

# Controllingreport Testholz GmbH

## März 2016

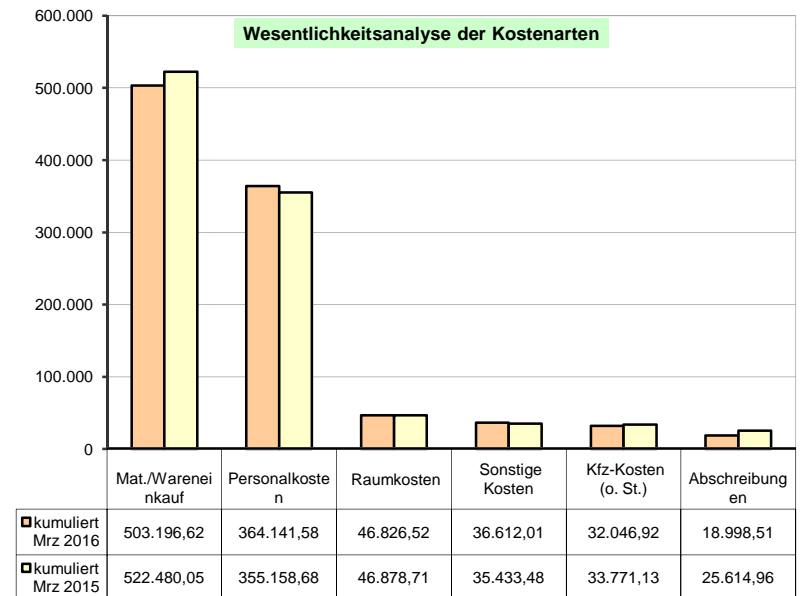
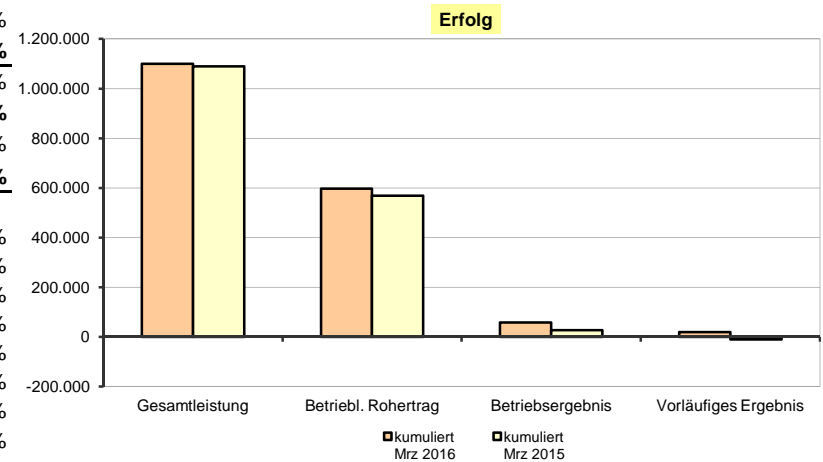
|   |     | kumuliert<br>Mrz 2016 | kumuliert<br>Mrz 2015 |  |
|---|-----|-----------------------|-----------------------|--|
| <b>Erfolg</b>   |     |                       |                       |  |
| Gesamtleistung  | → ● | 1.099.713,66          | 1.090.006,74          | <p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>   |
| Mat./Wareneinkauf   | ↘ ● | 503.196,62            | 522.480,05            |  |
| Rohertrag   | ↗ ● | 596.517,04            | 567.526,69            |  |
| Gesamtkosten  | → ● | 539.279,42            | 540.893,53            |  |
| Betriebsergebnis  | ↑ ● | 58.119,98             | 27.515,52             |  |
| Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung  | ↘ ● | 45,76%                | 47,93%                |  |
| Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung   | ↘ ● | 49,04%                | 49,62%                |  |
| Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)   | ↑ ● | 5,29%                 | 2,52%                 |  |
| <b>Liquidität</b>   |     |                       |                       |  |
| Finanzmittel am Beginn der Periode  |     | 22.868,76             | -18.520,06            | Kassenbestand + betriebliche Bankkonten<br>Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität<br>Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich<br>Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich<br>Kassenbestand + betriebliche Bankkonten |
| Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit  | ↑ ● | 4.610,82              | -4.932,53             |  |
| Cashflow Finanzierung   | ↘ ● | -23.127,15            | -22.242,93            |  |
| Cashflow Investition  | ↘ ● | -106.099,85           | 128.122,61            |  |
| Finanzmittel am Ende der Periode  | ↘ ● | -101.747,42           | 82.427,09             |  |
| <b>Privatbereich/Kapital</b>  |     |                       |                       |  |
| Einzahlungen Unternehmer  | →   | 0,00                  | 0,00                  | Kapitalveränderungen durch Einlagen<br>Kapitalveränderungen durch Entnahmen  |
| Auszahlungen Unternehmer  | →   | 0,00                  | 0,00                  |  |
| <b>Forderungen und Verbindlichkeiten</b>  |     |                       |                       |  |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | ↗ ● | 239.918,94            | 233.343,78            | <p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>   |
| / Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)  | → ● | 1.101.046,99          | 1.091.144,09          |  |
| * Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum  |     | 90                    | 90                    |  |
| = Zielgewährung an Kunden in Tagen  | ↗ ● | 20                    | 19                    |  |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | ↗ ● | 174.836,49            | 161.237,72            |  |
| Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden                 | ↘ ● | 27,91%                | 35,29%                |  |
| Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden | ↘ ● | 25,00%                | 30,00%                |  |



