entnommen aus der Software DataCubis

www.betriebsoftware.de

DataCubis
Analysen, Planungsrechnungen, Checklisten
Managementwerkzeuge für Ihren Unternehmenserfolg

Unternehmen: Munsterbetrieb
Ort: 48167 Musterstadt

Branche: Metall
Rechtsform: Einzelunternehmen

Planbilanz 2009 - A K T I V A

Anlagevermögen

	AB 2009		Inv., Zugang	AfA, Abgang	SB 2009	
Grundstücke, Gebäude	280.000	26,2%	10.000	500	289.500	28,1%
Sachanlagen	378.000	35,3%	80.000	9.458	448.542	43,5%
Finanzanlagen	35.000	3,3%	0	0	35.000	3,4%
sonstiges AV	15.000	1,4%	0	0	15.000	1,5%
Anlagevermögen	**708.000**	**66,2%**	90.000	9.958	**788.042**	**76,5%**

Umlaufvermögen

Vorräte						
	AB 2009		Mehrung +	Minderung -	**SB 2009**	
Material, Waren	90.000	8,4%	0	50.000	40.000	3,9%
halbfertige Arbeiten	55.000	5,1%	0	32.000	23.000	2,2%
Vorräte	**145.000**	**13,6%**	0	82.000	**63.000**	**6,1%**
Forderungen (< 1 J.)						
Kundenforderungen	140.000	13,1%	0	68.000	72.000	7,0%
sonst. kfr. Forderungen	30.000	2,8%	0	0	30.000	2,9%
Forderungen (< 1 J.)	**170.000**	**15,9%**	0	68.000	**102.000**	**9,9%**
flüssige Mittel und sonst. kfr. UV						
Bankguthaben	30.000	2,8%	30.000	0	60.000	5,8%
Kasse	6.000	0,6%	0	0	6.000	0,6%
Rechnungsabgrenzung	6.000	0,6%	0	0	6.000	0,6%
übriges Umlaufvermögen	5.000	0,5%	0	0	5.000	0,5%
sonstiges kfr. UV	**47.000**	**4,4%**	30.000	0	**77.000**	**7,5%**
Umlaufvermögen	**362.000**	**33,8%**	30.000	150.000	**242.000**	**23,5%**
Minuskapital						
Minuskapital	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Bilanzsumme	**1.070.000**	**100,0%**			**1.030.042**	**100,0%**

www.datenbanksoftware.de

Planbilanz 2009 - P A S S I V A

Eigenkapital

	AB 2009		Mehrung +	Minderung	SB 2009	
Eigenkapital (AB)	225.000				200.000	
Gewinn	250.000	23,4%	69.500	0	319.500	31,0%
Entnahme / Ausschüttung	-285.000	-26,6%	0	46.200	-331.200	-32,2%
Sonstiges	10.000	0,9%	0	0	10.000	1,0%
bilanzielles EK (SB)	**200.000**	**18,7%**			**198.300**	**19,3%**
Fremdkapital mit Eigenkapitalcharakter						
Gesell.darlehn (Rangrücktritt)	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Sonstiges	0	0,0%	0	0	0	0,0%
FK mit EK-Charakter	**0**	**0,0%**	0	0	**0**	**0,0%**
wirtschaftl. EK	**200.000**	**18,7%**			**198.300**	**19,3%**

Fremdkapital

lfr. + mfr. Fremdkapital (> 1 J.)	**AB 2009**		Mehrung +	Mind./Tilg. -	**SB 2009**	
lfr. + mfr. Bankdarlehn	550.000	51,4%	0	0	550.000	53,4%
lfr. + mfr. Rückstellungen	25.000	2,3%	0	0	25.000	2,4%
sonstiges lfr. Fremdkapital	25.000	2,3%	0	0	25.000	2,4%
sonstiges mfr. Fremdkapital	20.000	1,9%	0	0	20.000	1,9%
lfr. + mfr. Fremdkapital	**620.000**	**57,9%**	0	0	**620.000**	**60,2%**
kfr. FK (< 1 J.)			Mehrung +	Mind./Tilg. -		
kurzfristige Bankdarlehn (KK)	110.000	10,3%	0	0	110.000	10,7%
Lieferantenverbindlichkeiten	65.000	6,1%	0	49.000	16.000	1,6%
sonstiges kfr. Fremdkapital	68.000	6,4%	0	0	68.000	6,6%
restliche Änderung kfr. Fk	7.000	0,7%	10.742	0	17.742	1,7%
kfr. Fremdkapital	**250.000**	**23,4%**	10.742	49.000	**211.742**	**20,6%**
Summe Fremdkapital	**870.000**	**81,3%**	10.742	49.000	**831.742**	**80,7%**
Bilanzsumme	**1.070.000**	**100,0%**			**1.030.042**	**100,0%**

