



Manfred Schreiber Steuerberater, Hauptstraße 31, 82319 Starnberg

Firma
Tony's Backstube GmbH
Bäckerei & Konditorei
Abt-Gregor-Danner-Strasse 2
82346 Andechs

Tel. 08152/988-0
Fax 08152/988-100

Email: m.schreiber@t-online.de

Datum: 10.08.2015
Bearbeiter: Andreas Müller

Monatsbericht

Sehr geehrte Damen und Herren,

heute erhalten Sie meinen Monatsbericht per 28.02.2015 mit der Bitte um Kenntnisnahme und ggf. um Rücksprache.

Vorweg die wesentlichen Daten:

Bezeichnung	kum. bis 02.2015	kum. bis 02.2014	Differenz	Differenz %
Gesamtleistung	140.437,88	164.696,82	-24.258,94	-14,73 %
Summe Kosten	174.935,41	179.720,61	-4.785,20	-2,66 %
Gewinn / Verlust	-80.699,85	-74.179,89	-6.519,96	8,79 %

Bitte zögern Sie nicht, bei allen auftretenden Fragen Rücksprache zu halten, meine Mitarbeiter und ich stehen immer zu Ihrer Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

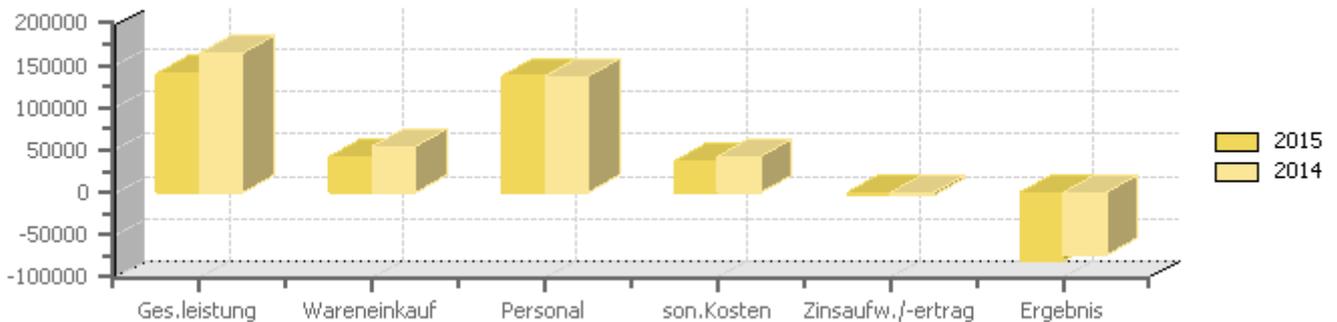
Manfred Schreiber
-Steuerberater-



Finanzbuchhaltung						Kosten			Gewinnverwendung		
in TEURO						in TEURO			in EURO		
Erlöse	02.2015	02.2014	Kosten	02.2015	02.2014		02.2015	02.2014		zum 02.2015	
Umsatzerlöse	140	162	Material-AW	43	55	Personalkosten	138	137	Gewinn (+) / Verlust (-)	-80.700	
- gew. Sk/Boni	0	0	- erh. Sk/Boni	0	0	Raumkosten	20	19	Abschreibungen	7.661	
ber. Umsatz	140	161	ber. Material-AW	42	54	Fahrzeugkosten	3	2	Investitionen Anlagevermögen	-599	
+/- Bestandsver.	0	0	Rohertrag	97	109	Werbe-/Reisek.	0	0	Bestandsveränderungen	0	
+ Eigenverbrauch	0	2	- Kosten	175	180	Kost. Warenabg.	1	2	Forderungen LuL	-25.112	
tats. Umsatz	140	163	Betriebsergebnis	-77	-69	AfA/kalk. Kosten	8	9	übrige Forderungen	5.386	
+ sonstige Erlöse	1	2	+/- neutr./AO Ergebnis	-2	-4	Instandhaltungen	0	0	Aktive Rechnungsabgrenzung	10	
			+/- Steuern	2	1	Porto/Telefon	1	1	Kapital	0	
			Unternehmensergeb- bnis	-81	-74	Rechts-/Ber.-Kost	1	1	Privatsteuern	0	
Gesamtleistung	140	165				übrige Kosten	4	8	übrige Privatentnahmen	0	
						Summe Kosten	175	180	Privateinlagen	0	
									Sonderposten	0	
EBIT / EBITDA			Prognose			Liquide Mittel					
in EURO			in EURO			in EURO					
	zum 02.2015			zum 02.2015			zum 02.2015				