# Controllingreport Testholz GmbH

## Erfolg März 2016

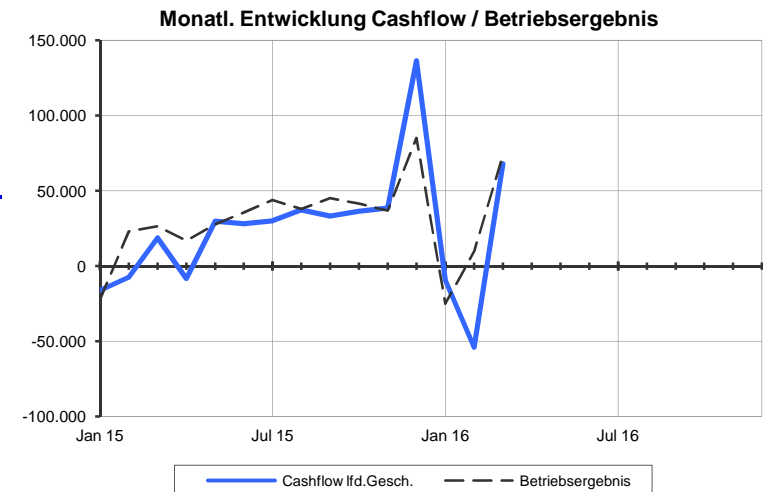
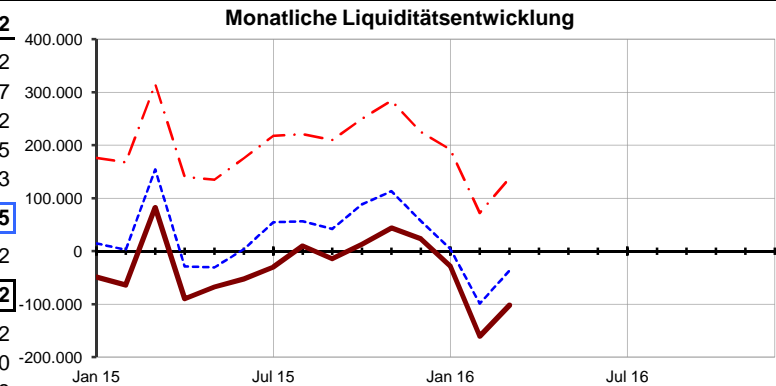
| Bezeichnung                 | kumuliert<br>Mrz 2016 | kumuliert<br>Mrz 2015 | Abweichung       | Abweichung<br>prozentual |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse                | 1.100.164,63          | 1.090.261,73          | 9.902,90         | 0,91%                    |
| Best.Verdg. FE/UE           | -450,97               | -254,99               | -195,98          | -76,86%                  |
| <b>Gesamtleistung</b>       | <b>1.099.713,66</b>   | <b>1.090.006,74</b>   | <b>9.706,92</b>  | <b>0,89%</b>             |
| Mat./Wareneinkauf           | 503.196,62            | 522.480,05            | -19.283,43       | -3,69%                   |
| <b>Rohertrag</b>            | <b>596.517,04</b>     | <b>567.526,69</b>     | <b>28.990,35</b> | <b>5,11%</b>             |
| So. betr. Erlöse            | 882,36                | 882,36                | 0,00             | 0,00%                    |
| <b>Betriebl. Rohertrag</b>  | <b>597.399,40</b>     | <b>568.409,05</b>     | <b>28.990,35</b> | <b>5,10%</b>             |
| Kostenarten:                |                       |                       |                  |                          |
| Personalkosten              | 364.141,58            | 355.158,68            | 8.982,90         | 2,53%                    |
| Raumkosten                  | 46.826,52             | 46.878,71             | -52,19           | -0,11%                   |
| Betriebl. Steuern           | 2.110,00              | 2.110,00              | 0,00             | 0,00%                    |
| Versich./Beiträge           | 14.418,78             | 17.275,56             | -2.856,78        | -16,54%                  |
| Kfz-Kosten (o. St.)         | 32.046,92             | 33.771,13             | -1.724,21        | -5,11%                   |
| Werbe-/Reisekosten          | 11.915,39             | 11.442,02             | 473,37           | 4,14%                    |
| Kosten Warenabgabe          | 4.562,58              | 5.232,16              | -669,58          | -12,80%                  |
| Abschreibungen              | 18.998,51             | 25.614,96             | -6.616,45        | -25,83%                  |
| Reparatur/Instandh.         | 7.647,13              | 7.976,83              | -329,70          | -4,13%                   |
| Sonstige Kosten             | 36.612,01             | 35.433,48             | 1.178,53         | 3,33%                    |
| <b>Gesamtkosten</b>         | <b>539.279,42</b>     | <b>540.893,53</b>     | <b>-1.614,11</b> | <b>-0,30%</b>            |
| <b>Betriebsergebnis</b>     | <b>58.119,98</b>      | <b>27.515,52</b>      | <b>30.604,46</b> | <b>111,23%</b>           |
| Zinsaufwand                 | 11.853,12             | 11.860,80             | -7,68            | -0,06%                   |
| Sonst. neutr. Aufw          | 400,00                | 410,00                | -10,00           | -2,44%                   |
| Neutraler Aufwand           | 12.253,12             | 12.270,80             | -17,68           | -0,14%                   |
| Zinserträge                 | 61,51                 | 85,17                 | -23,66           | -27,78%                  |
| Neutraler Ertrag            | 61,51                 | 85,17                 | -23,66           | -27,78%                  |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b> | <b>45.928,37</b>      | <b>15.329,89</b>      | <b>30.598,48</b> | <b>199,60%</b>           |
| Steuern Eink.u.Ertr         | 26.910,00             | 25.570,00             | 1.340,00         | 5,24%                    |
| <b>Vorläufiges Ergebnis</b> | <b>19.018,37</b>      | <b>-10.240,11</b>     | <b>29.258,48</b> | <b>285,72%</b>           |