entnommen aus der Software DataCubis

www.datenbersoftware.de

Planbilanz 2010 - A K T I V A

Anlagevermögen

	Planbilanz 2009		Inv., Zugang	AfA, Abgang	Planbilanz 2010	
Grundstücke, Gebäude	289.500	28,1%	10.000	500	299.000	25,9%
Sachanlagen	448.542	43,5%	80.000	9.458	519.083	44,9%
Finanzanlagen	35.000	3,4%	0	0	35.000	3,0%
sonstiges AV	15.000	1,5%	0	0	15.000	1,3%
Anlagevermögen	**788.042**	**76,5%**	90.000	9.958	**868.083**	**75,1%**

Umlaufvermögen

Vorräte						
	Planbilanz 2009		Mehrung +	Minderung -	**SB 2010**	
Material, Waren	40.000	3,9%	5.000	0	45.000	3,9%
halbfertige Arbeiten	23.000	2,2%	3.000	0	26.000	2,2%
Vorräte	**63.000**	**6,1%**	8.000	0	**71.000**	**6,1%**
Forderungen (< 1 J.)						
Kundenforderungen	72.000	7,0%	8.000	0	80.000	6,9%
sonst. kfr. Forderungen	30.000	2,8%	0	0	30.000	2,6%
Forderungen (< 1 J.)	**102.000**	**9,5%**	8.000	0	**110.000**	**9,5%**
flüssige Mittel und sonst. kfr. UV						
Bankguthaben	60.000	5,8%	30.000	0	90.000	7,8%
Kasse	6.000	0,6%	0	0	6.000	0,5%
Rechnungsabgrenzung	6.000	0,6%	0	0	6.000	0,5%
übriges Umlaufvermögen	5.000	0,5%	0	0	5.000	0,4%
sonstiges kfr. UV	**77.000**	**7,5%**	30.000	0	**107.000**	**9,3%**
Umlaufvermögen	**242.000**	**23,5%**			**288.000**	**24,9%**
Minuskapital						
Minuskapital	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Bilanzsumme	**1.030.042**	**100,0%**			**1.156.083**	**100,0%**

www.datenbanksoftware.de

Planbilanz 2010 - P A S S I V A

Eigenkapital

	Planbilanz 2009		Mehrung	Minderung	SB 2010	
Eigenkapital (AB)	200.000				198.300	
Gewinn	319.500	31,0%	79.100	0	79.100	6,8%
Entnahme/Ausschüttung	-331.200	-32,2%	0	49.400	-49.400	-4,3%
Sonstiges	10.000	1,0%	0	0	10.000	0,9%
bilanzielles EK (SB)	**198.300**	**19,3%**			**238.000**	**20,6%**
Fremdkapital mit Eigenkapitalcharakter						
Gesell.darlehn (Rangrücktritt)	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Sonstiges	0	0,0%	0	0	0	0,0%
FK mit EK-Charakter	**0**	**0,0%**	0	0	**0**	**0,0%**
wirtschaftl. EK	**198.300**	**19,3%**			**238.000**	**20,6%**

