VECTO - Finanzreporting für mittelständische Unternehmen

Aufsetzend auf Informationen aus der Finanzbuchführung und ggf. der Kostenrechnung sowie ergänzenden Informationen zu Kennzahlen bilden wir in unserem Finanzreportingsystem z.B. folgende Auswertungen ab:

Abweichungsreports (mon und kum) Ist, Budget und Vorjahr für GuV, Bilanz und Cash Flow

GuV ABWEICHUNGEN [EUR] Jul 24 xy GmbH

	IST mon	BU mon	Abw.	Abw. %	% von GL	VJ mon	IST kum	BU kum	Abw.	Abw. %	% von GL	VJ kum
Umsatzerlöse	1.246.471	1.414.284	-167.813	-11,9 %	98,9 %	1.099.152	8.606.873	8.275.625	331.248	4,0 %	99,7 %	7.611.279
Bestandsveränderg. FE/UE	14.068	0	14.068	-	1,1 %	299.644	22.856	0	22.856	-	0,3 %	401.435
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-	0
Gesamtleistung	**1.260.539**	**1.414.284**	**-153.745**	**-10,9 %**	**100,0 %**	**1.398.796**	**8.629.728**	**8.275.625**	**354.103**	**4,3 %**	**100,0 %**	**8.012.714**
Material-/Wareneinkauf	558.056	792.247	-234.190	-29,6 %	44,3 %	801.964	4.821.457	4.716.267	105.190	2,2 %	55,9 %	4.795.055
Rohertrag	**702.483**	**622.037**	**80.446**	**12,9 %**	**55,7 %**	**596.832**	**3.808.271**	**3.559.358**	**248.913**	**7,0 %**	**44,1 %**	**3.217.659**
So. betr. Erlöse	2.506	2.312	194									
Betrieblicher Rohertrag	**704.989**	**624.349**	**80.639**									
Personalkosten	302.789	420.000	-117.211									
Raumkosten	7.883	6.675	1.208									
Betriebliche Steuern	0	0	0									
Versicherungen/Beiträge	5.576	8.451	-2.875									
Besondere Kosten	0	0	0									
Fahrzeugkosten (ohne Steuer)	3.227	2.619	609									
Werbe-/Reisekosten	15.793	1.806	13.986									
Kosten Warenabgabe	96.767	63.857	32.909									
Abschreibungen	12.234	16.646	-4.412									
Reparatur/Instandhaltung	34.978	14.994	19.983									
Sonstige Kosten	36.953	20.142	16.812									
Gesamtkosten	**516.200**	**555.190**	**-38.990**									
Betriebsergebnis	**188.788**	**69.160**	**119.629**									
Zinsaufwand	81	196	-115									
Sonstiger neutraler Aufwand	0	259	-259									
Neutraler Aufwand	**81**	**455**	**-374**									
Zinserträge	4	866	-862									
Sonstiger neutraler Ertrag	2.296	10.255	-7.959									
Neutraler Ertrag	**2.300**	**11.121**	**-8.821**									
Ergebnis vor Steuern	**191.008**	**79.826**	**111.182**									
Ertragssteuern (in BU u. FC vereinfacht Vorauszahlungen)	1	92	-91									
Vorläufiges Ergebnis	**191.007**	**79.734**	**111.273**									

BILANZ ABWEICHUNGEN [EUR] Jul 24 xy GmbH

	IST kum	BU kum	Abw.	VJ kum
Anlagevermögen	**4.784.067**	**5.066.592**	**-282.525**	**4.733.298**
Immaterielle Vermögensgegenstände	**10**	**30.030**	**-30.020**	**5.458**
Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte etc.	0	0	0	0
entgeltlich erworbene Konzessionen etc.	10	30.030	-30.020	5.458
Geschäfts- oder Firmenwert	0	0	0	0
geleistete Anzahlungen	0	0	0	0
Sachanlagen				
Grundstücke etc.				
technische Anlagen und Maschin				
andere Anlagen, Betriebs- und Ge				
geleistete Anzahlungen und Anlag				
Finanzanlagen				
Anteile an verbundenen Unternehr				
Ausleihungen an verbundene Unte				
Beteiligungen				
Ausleihungen an Unternehmen mi				
Wertpapiere des Anlagevermögen				
sonstige Ausleihungen				
Umlaufvermögen				
Vorräte				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
unfertige Erzeugnisse, unfertige L				
fertige Erzeugnisse und Waren				