# Controllingreport Testholz GmbH

## Liquidität März 2016

| Bezeichnung                               | kumuliert<br>Mrz 2016 | kumuliert<br>Mrz 2015 | Abweichung         |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>Finanzmittel am Beginn der Periode</b> | <b>22.868,76</b>      | <b>-18.520,06</b>     | <b>41.388,82</b>   |
| Einzahlungen von Kunden                   | 1.287.514,30          | 1.289.232,62          | -1.718,32          |
| - Auszahlungen an Lieferanten             | 764.708,99            | 798.796,96            | -34.087,97         |
| - Auszahlungen an Beschäftigte            | 364.580,32            | 353.494,60            | 11.085,72          |
| + sonstige Einzahlungen                   | 5.345,58              | 7.335,63              | -1.990,05          |
| - sonstige Auszahlungen                   | 158.959,75            | 149.209,22            | 9.750,53           |
| <b>Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit</b>   | <b>4.610,82</b>       | <b>-4.932,53</b>      | <b>9.543,35</b>    |
| - Auszahlungen aus Kredittilgung          | 23.127,15             | 22.242,93             | 884,22             |
| <b>Cashflow Finanzierung</b>              | <b>-23.127,15</b>     | <b>-22.242,93</b>     | <b>-884,22</b>     |
| - Auszahlungen für Invest. Sachanlagen    | 1.899,58              | 8.665,00              | -6.765,42          |
| + Einzahlungen kfr. Finanzdisposition     | 0,00                  | 190.000,00            | -190.000,00        |
| - Auszahlungen kfr. Finanzdisposition     | 104.200,27            | 53.212,39             | 50.987,88          |
| <b>Cashflow aus Investition</b>           | <b>-106.099,85</b>    | <b>128.122,61</b>     | <b>-234.222,46</b> |
| <b>Zahlungswirksame Veränderungen</b>     | <b>-124.616,18</b>    | <b>100.947,15</b>     | <b>-225.563,33</b> |
| <b>Finanzmittel am Ende der Periode</b>   | <b>-101.747,42</b>    | <b>82.427,09</b>      | <b>-184.174,51</b> |
| Finanzmittel                              |                       |                       |                    |
| + Forderungen aus L.u.L.                  | 138.171,52            | 315.770,87            | -177.599,35        |
| Finanzmittel                              |                       |                       |                    |
| + Forderungen aus L.u.L.                  |                       |                       |                    |
| - Verbindlichkeiten aus L.u.L.            | -36.664,97            | 154.533,15            | -191.198,12        |