Unternehmensergebnis	-80.700		Gewinn bis 02.2015	-80.700		Stand Banken	75.803		Verbindlichkeiten Kreditinstitute		-710
+ Steuern v. Einkommen und Ertrag	1.797		Prognose* bis Ende WJ	-29.447		Veränderung Banken	21.007		Verbindlichkeiten LuL		5.541
- Finanzergebnis	-2.061		Gewinn Vorjahr	-22.927		Stand Kasse	9.303		Umsatzsteuer		2.557
EBIT	-76.842		Abweichung Prognose /Vorjahr	-6.520		Veränderung Kassen	0		Übrigen Verbindlichkeiten		108.204
+ kalkulatorische Kosten	5.000		* Wert wird aus der Tabelle Prognose Monat übernommen.			Summe Veränderung liq.Mittel	21.007		Passive Rechnungsabgrenzung		0
+ Abschreibung	2.661								Summe		101.707
EBITDA	-69.181								Gewinnzufluss/-abfluss		
									Abstimmung		
									Gewinn / Verlust		-80.700
									Summe Gewinnzufluss / -abfluss		101.707
									Veränderung liquide Mittel		21.007
									Differenz		0

BWA kumuliert von Januar bis Februar 2015 mit Vorjahresvergleich

Bezeichnung	Saldo	Saldo	Diff. Betrag	Saldo
	2015	2014		Februar 2015
	€	€	€	€
Gesamtleistung	140.438	164.697	-24.259	79.323
- Wareneinkauf	42.230	54.438	-12.208	19.947
ROHERTRAG	97.336	108.648	-11.312	58.878
- Personalkosten	137.703	137.127	577	68.781
- Sonstige Kosten	37.232	42.594	-5.362	21.675
Betriebsergebnis	-76.727	-69.462	-7.266	-31.080
- Zinsaufw and / Zinsertrag / Finanzkosten	-2.061	-3.797	1.736	-245
- Außerordentlicher Aufw and / Ertrag	-90	3	-93	-10
- Steuern	1.821	925	897	25
Unternehmensergebnis	-80.700	-74.180	-6.520	-31.359



Kapitaldienstfähigkeit

Bezeichnung	28. Februar 2015
	€
Unternehmensergebnis	-80.700
Abschreibungen	2.661
kalk. Kosten	5.000
Cash Flow	-73.039
- Tilgung Darlehen	3.763
- private Ausgaben / Einnahmen	0
Kapitaldienstfähigkeit	-76.802

BWA Kostenübersicht für Februar 2015

Bezeichnung	Saldo	Saldo	Diff. Betrag
	2015	2014	
	€	€	€
Raumkosten	11.065	5.708	5.357
Fahrzeugkosten	1.330	477	853
Werbekosten	267	312	-46
Abschreibungen	1.330	2.237	-907
Personalkosten	68.781	68.383	398
sonst. Kosten	5.183	7.900	-2.717
kalk. Kosten	2.500	2.500	0
Gesamtkosten	90.456	87.518	2.938

Offene Posten

Bezeichnung	Februar 2015	Februar 2014	Diff. Betrag
	€	€	€
Offene Posten Kreditoren	126.920	5.725	121.195
Offene Posten Debitoren	124.482	11.804	112.678