CASHFLOW ABWEICHUNGEN [EUR] Jul 24 xy GmbH

	IST mon	BU mon	Abw.	VJ mon	IST kum	BU kum	Abw.	VJ kum
AB Finanzmittel	**1.610.892**	**1.768.265**	**-157.373**	**2.504.653**	**1.912.972**	**1.915.030**	**-2.059**	**3.582.242**
Jahresüberschuss	191.007	79.734	111.273	193.629	555.250	446.945	108.305	33.729
Veränderung Ford. L.u.L.	-158.043	165.822	-323.865	-261.951	944.530	1.044.917	-100.387	669.884
Veränderung Verb. L.u.L.	-153.785	39.660	-193.446	288.718	509.603	617.091	-107.488	722.422
Veränderung Vorräte	75.395	0	75.395	535.907	537.436	0	537.436	957.217
Sonst. Veränd. Finanzmittel aus lfd. Geschäftstätigk.	4.918	-21.568	26.486	-116.411	293.521	42.421	251.100	110.484
Mittelluß aus lfd.Geschäftstätigkeit	**124.788**	**-67.995**	**192.783**	**91.980**	**-123.592**	**61.539**	**-185.131**	**-760.467**
Mittelfluß aus Investitionstätigkeit	**-28.256**	**-100.000**	**71.744**	**-11.309**	**-81.957**	**-376.300**	**294.343**	**-236.451**
Mittelfluss ggü. Gesellschaftern	-300.000	-258.369	-41.631	-333.300	-300.000	-258.369	-41.631	-333.300
Mittelfluss ggü. Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0	0	0
Mittelfluß aus Finanzierungstätigkeit	**-300.000**	**-258.369**	**-41.631**	**-333.300**	**-300.000**	**-258.369**	**-41.631**	**-333.300**
Cash Flow	**-203.468**	**-426.364**	**222.896**	**-252.628**	**-505.549**	**-573.130**	**67.581**	**-1.330.218**
EB Finanzmittel	**1.407.423**	**1.341.901**	**65.522**	**2.252.024**	**1.407.423**	**1.341.901**	**65.522**	**2.252.024**
CHECK CASHFLOW	0	0		0	0	0		0

Abweichungsreports (Jahresendwerte) Forecast, Budget und Vorjahr für GuV, Bilanz und Cash Flow

GuV - monatlich FORECAST [EUR] Jul 24 xy GmbH

Jahresendwerte	FC	BU	Abw.	VJ
Umsatzerlöse	13.331.248	13.000.000	331.248	12.384.077
Bestandsveränderg. FE/UE	22.856	0	22.856	171.494
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Gesamtleistung	**13.354.103**	**13.000.000**	**354.103**	**12.555.571**
Material-/Wareneinkauf	7.515.190	7.410.000	105.190	7.679.861
Rohertrag				
So. betr. Erlöse				
Betrieblicher Rohertrag				
Personalkosten				
Raumkosten				
Betriebliche Steuern				
Versicherungen/Beiträge				
Besondere Kosten				
Fahrzeugkosten (ohne Steuer)				
Werbe-/Reisekosten				
Kosten Warenabgabe				
Abschreibungen				
Reparatur/Instandhaltung				
Sonstige Kosten				
Gesamtkosten				
Betriebsergebnis				
Zinsaufwand				
Sonstiger neutraler Aufwand				
Neutraler Aufwand				
Zinserträge				
Sonstiger neutraler Ertrag				
Neutraler Ertrag				
Ergebnis vor Steuern				
Ertragssteuern (in BU u. FC vereinfacht Vorauszahlur				
Vorläufiges Ergebnis				