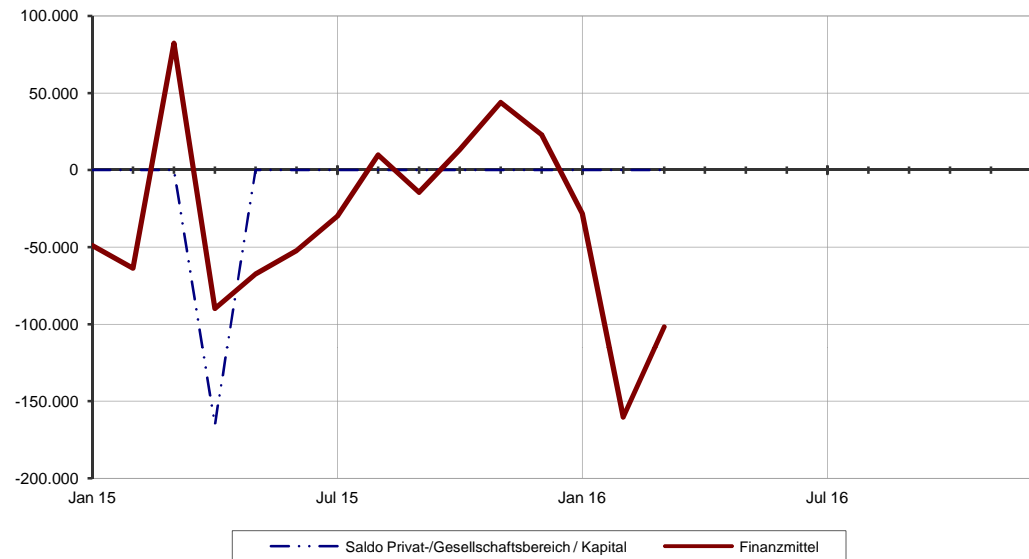
# Controllingreport Testholz GmbH

## Privatbereich Kapital März 2016

|                                      | kumuliert<br>Mrz 2016 | kumuliert<br>Mrz 2015 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Unternehmensbereich</b>           |                       |                       |
| Ergebnis der Geschäftstätigkeit      |                       |                       |
| Vorläufiges Ergebnis                 | 19.018,37             | -10.240,11            |
| Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit     | 4.610,82              | -4.932,53             |
| <b>Mittelbestand</b>                 |                       |                       |
| Finanzmittel am Ende der Periode     | -101.747,42           | 82.427,09             |
| <b>Privat-/Gesellschafterbereich</b> |                       |                       |
| Einzahlungen Unternehmer *           | 0,00                  | 0,00                  |
| Auszahlungen an Unternehmer *        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Saldo Privat-/Gesellschafter</b>  |                       |                       |
| Finanzmittel ohne Privatbereich      | -101.747,42           | 82.427,09             |