Fremdkapital

lfr. + mfr. Fremdkapital (> 1 J.)	**Planbilanz 2009**		Mehrung +	Mind./Tilg. -	**SB 2010**	
lfr. + mfr. Bankdarlehn	550.000	53,4%	0	6.000	544.000	47,1%
lfr. + mfr. Rückstellungen	25.000	2,4%	0	0	25.000	2,2%
sonstiges lfr. Fremdkapital	25.000	2,4%	0	0	25.000	2,2%
sonstiges mfr. Fremdkapital	20.000	1,9%	0	0	20.000	1,7%
lfr. + mfr. Fremdkapital	**620.000**	**60,2%**	0	6.000	**614.000**	**53,1%**
kfr. FK (< 1 J.)			Mehrung +	Mind./Tilg. -		
kurzfristige Bankdarlehn (KK)	110.000	10,7%	0	0	110.000	9,5%
Lieferantenverbindlichkeiten	16.000	1,6%	2.000	0	18.000	1,6%
sonstiges kfr. Fremdkapital	68.000	6,6%	0	0	68.000	5,9%
restliche Änderung kfr. Fk	17.742	1,7%	90.342	0	108.083	9,3%
kfr. Fremdkapital	**211.742**	**20,6%**	92.342	0	**304.083**	**26,3%**
Summe Fremdkapital	**831.742**	**80,7%**			**918.083**	**79,4%**
Bilanzsumme	**1.030.042**	**100,0%**			**1.156.083**	**100,0%**

entnommen aus der Software DataCubis

www.datacubis-ftw-software.de

Planbilanz 2011 - A K T I V A

Anlagevermögen

	Planbilanz 2010		Inv., Zugang	AfA, Abgang	Planbilanz 2011	
Grundstücke, Gebäude	299.000	25,9%	10.000	500	308.500	24,2%
Sachanlagen	519.083	44,9%	80.000	9.458	589.625	46,3%
Finanzanlagen	35.000	3,0%	0	0	35.000	2,7%
sonstiges AV	15.000	1,3%	0	0	15.000	1,2%
Anlagevermögen	**868.083**	**75,1%**	90.000	9.958	**948.125**	**74,5%**

Umlaufvermögen

Vorräte						
	Planbilanz 2010		Mehrung +	Minderung -	**Planbilanz 2011**	
Material, Waren	45.000	3,9%	2.000	0	47.000	3,7%
halbfertige Arbeiten	26.000	2,2%	1.000	0	27.000	2,1%
Vorräte	**71.000**	**6,1%**	3.000	0	**74.000**	**5,8%**
Forderungen (< 1 J.)						
Kundenforderungen	80.000	6,9%	4.000	0	84.000	6,6%
sonst. kfr. Forderungen	30.000	2,6%	0	0	30.000	2,4%
Forderungen (< 1 J.)	**110.000**	**9,5%**	4.000	0	**114.000**	**9,0%**
flüssige Mittel und sonst. kfr. UV						
Bankguthaben	90.000	7,8%	30.000	0	120.000	9,4%
Kasse	6.000	0,5%	0	0	6.000	0,5%
Rechnungsabgrenzung	6.000	0,5%	0	0	6.000	0,5%
übriges Umlaufvermögen	5.000	0,4%	0	0	5.000	0,4%
sonstiges kfr. UV	**107.000**	**9,3%**	30.000	0	**137.000**	**10,8%**
Umlaufvermögen	**288.000**	**24,9%**			**325.000**	**25,5%**
Minuskapital						
Minuskapital	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Bilanzsumme	**1.156.083**	**100,0%**			**1.273.125**	**100,0%**

entnommen aus der Software DataCubis

www.datacubis-software.de

Planbilanz 2011 - P A S S I V A

Eigenkapital

	Planbilanz 2010		Mehrung	Minderung	SB 2011	
Eigenkapital (AB)	198.300				238.000	
Gewinn	79.100	6,8%	88.700	0	88.700	7,0%
Entnahme/Ausschüttung	-49.400	-4,3%	0	52.800	-52.800	-4,1%
Sonstiges	10.000	0,9%	0	0	10.000	0,8%
bilanzielles EK (SB)	**238.000**	**20,6%**			**283.900**	**22,3%**
Fremdkapital mit Eigenkapitalcharakter						
Gesell.darlehn (Rangrücktritt)	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Sonstiges	0	0,0%	0	0	0	0,0%
FK mit EK-Charakter	**0**	**0,0%**	0	0	**0**	**0,0%**
wirtschaftl. EK	**238.000**	**20,6%**			**283.900**	**22,3%**