BILANZ - kumuliert FORECAST [EUR] Jul 24 xy GmbH

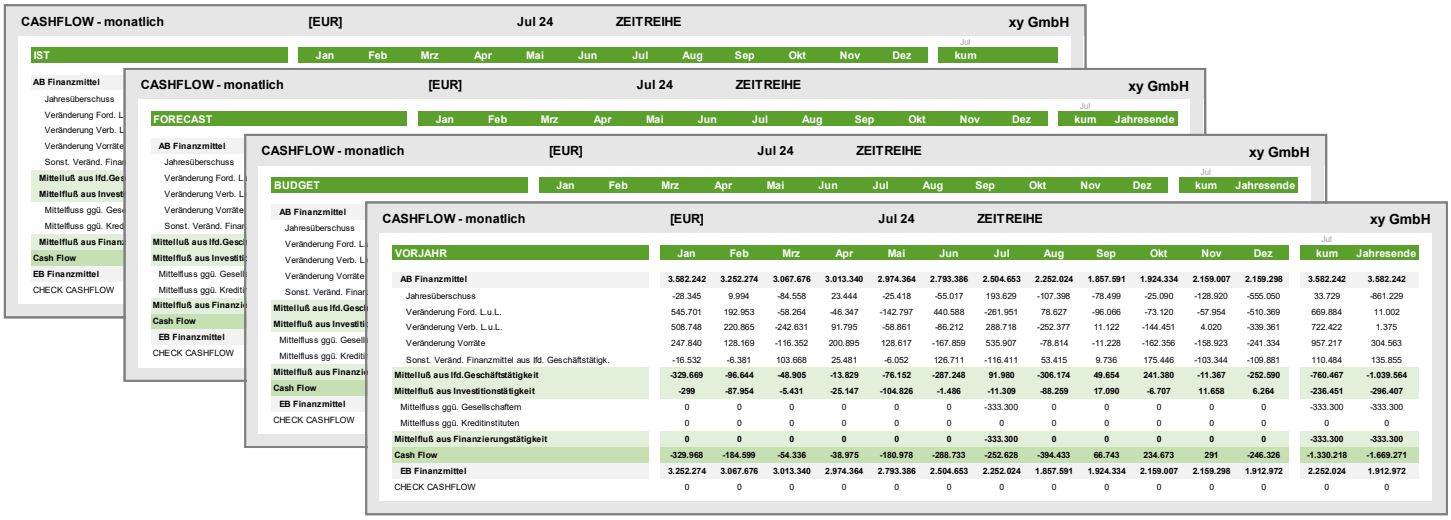
	Jahresendwerte	FC	BU	Abw.	VJ
A-A	**Anlagevermögen**	**4.760.837**	**4.983.362**	**-222.525**	**4.794.094**
A-A1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**-22.588**	**7.432**	**-30.020**	**7.501**
A-A1.	Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte etc.	0	0	0	0
A-A1.	entgeltlich erworbene Konzessionen etc.	-22.588	7.432	-30.020	7.501
A-A1.	Geschäfts- oder Firmenwert	0	0	0	0
A-A1.	geleistete Anzahlungen	0			
A-A2	**Sachanlagen**	**4.783.426**			
A-A2.	Grundstücke etc.	3.166.289			
A-A2.	technische Anlagen und Maschinen	1.428.237			
A-A2.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	118.474			
A-A2.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	70.426			
A-A3	**Finanzanlagen**	**0**			
A-A3.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0			
A-A3.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0			
A-A3.	Beteiligungen	0			
A-A3.	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0			
A-A3.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0			
A-A3.	sonstige Ausleihungen	0			
A-B	**Umlaufvermögen**	**4.190.591**			
A-B1	**Vorräte**	**2.004.901**			
A-B1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	805.096			
A-B1.	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	562.903			
A-B1.	fertige Erzeugnisse und Waren	636.901			
A-B1.	geleistete Anzahlungen	0			