\* ggf. Gesellschafter

**Monatliche Entwicklung Finanzmittel /  
Privat-/Gesellschaftsbereich**

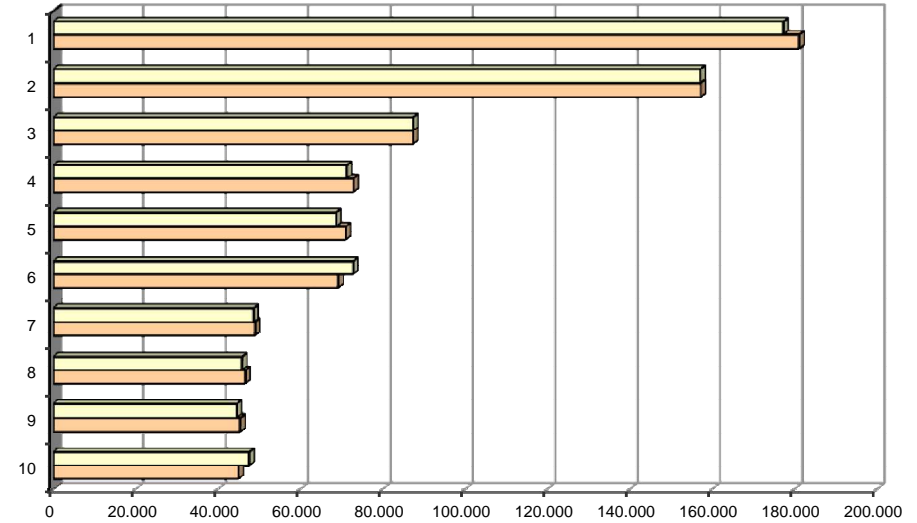


# Controllingreport Testholz GmbH

## Top Kunden März 2016

|                               | kumuliert<br>Mrz 2016 | kumuliert<br>Mrz 2015 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 Möbelhaus Exempelklimke     | 181.179,02            | 177.292,35            |
| 2 Möbel Testgruber            | 157.248,81            | 157.173,64            |
| 3 Möbelhaus Beispielmeiser    | 87.364,34             | 87.394,68             |
| 4 Möbeltest Raabe             | 72.949,10             | 71.314,71             |
| 5 Einrichtungshaus Rothmuster | 71.046,13             | 68.673,76             |
| 6 Fischertest Möbel           | 69.222,39             | 72.863,58             |
| 7 Einrichtungshaus Finkmuster | 49.021,60             | 48.690,41             |
| 8 Buchhaus Musterwolf         | 46.655,55             | 45.867,11             |
| 9 Versandhaus Testfrieze      | 45.445,52             | 44.584,40             |
| 10 France S.A. Example        | 45.015,95             | 47.664,33             |

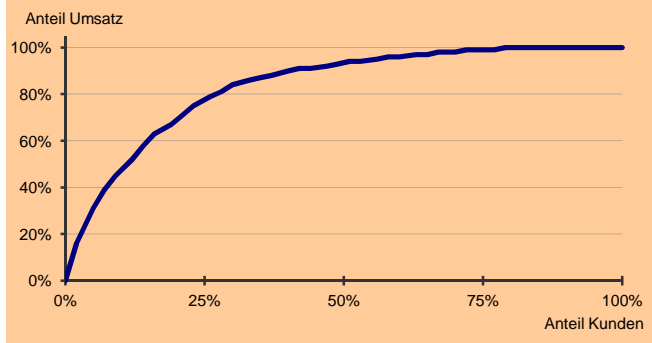
Nettowerte



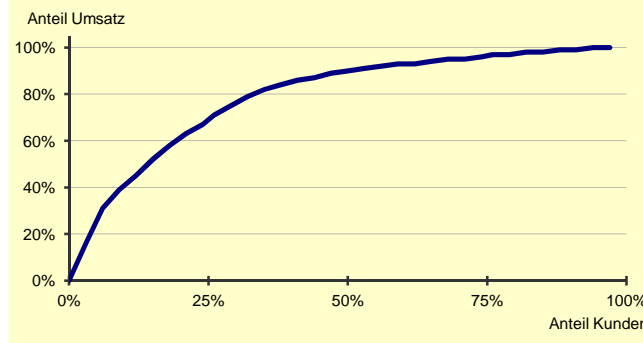
### Kundenkonzentration

Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden

27,91%



35,29%



Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Kunden aus.



Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

# Controllingreport Testholz GmbH

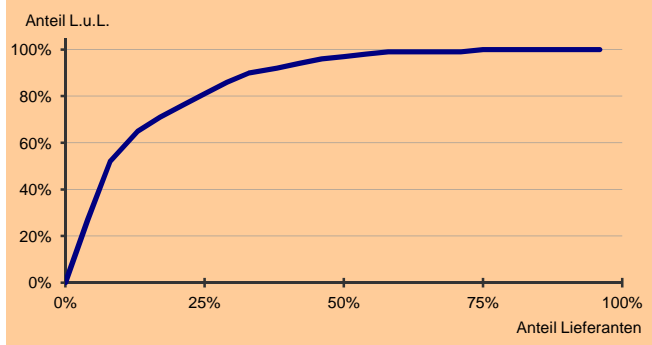
## Top Lieferanten März 2016

|                                  | kumuliert<br>Mrz 2016 | kumuliert<br>Mrz 2015 |  |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 1 Sägewerk Testtanne             | 143.939,90            | 156.106,99            |  |
| 2 Holzfachmarkt Zimmertest       | 131.830,48            | 105.355,46            |  |
| 3 Sägewerk Kumpfmühle-Test       | 68.452,71             | 97.178,08             |  |
| 4 Farben-Fritzebeispiel          | 29.941,96             | 30.097,80             |  |
| 5 Isolation de France Exampel    | 29.181,55             | 29.429,33             |  |
| 6 Schmitt Holz GmbH Test         | 26.017,86             | 39.547,75             |  |
| 7 Marquard + Testschulz          | 23.790,39             | 24.438,06             |  |
| 8 Holzfurnier Muster-GmbH        | 21.748,02             | 11.179,76             |  |
| 9 Rühl Musterchemie              | 11.857,40             | 12.484,57             |  |
| 10 Höflerbeispiel Industrielacke | 10.107,76             | 10.030,79             |  |