BWA laufender Monat / kumulierte Werte

28.02.2015

Bezeichnung	Februar 2015		Januar - Februar 2015	
	€	%	€	%
Erlöse				
Umsatzerlöse steuerfrei	658,00	0,83	658,00	0,5
Umsatzerlöse	78.166,94	98,54	138.908,28	98,9
Sonstige Erlöse	374,00	0,47	748,00	0,5
Sonstige betriebliche Erträge	123,60	0,16	123,60	0,1
Gesamtleistung	79.322,54	100,00	140.437,88	100,0
Wareneinkauf				
Wareneinkauf	20.430,80	25,76	42.718,90	30,42
Erhaltene Skonti / Boni	-484,25	-0,61	-489,03	-0,35
Summe Wareneinkauf	19.946,55	25,15	42.229,87	30,07
Rohertrag mit sonstige Erlöse	59.375,99	74,85	98.208,01	69,93
Kosten				
Personalkosten	68.781,21	86,71	137.703,32	98,05
Raumkosten	11.064,90	13,95	19.632,09	13,98
Versicherungen / Beiträge / Abgaben	2.742,58	3,46	3.438,03	2,45
Fahrzeugkosten	1.330,15	1,68	2.557,89	1,82
Werbe- und Reisekosten	266,82	0,34	454,36	0,32
Kosten der Warenabgabe	786,35	0,99	951,79	0,68
Abschreibungen	1.330,00	1,68	2.660,59	1,89
Instandhaltungen	0,00	0,00	241,54	0,17
Porto / Telefon	309,61	0,39	541,71	0,39
Bürobedarf	125,87	0,16	129,90	0,09
Rechts- und Beratungskosten	765,88	0,97	765,88	0,55
Sonstige betriebliche Aufwendungen	452,83	0,57	858,31	0,61
Kalkulatorische Kosten	2.500,00	3,15	5.000,00	3,56
Summe Kosten	90.456,20	114,04	174.935,41	124,56
Betriebsergebnis	-31.080,21	-39,18	-76.727,40	-54,63
Finanzergebnis				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-244,68	-0,31	-2.061,19	-1,47
Finanzergebnis	-244,68	-0,31	-2.061,19	-1,47
Außerordentliches Ergebnis				
Außerordentliche Aufwendungen	-10,02	-0,01	-89,98	-0,06
Außerordentliches Ergebnis	-10,02	-0,01	-89,98	-0,06
Steuern				
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	1.796,75	1,28
Sonstige Steuern	24,53	0,03	24,53	0,02
Summe Steuern	24,53	0,03	1.821,28	1,30
Unternehmensergebnis	-31.359,44	-39,53	-80.699,85	-57,46

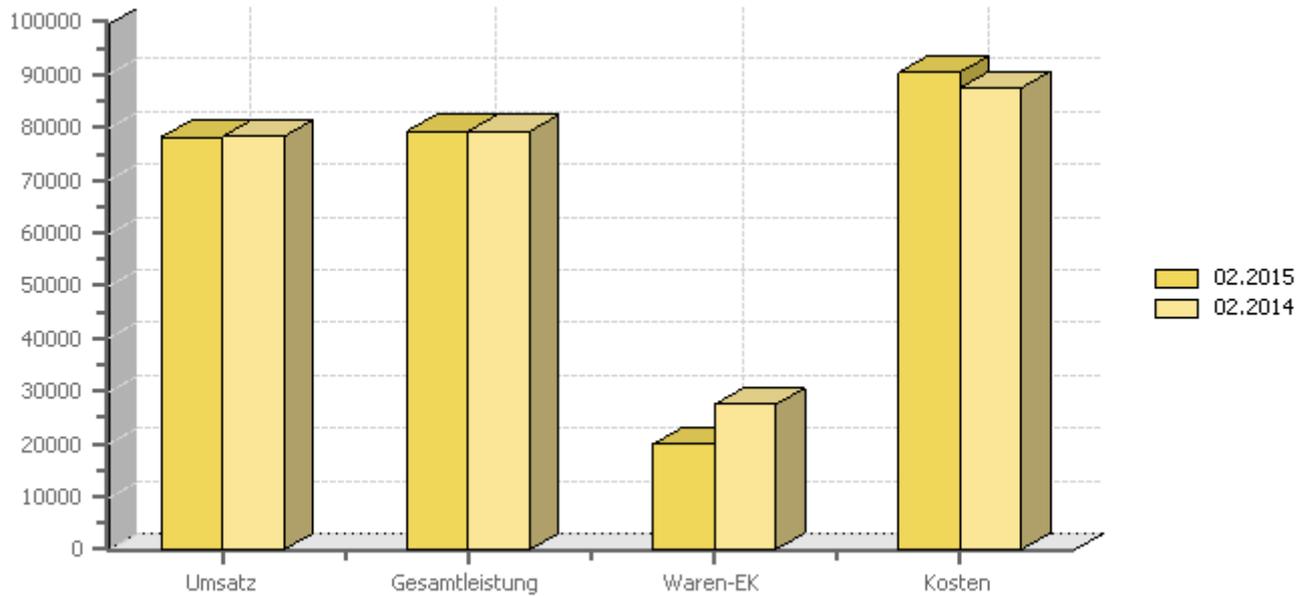
BWA Vorjahresvergleich

28.02.2015

Bezeichnung	kum. Februar 2014		kum. Februar 2015	
	€	%	€	%
Erlöse				
Umsatzerlöse steuerfrei	1.200,00	0,73	658,00	0,47
Umsatzerlöse	160.333,31	97,35	138.908,28	98,91
Sonstige Erlöse	1.610,60	0,98	748,00	0,53
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	123,60	0,09
Gewährte Skonti / Boni	-357,53	-0,22	0,00	0,00
Eigenverbrauch / Entnahme	1.910,44	1,16	0,00	0,00
Gesamtleistung	164.696,82	100,00	140.437,88	100,00
Wareneinkauf				
Wareneinkauf	41.487,65	25,19	42.718,90	30,42
Fremdleistungen	13.317,66	8,09	0,00	0,00
Erhaltene Skonti / Boni	-367,43	-0,22	-489,03	-0,35
Summe Wareneinkauf	54.437,88	33,05	42.229,87	30,07
Rohrertrag mit sonstige Erlöse	110.258,94	66,95	98.208,01	69,93
Kosten				
Personalkosten	137.126,73	83,26	137.703,32	98,05
Raumkosten	18.867,60	11,46	19.632,09	13,98
Versicherungen / Beiträge / Abgaben	793,30	0,48	3.438,03	2,45
Fahrzeugkosten	1.984,52	1,20	2.557,89	1,82
Werbe- und Reisekosten	322,66	0,20	454,36	0,32
Kosten der Warenabgabe	2.145,84	1,30	951,79	0,68
Abschreibungen	4.474,00	2,72	2.660,59	1,89
Instandhaltungen	375,07	0,23	241,54	0,17
Porto / Telefon	675,21	0,41	541,71	0,39
Bürobedarf	35,95	0,02	129,90	0,09
Rechts- und Beratungskosten	977,96	0,59	765,88	0,55
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.941,77	4,21	858,31	0,61
Kalkulatorische Kosten	5.000,00	3,04	5.000,00	3,56
Summe Kosten	179.720,61	109,12	174.935,41	124,56
Betriebsergebnis	-69.461,67	-42,18	-76.727,40	-54,63
Finanzergebnis				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.796,85	-2,31	-2.061,19	-1,47
Finanzergebnis	-3.796,85	-2,31	-2.061,19	-1,47
Außerordentliches Ergebnis				
Außerordentliche Aufwendungen	3,16	0,00	-89,98	-0,06
Außerordentliches Ergebnis	3,16	0,00	-89,98	-0,06
Steuern				
Steuern vom Einkommen und Ertrag	900,00	0,55	1.796,75	1,28
Sonstige Steuern	24,53	0,01	24,53	0,02
Summe Steuern	924,53	0,56	1.821,28	1,30
Unternehmensergebnis	-74.179,89	-45,04	-80.699,85	-57,46

BWA Graphik laufende Werte / kumulierte Werte
 28.02.2015

Vergleich Monatswert im laufenden Jahr / Monatswert im Vorjahr



Vergleich kumulierte Monatswerte im laufenden Jahr / kumulierte Monatswerte Vorjahr