CASHFLOW - monatlich FORECAST [EUR] Jul 24 xy GmbH

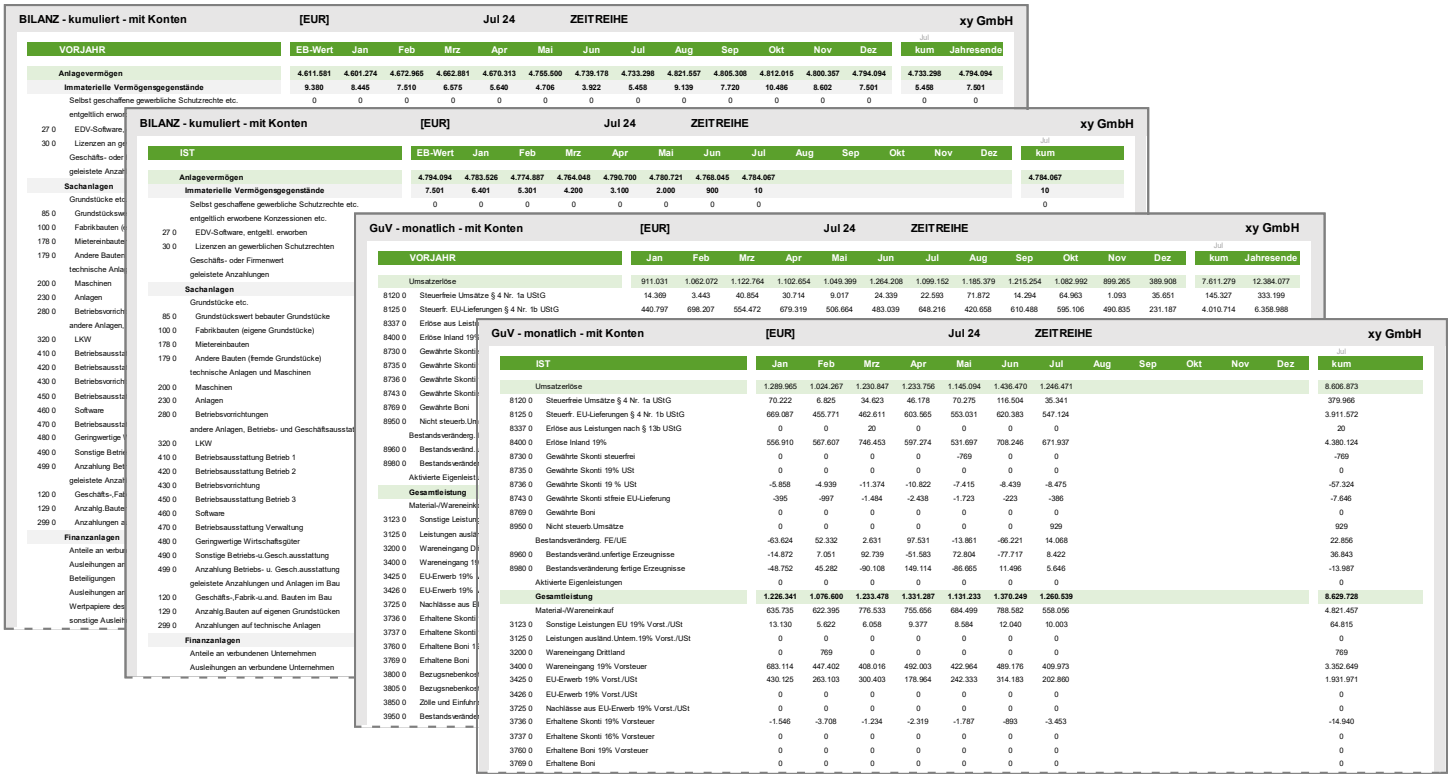
Jahresendwerte	FC	BU	Abw.	VJ
AB Finanzmittel	**1.912.972**	**1.915.030**	**-2.059**	**3.582.242**
Jahresüberschuss	303.667	195.362	108.305	-861.229
Veränderung Ford. L.u.L.	132.059	149.579	-17.520	11.002
Veränderung Verb. L.u.L.	146.716	117.901	28.815	1.375
Veränderung Vorräte	537.436	0	537.436	304.563
Sonst. Veränd. Finanzmittel aus lfd. Geschäftstätigk.	270.530	164.013	106.517	135.855
Mittelluß aus lfd.Geschäftstätigkeit	**51.418**	**327.697**	**-276.279**	**-1.039.564**
Mittelfluß aus Investitionstätigkeit	**-141.957**	**-376.300**	**234.343**	**-296.407**
Mittelfluss ggü. Gesellschaftern	-300.000	-258.369	-41.631	-333.300
Mittelfluss ggü. Kreditinstituten	0	0	0	0
Mittelfluß aus Finanzierungstätigkeit	**-300.000**	**-258.369**	**-41.631**	**-333.300**
Cash Flow	**-390.539**	**-306.972**	**-83.567**	**-1.669.271**
EB Finanzmittel	**1.522.433**	**1.608.058**	**-85.625**	**1.912.972**
CHECK CASHFLOW	0	0		0