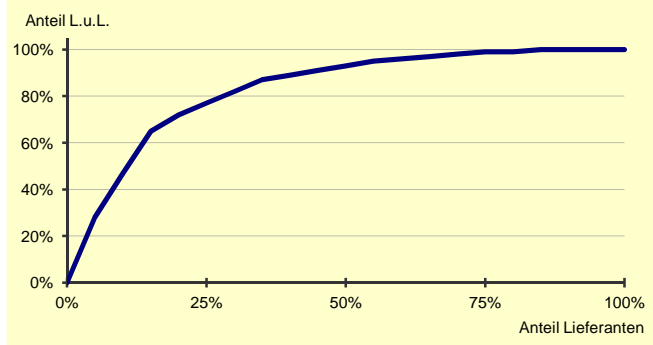
### Lieferantenkonzentration

Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen und Leistungen erbracht werden

25,00%



30,00%



Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Lieferanten aus.



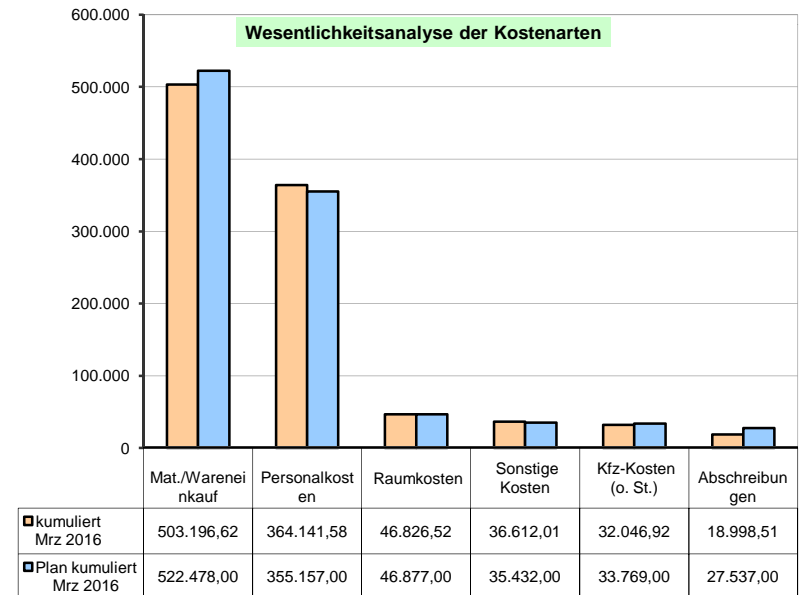
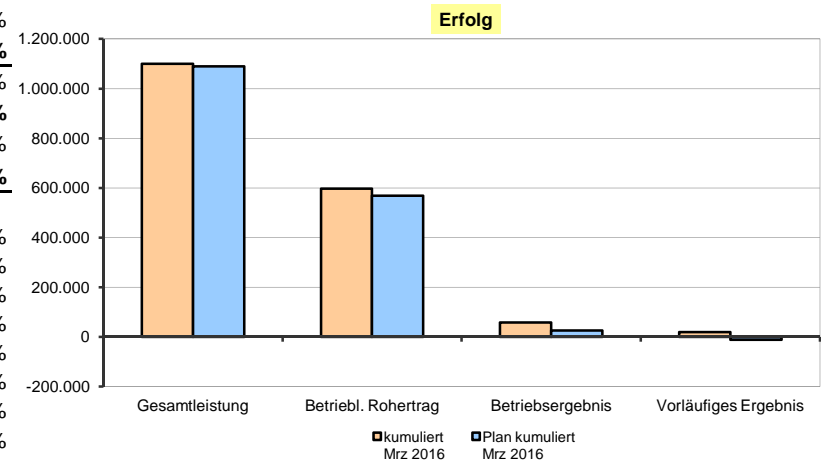
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