Fremdkapital

lfr. + mfr. Fremdkapital (> 1 J.)	**Planbilanz 2010**		Mehrung +	Mind./Tilg. -	**SB 2011**	
lfr. + mfr. Bankdarlehn	544.000	47,1%	0	13.500	530.500	41,7%
lfr. + mfr. Rückstellungen	25.000	2,2%	0	0	25.000	2,0%
sonstiges lfr. Fremdkapital	25.000	2,2%	0	0	25.000	2,0%
sonstiges mfr. Fremdkapital	20.000	1,7%	0	0	20.000	1,6%
lfr. + mfr. Fremdkapital	**614.000**	**53,1%**	0	13.500	**600.500**	**47,2%**
kfr. FK (< 1 J.)			Mehrung +	Mind./Tilg. -		
kurzfristige Bankdarlehn (KK)	110.000	9,5%	0	0	110.000	8,6%
Lieferantenverbindlichkeiten	18.000	1,6%	1.000	0	19.000	1,5%
sonstiges kfr. Fremdkapital	68.000	5,9%	0	0	68.000	5,3%
restliche Änderung kfr. Fk	108.083	9,3%	83.642	0	191.725	15,1%
kfr. Fremdkapital	**304.083**	**26,3%**	84.642	0	**388.725**	**30,5%**
Summe Fremdkapital	**918.083**	**79,4%**			**989.225**	**77,7%**
Bilanzsumme	**1.156.083**	**100,0%**			**1.273.125**	**100,0%**

www.datenbanksoftware.de

Bilanzentwicklung von 2009 bis 2011 - A K T I V A

Anlagevermögen

	AB 2009		SB 2009	Planbilanz 2010	Planbilanz 2011	
Grundstücke, Gebäude	26,2%	280.000	289.500	299.000	308.500	24,2%
Sachanlagen	35,3%	378.000	448.542	519.083	589.625	46,3%
Finanzanlagen	3,3%	35.000	35.000	35.000	35.000	2,7%
sonstiges AV	1,4%	15.000	15.000	15.000	15.000	1,2%
Anlagevermögen	**66,2%**	**708.000**	**788.042**	**868.083**	**948.125**	**74,5%**

Umlaufvermögen

Vorräte						
	AB 2009		SB 2009	Planbilanz 2010	Planbilanz 2011	
Material, Waren	8,4%	90.000	40.000	45.000	47.000	3,7%
halbfertige Arbeiten	5,1%	55.000	23.000	26.000	27.000	2,1%
Material, halbfert. Arb.	**13,6%**	**145.000**	**63.000**	**71.000**	**74.000**	**5,8%**
Forderungen (< 1 J.)						
Kundenforderungen	13,1%	140.000	72.000	80.000	84.000	6,6%
sonst. kfr. Forderungen	2,8%	30.000	0	30.000	30.000	2,4%
Forderungen (< 1 J.)	**15,9%**	**170.000**	**72.000**	**110.000**	**114.000**	**9,0%**
flüssige Mittel und sonst. kfr. UV						
Bankguthaben	2,8%	30.000	60.000	90.000	120.000	9,4%
Kasse	0,6%	6.000	6.000	6.000	6.000	0,5%
Rechnungsabgrenzung	0,6%	6.000	6.000	6.000	6.000	0,5%
übriges Umlaufvermögen	0,5%	5.000	5.000	5.000	5.000	0,4%
sonstiges kfr. UV	**1,0%**	**11.000**	**11.000**	**107.000**	**137.000**	**10,8%**
Umlaufvermögen	**30,5%**	**326.000**	**242.000**	**288.000**	**325.000**	**25,5%**
Minuskapital						
Minuskapital	0,0%	0	0	0	0	0,0%
Bilanzsumme	**100,0%**	**1.070.000**	**1.030.042**	**1.156.083**	**1.273.125**	**100,0%**