(Fortsetzung auf Seite 2)

Zeitreihen Ist, Forecast, Budget und Vorjahr für GuV, Bilanz und Cash Flow (Beispiel Cash Flow)



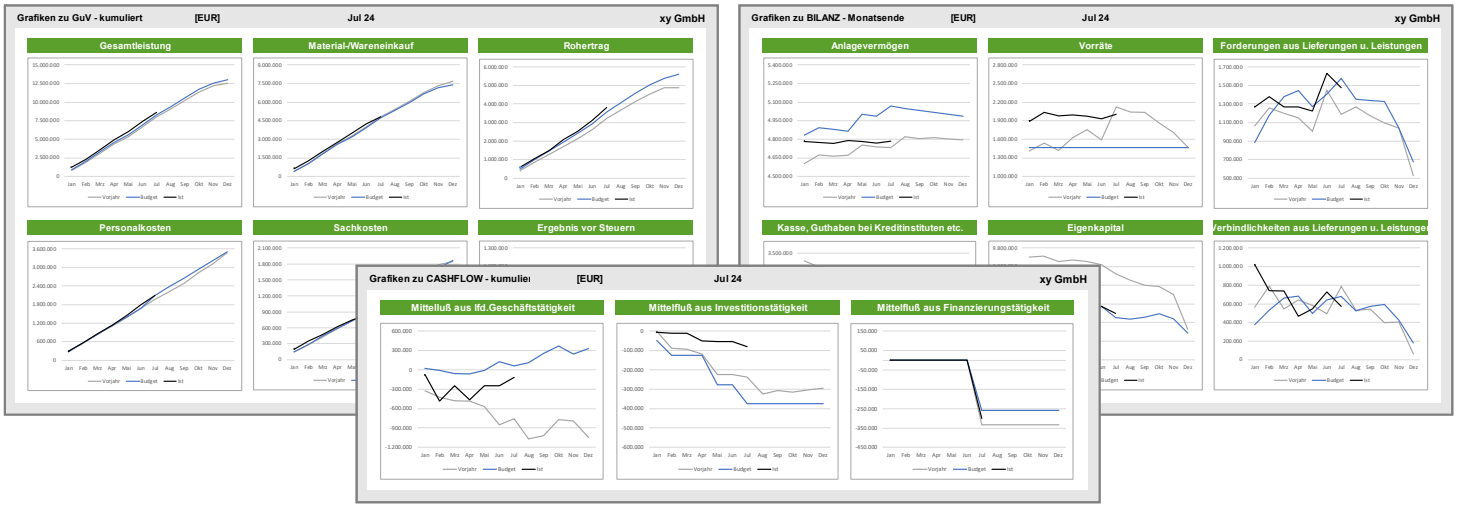
Konten in GuV und Bilanz (kum und Zeitreihe) Ist und Vorjahr



Wasserfallgrafiken Ist vs. Budget und Ist vs. Vorjahr

(Fortsetzung auf Seite 3)

Grafiken zu Positionen in GuV, Bilanz und Cash Flow (Zeitreihen)



Kennzahlen Cockpit (kum)

Kennzahlen Cockpit - kumuliert [EUR] Jul 24 xy GmbH

Finanzen	IST	BU
Gesamtleistung [T€]	8.630	8.276
Materialaufwandsquote [%]	56 %	57 %
Rohertrag [T€]	3.808	3.559
Ergebnis vor Steuern [T€]	811	495
Umsatzrentabilität [%]	9 %	6 %
Mittelluß aus lfd. Geschäftstätigkeit [T€]	-124	62
Kasse, Guthaben bei Kreditinstituten etc. [T€]	1.408	1.342
Investitionen [T€]	70	376

Working Capital Management	IST	BU
Working Capital i.w.S. [T€]	4.208	3.774
(Net) Working Capital [T€]	2.905	2.360
DSO - Days Sales Outstanding [Tage]	33	34
DIO - Days Inventory Outstanding [Tage]	51	55
DPO - Days Payables Outstanding [Tage]	23	23
Cash Conversion Cycle [Tage]	61	66

Altersstruktur der Forderungen aus L.u.L. [T€]	
	1.471
davon:	
Nicht fällig	1.079
1 - 30 Tage überfällig	377
31 - 60 Tage überfällig	14
61 - 90 Tage überfällig	0
> 90 Tage überfällig	0

Kunden	IST	BU
Neukundenumsatz [T€]	289	350
Auftragseingang [T€]	6.881	7.000
Auftragsbestand gesamt [T€]	935	1.500
Auftragsbestand fällig im lfd. Jahr [T€]	635	900

Leistung	IST	BU
Kapazitätsauslastungs-grad [%]	84 %	80 %
Mitarbeiterproduktivität [%]	89 %	90 %
Qualitätsquote [%]	98 %	99 %
Ausschußquote [%]	5 %	2 %
Termintreue Kunden [%]	98 %	98 %
Termintreue Lieferanten [%]	97 %	95 %

Personal	IST	BU
Personalkosten zu Gesamtleistung [%]	24 %	25 %
Personalbestand direktproduktiv [FTE]	21,0	20,0
Personalbestand indirektproduktiv [FTE]	15,0	15,0
Personalbestand Gesamt [FTE]	36,0	35,0
Gesamtleistung pro FTE [T€]	240	236
Krankheitsquote [%]	4,1%	3,5%

Legende	
IST	BU

Finanzkennzahlen (Jahresendwerte) Forecast, Budget und Vorjahr

Kennzahlen - Jahresendwerte [EUR] Jul 24 xy GmbH

Rentabilität	FC	BU	VJ
Gesamtkapitalrentabilität [%]	7 %	3 %	-2 %
Cash Flow-Leistungsrate [%]	0 %	3 %	-8 %
Eigenkapitalrentabilität [%]	7 %	3 %	-2 %
Umsatzrentabilität [%]	4 %	2 %	-2 %

Liquidität	FC	BU	VJ
Liquidität [T€]	1.523	1.608	1.915
Liquiditätsgrad II [%]	911 %	1.010 %	1.858 %

Finanzierung	FC	BU	VJ
Eigenkapitalquote [%]	95 %	95 %	96 %

Working Capital	FC	BU	VJ
(Net) Working Capital [%]	2.455	1.964	1.932
Vorräte / Gesamtleistung [%]	15%	11%	12%
(Net) Working Capital / Gesamtleistung [%]	18%	15%	15%

Performance	FC	BU	VJ
Gesamtleistung [T€]	13.354	13.000	12.556
Personalkosten zu Gesamtleistung [%]	26 %	27 %	28 %
Mittelfluß aus lfd. Geschäftstätigkeit [T€]	51	328	-1.040
Ergebnis vor Steuern [T€]	595	279	-207

Personal	FC	BU	VJ
Personalbestand direktproduktiv [FTE]	21,0	20,0	19,0
Personalbestand indirektproduktiv [FTE]	15,0	15,0	14,0
Personalbestand Gesamt [FTE]	36,0	35,0	33,0

Legende			
FC	BU	VJ	