# Controllingreport Testholz GmbH

## Erfolgsplanung März 2016

| Bezeichnung                 | kumuliert<br>Mrz 2016 | Plan kumuliert<br>Mrz 2016 | Abweichung       | Abweichung<br>prozentual |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse                | 1.100.164,63          | 1.090.260,00               | 9.904,63         | 0,91%                    |
| Best.Verdg. FE/UE           | -450,97               | -255,00                    | -195,97          | -76,85%                  |
| <b>Gesamtleistung</b>       | <b>1.099.713,66</b>   | <b>1.090.005,00</b>        | <b>9.708,66</b>  | <b>0,89%</b>             |
| Mat./Wareneinkauf           | 503.196,62            | 522.478,00                 | -19.281,38       | -3,69%                   |
| <b>Rohertrag</b>            | <b>596.517,04</b>     | <b>567.527,00</b>          | <b>28.990,04</b> | <b>5,11%</b>             |
| So. betr. Erlöse            | 882,36                | 882,00                     | 0,36             | 0,04%                    |
| <b>Betriebl. Rohertrag</b>  | <b>597.399,40</b>     | <b>568.409,00</b>          | <b>28.990,40</b> | <b>5,10%</b>             |
| Kostenarten:                |                       |                            |                  |                          |
| Personalkosten              | 364.141,58            | 355.157,00                 | 8.984,58         | 2,53%                    |
| Raumkosten                  | 46.826,52             | 46.877,00                  | -50,48           | -0,11%                   |
| Betriebl. Steuern           | 2.110,00              | 2.110,00                   | 0,00             | 0,00%                    |
| Versich./Beiträge           | 14.418,78             | 17.274,00                  | -2.855,22        | -16,53%                  |
| Kfz-Kosten (o. St.)         | 32.046,92             | 33.769,00                  | -1.722,08        | -5,10%                   |
| Werbe-/Reisekosten          | 11.915,39             | 11.440,00                  | 475,39           | 4,16%                    |
| Kosten Warenabgabe          | 4.562,58              | 5.231,00                   | -668,42          | -12,78%                  |
| Abschreibungen              | 18.998,51             | 27.537,00                  | -8.538,49        | -31,01%                  |
| Reparatur/Instandh.         | 7.647,13              | 7.975,00                   | -327,87          | -4,11%                   |
| Sonstige Kosten             | 36.612,01             | 35.432,00                  | 1.180,01         | 3,33%                    |
| <b>Gesamtkosten</b>         | <b>539.279,42</b>     | <b>542.802,00</b>          | <b>-3.522,58</b> | <b>-0,65%</b>            |
| <b>Betriebsergebnis</b>     | <b>58.119,98</b>      | <b>25.607,00</b>           | <b>32.512,98</b> | <b>126,97%</b>           |
| Zinsaufwand                 | 11.853,12             | 11.859,00                  | -5,88            | -0,05%                   |
| Sonst. neutr. Aufw          | 400,00                | 410,00                     | -10,00           | -2,44%                   |
| Neutraler Aufwand           | 12.253,12             | 12.269,00                  | -15,88           | -0,13%                   |
| Zinserträge                 | 61,51                 | 85,00                      | -23,49           | -27,64%                  |
| Neutraler Ertrag            | 61,51                 | 85,00                      | -23,49           | -27,64%                  |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b> | <b>45.928,37</b>      | <b>13.423,00</b>           | <b>32.505,37</b> | <b>242,16%</b>           |
| Steuern Eink.u.Ertr         | 26.910,00             | 25.570,00                  | 1.340,00         | 5,24%                    |
| <b>Vorläufiges Ergebnis</b> | <b>19.018,37</b>      | <b>-12.147,00</b>          | <b>31.165,37</b> | <b>256,57%</b>           |



Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

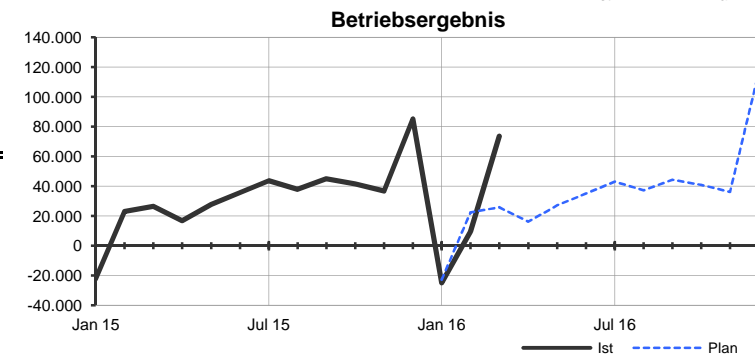
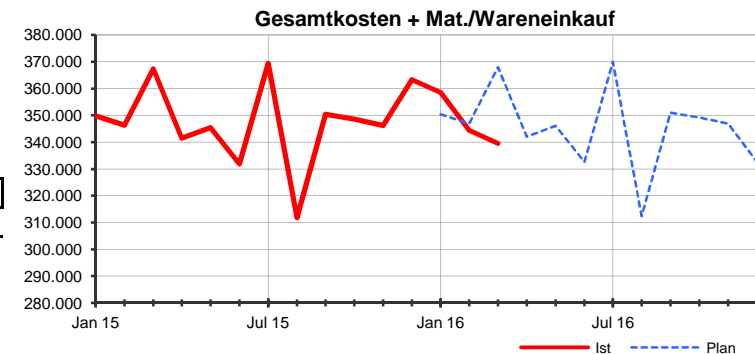
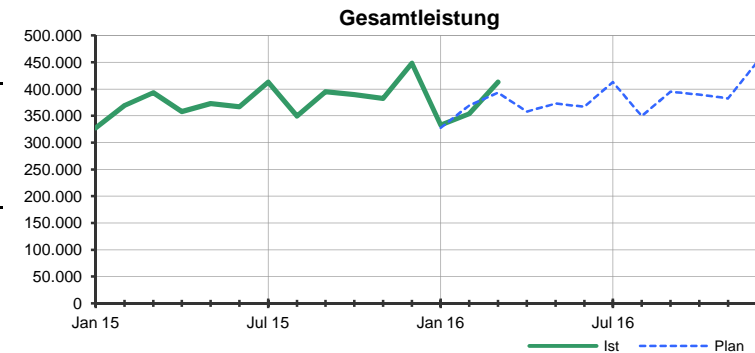
Währung: EUR