www.berateroftware.de

Bilanzentwicklung von 2009 bis 2011 - P A S S I V A

Eigenkapital

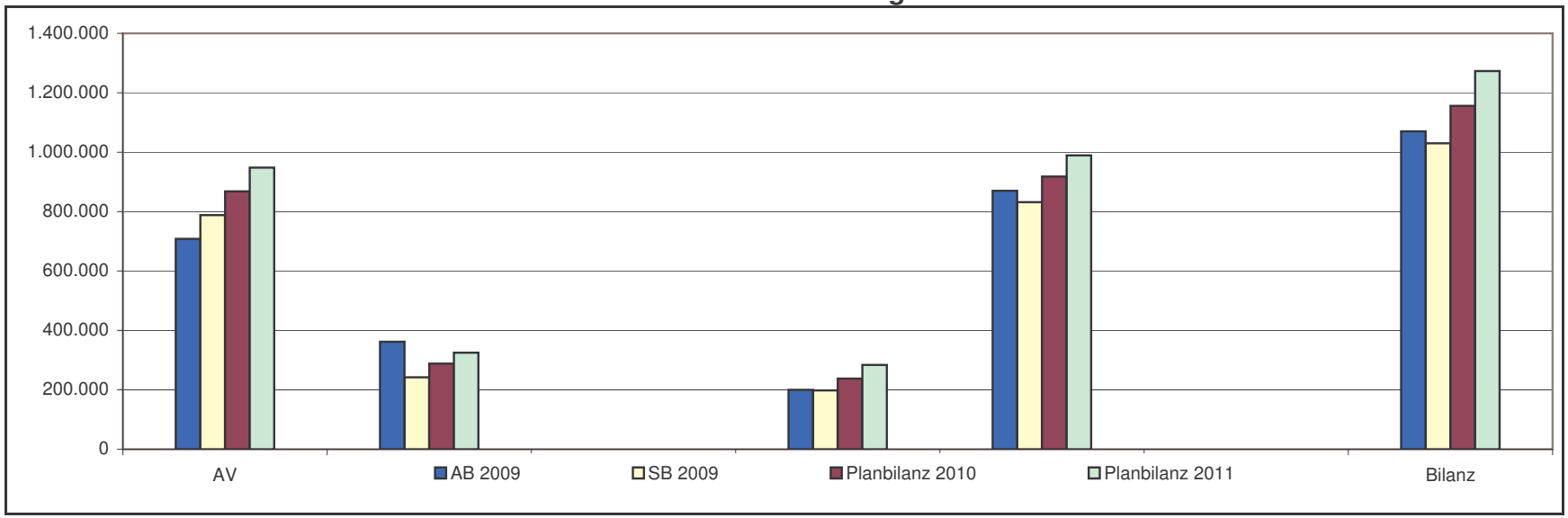
	AB 2009		SB 2009	Planbilanz 2010	Planbilanz 2011	
Eigenkapital (AB)		225.000	200.000	198.300	238.000	
Gewinn	23,4%	250.000	319.500	79.100	88.700	7,0%
Entnahme / Ausschüttung	-26,6%	-285.000	-331.200	-49.400	-52.800	-4,1%
Sonstiges	0,9%	10.000	10.000	10.000	10.000	0,8%
bilanzielles EK (SB)	**18,7%**	**200.000**	**198.300**	**238.000**	**283.900**	**22,3%**
Fremdkapital mit Eigenkapitalcharakter						
Gesell.darlehn (Rangrücktritt)	0,0%	0	0	0	0	0,0%
Sonstiges	0,0%	0	0	0	0	0,0%
FK mit EK-Charakter	0,0%	0	0	0	0	0,0%
wirtschaftl. EK	**18,7%**	**200.000**	**198.300**	**238.000**	**283.900**	**22,3%**

Fremdkapital

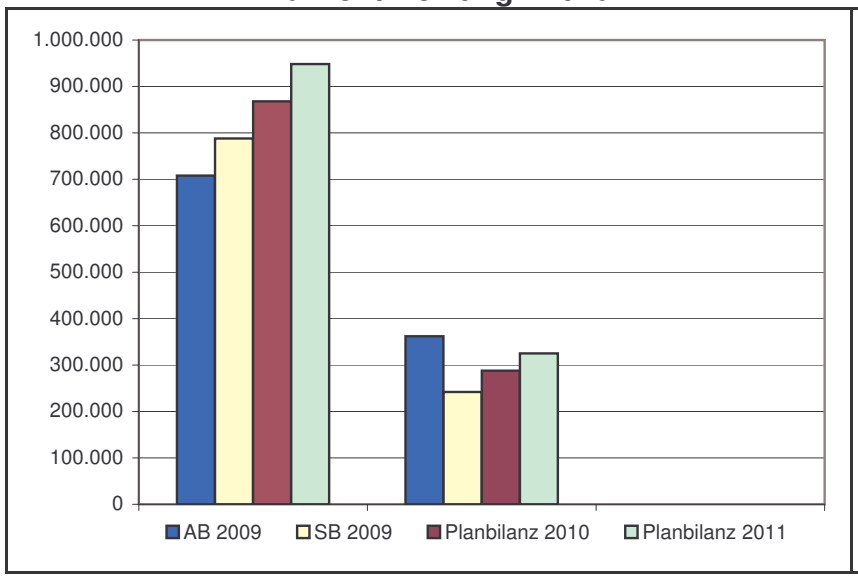
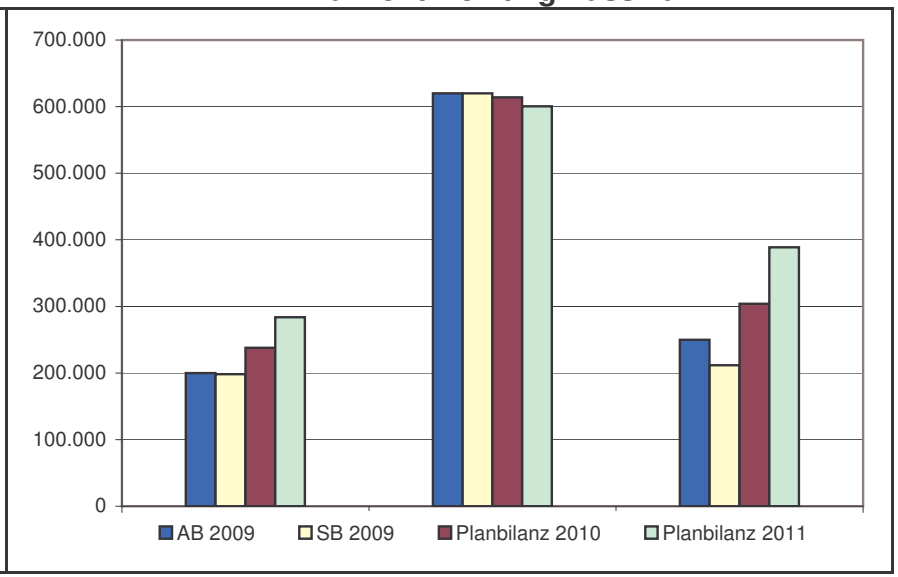
lfr. + mfr. Fremdkapital (> 1 J.)						
	AB 2009		**SB 2009**	**Planbilanz 2010**	**Planbilanz 2011**	
lfr. + mfr. Bankdarlehn	51,4%	550.000	550.000	544.000	530.500	41,7%
lfr. + mfr. Rückstellungen	2,3%	25.000	25.000	25.000	25.000	2,0%
sonstiges lfr. Fremdkapital	2,3%	25.000	25.000	25.000	25.000	2,0%
sonstiges mfr. Fremdkapital	1,9%	20.000	20.000	20.000	20.000	1,6%
lfr. + mfr. Fremdkapital	**57,9%**	**620.000**	**620.000**	**614.000**	**600.500**	**47,2%**
kfr. FK (< 1 J.)						
kurzfristige Bankdarlehn (KK)	10,3%	110.000	110.000	110.000	110.000	8,6%
Lieferantenverbindlichkeiten	6,1%	65.000	16.000	18.000	19.000	1,5%
sonstiges kfr. Fremdkapital	6,4%	68.000	68.000	68.000	68.000	5,3%
restliche Änderung kfr. Fk	0,7%	7.000	17.742	108.083	191.725	15,1%
kfr. Fremdkapital	**23,4%**	**250.000**	**211.742**	**304.083**	**388.725**	**30,5%**
Summe Fremdkapital	**81,3%**	**870.000**	**831.742**	**918.083**	**989.225**	**77,7%**
Bilanzsumme	**100,0%**	**1.070.000**	**1.030.042**	**1.156.083**	**1.273.125**	**100,0%**

www.berater-software.de

Bilanzentwicklung



Bilanzentwicklung Aktiva



Bilanzentwicklung Passiva