

Das Arbeitsblatt „Erfolgsplanung“

Aufbauend auf den BWA-Planwerten zur BWA-Form 01 bzw. zur BWA-Form 04 oder BWA-Form 07 wird analog der Darstellung zum Erfolg (Vorjahresvergleich) eine Gegenüberstellung des Ist-Werts zum Planwert vorgenommen sowie die Abweichung absolut oder prozentual dargestellt.

Controllingreport Testholz GmbH Erfolgsplanung März 2025

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2025	Plan kumuliert Mrz 2025	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	572.885,94	543.607,00	29.278,94	5,39%
Best.Verdg. FE/UE	2.519,97	2.501,00	18,97	0,76%
Gesamtleistung	575.405,91	546.108,00	29.297,91	5,36%
Mat./Wareneinkauf	250.860,20	224.380,00	26.480,20	11,80%
Rohhertrag	324.545,71	321.728,00	2.817,71	0,88%
So. betr. Erlöse	582,82	576,00	6,82	1,18%
Betriebl. Rohhertrag	325.128,53	322.304,00	2.824,53	0,88%
Kostenarten:				
Personalkosten	180.853,83	187.094,00	-6.240,17	-3,34%
Raumkosten	23.698,01	22.206,00	1.492,01	6,72%
Betriebl. Steuern	903,94	903,00	0,94	0,10%
Versich./Beiträge	9.087,25	9.085,00	2,25	0,02%
Fahrzeugko. (o. St)	21.248,79	20.490,00	758,79	3,70%
Werbe-/Reisekosten	8.054,84	7.525,00	529,84	7,04%
Kosten Warenabgabe	2.642,25	2.440,00	202,25	8,29%
Abschreibungen	14.533,78	13.986,00	547,78	3,92%
Reparatur/Instandh.	4.902,78	4.351,00	551,78	12,68%
Sonstige Kosten	16.403,01	15.786,00	617,01	3,91%
Gesamtkosten	282.328,48	283.966,00	-1.537,52	-0,54%
Betriebsergebnis	42.800,05	38.438,00	4.362,05	11,35%
Zinsaufwand	3.002,99	2.366,00	636,99	26,92%
Sonst. neutr. Aufw	330,00	280,00	50,00	17,86%
Neutraler Aufwand	3.332,99	2.646,00	686,99	25,96%
Zinserträge	105,34	137,00	-31,66	-23,11%
Verr. kalk. Kosten	210,99	210,00	0,99	0,47%
Neutraler Ertrag	316,33	347,00	-30,67	-8,84%
Ergebnis vor Steuern	39.783,39	36.139,00	3.644,39	10,08%
Steuern Eink.u.Ertr	12.988,00	13.090,00	-102,00	-0,78%
Vorläufiges Ergebnis	26.795,39	23.049,00	3.746,39	16,25%

Steffen Ismer