# Controllingreport Testholz GmbH

## Planerreichung März 2016

| Bezeichnung                 | Plan kumuliert<br>Dez 2016 | Ist Jan-Mrz 2016<br>+Plan Apr-Dez 2016 | Ist kumuliert<br>Dez 2015 |
|-----------------------------|----------------------------|--|---------------------------|
| Umsatzerlöse                | 4.567.240,00               | 4.577.144,63                           | 4.567.244,89              |
| Best.Verdg. FE/UE           | 118,00                     | -77,97                                 | -872,79                   |
| <b>Gesamtleistung</b>       | <b>4.567.358,00</b>        | <b>4.577.066,66</b>                    | <b>4.566.372,10</b>       |
| <b>Mat./Wareneinkauf</b>    | <b>2.094.575,00</b>        | <b>2.075.293,62</b>                    | <b>2.095.371,33</b>       |
| <b>Rohertrag</b>            | <b>2.472.783,00</b>        | <b>2.501.773,04</b>                    | <b>2.471.000,77</b>       |
| So. betr. Erlöse            | 3.528,00                   | 3.528,36                               | 3.529,63                  |
| <b>Betriebl. Rohertrag</b>  | <b>2.476.311,00</b>        | <b>2.505.301,40</b>                    | <b>2.474.530,40</b>       |
| Kostenarten:                |                            |  |                           |
| Personalkosten              | 1.391.470,00               | 1.400.454,58                           | 1.424.753,18              |
| Raumkosten                  | 173.407,00                 | 173.356,52                             | 173.412,36                |
| Betriebl. Steuern           | 7.329,00                   | 7.329,00                               | 7.329,02                  |
| Versich./Beiträge           | 46.013,00                  | 43.157,78                              | 34.084,24                 |
| Kfz-Kosten (o. St.)         | 106.774,00                 | 105.051,92                             | 106.781,35                |
| Werbe-/Reisekosten          | 44.768,00                  | 45.243,39                              | 44.773,90                 |
| Kosten Warenabgabe          | 18.355,00                  | 17.686,58                              | 18.360,60                 |
| Abschreibungen              | 103.317,00                 | 94.778,51                              | 96.779,72                 |
| Reparatur/Instandh.         | 25.880,00                  | 25.552,13                              | 25.888,04                 |
| Sonstige Kosten             | 136.548,00                 | 137.728,01                             | 144.416,36                |
| <b>Gesamtkosten</b>         | <b>2.053.861,00</b>        | <b>2.050.338,42</b>                    | <b>2.076.578,77</b>       |
| <b>Betriebsergebnis</b>     | <b>422.450,00</b>          | <b>454.962,98</b>                      | <b>397.951,63</b>         |
| Zinsaufwand                 | 48.688,00                  | 48.682,12                              | 54.097,74                 |
| Sonst. neutr. Aufw          | 6.949,00                   | 6.939,00                               | 7.444,00                  |
| Neutraler Aufwand           | 55.637,00                  | 55.621,12                              | 61.541,74                 |
| Zinserträge                 | 5.443,00                   | 5.419,51                               | 5.723,34                  |
| Sonst. neutr. Ertr          | 14.810,00                  | 14.810,00                              | 18.934,00                 |
| Neutraler Ertrag            | 20.253,00                  | 20.229,51                              | 24.657,34                 |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b> | <b>387.066,00</b>          | <b>419.571,37</b>                      | <b>361.067,23</b>         |
| Steuern Eink.u.Ertr         | 106.300,00                 | 107.640,00                             | 115.062,22                |
| <b>Vorläufiges Ergebnis</b> | <b>280.766,00</b>          | <b>311.931,37</b>                      | <b>246.005,01</b>         |

Entwicklung der Monatswerte



Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR