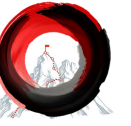


Finance Report



Über 70 Kennzahlen für tiefgehende Einblicke, in 6 verschiedene Kategorien unterteilt. unbegrenzt viele Perioden können verglichen werden. Bedingte Formatierung macht die Fortschritte für viele KPIs erkennbar.

 Ziel	 Zielgruppe	 Aktualisierung	 Datenquelle	 Kontakt
Basis- und Top-Kennzahlen ermöglichen die Unternehmens- bewertung	Management, Controlling, Buchhaltung	manuell	DATEV	Accounting

Start	Bilanz	GuV	Gewinnverwendung & Verbindlichkeitspiegel	Kapitalflussrechnung	Basis-Kennzahlen
Rentabilität	Liquidität	Working Capital Management	Aufwandsquoten	Wertentwicklung	Du Pont



Aktiva

Position	2023
A Anlagevermögen	15,036 €
A1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5,770 €
A1-1 Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte & Werte	4,570 €
A1-2 entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte & ähnliche Rechte & Werte sowie Lizenzen an Rechten & Werten	0 €
A1-3 Geschäfts- oder Firmenwert	1,200 €
A1-4 geleistete Anzahlungen	0 €
A2 Sachanlagen	8,872 €
A2-1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte & Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0 €
A2-2 technische Anlagen & Maschinen	8,872 €
A2-3 andere Anlagen, Betriebs- & Geschäftsausstattung	0 €
A2-4 geleistete Anzahlungen & Anlagen im Bau	0 €
A3 Finanzanlagen	394 €
A3-1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0 €
A3-2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0 €
A3-3 Beteiligungen	394 €
A3-4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0 €
A3-5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0 €
A3-6 sonstige Ausleihungen	0 €
B Umlaufvermögen	50,387 €
B1 Vorräte	16,406 €
B1-1 Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	6,406 €
B1-2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0 €
B1-3 fertige Erzeugnisse & Waren	0 €
B1-4 Erhaltene Anzahlungen	10,000 €
B2 Forderungen & sonstige Vermögensgegenstände	29,469 €
B2-1 Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	15,675 €
B2-2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	5,003 €

Passiva

Position	2023
A Eigenkapital	20,778 €
A1 Gezeichnetes Kapital	2,743 €
A2 Kapitalrücklagen	7,251 €
A3-1 gesetzliche Rücklage	0 €
A3-2 Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0 €
A3-3 satzungsmäßige Rücklagen	0 €
A3-4 andere Gewinnrücklagen	8,041 €
A4 Bilanzgewinn	2,743 €
A5 Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	0 €
B Rückstellungen	18,714 €
B1 Pensionen & ähnliche Verpflichtungen	9,888 €
B2 Steuerrückstellungen	790 €
B3 Übrige Rückstellungen	8,036 €
C Verbindlichkeiten	27,327 €
C1 Anleihen	0 €
C2 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	116 €
C3 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1,842 €
C4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	1,785 €
C5 Verbindlichkeiten aus Annahme gezogener Wechsel & Ausstellung eigener Wechsel	0 €
C6 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen	20,917 €
C7 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0 €
C8 Übrige Verbindlichkeiten	2,667 €
D Passive Rechnungsabgrenzungsposten	291 €
E Passive latente Steuern	0 €
X Bilanzsumme	60,000 €



GuV nach Umsatzkostenverfahren

Index	Position	Posten	2023
1	1	Umsatzerlöse	39,263 €
2	2	Umsatzkosten	32,637 €
3	3	Bruttoergebnis vom Umsatz	6,626 €
4	4	Vertriebskosten	2,865 €
5	5	Allgemeine Verwaltungskosten	2,415 €
6	6	sonstige betriebliche Erträge	346 €
7	7	sonstige betriebliche Aufwendungen	487 €
8		Betriebsergebnis (EBIT)	1,205 €
9	8	Erträge aus Beteiligungen	46 €
10	9	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1,030 €
11	10	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €
12	11	AfA auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0 €
13	12	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,627 €
14		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	654 €
15		Außerordentliche Erträge	0 €
16		Außerordentliche Aufwendungen	0 €
17		Außerordentliches Ergebnis	0 €
18	13	Steuern vom Einkommen und Ertrag	391 €
20	15	Sonstige Steuern	0 €
21	16	Jahresüberschuss	263 €

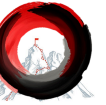
GuV nach Gesamtkostenverfahren

Index	Position	Posten	2023
1	1	Umsatzerlöse	39,263 €
2	2	Bestandsveränderung unfertige & fertige Erzeugnisse	3,200 €
4	4	sonstige betriebliche Erträge	346 €
5	5	Materialaufwand	23,498 €
6	5a)	Aufwendungen für RHB und bezogene Waren	5,400 €
8	6	Personalaufwand	5,000 €
9	6a)	Löhne und Gehälter	4,500 €
10	6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	500 €
11	7	Abschreibungen für Anlagen (AfA)	1,259 €
12	7a)	Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	125 €
13	7b)	Sachanlagen	1,039 €
14	7c)	Umlaufvermögen soweit diese die üblichen AfA überschreiten	41 €
15	8	sonstige betriebliche Aufwendungen	487 €
16		Betriebsergebnis (EBIT)	1,205 €
17	9	Erträge aus Beteiligungen	46 €
18	10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1,030 €
19	11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €
20	12	AfA auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0 €
21	13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,627 €
23		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	654 €
24		Außerordentliche Erträge	0 €
25		Außerordentliche Aufwendungen	0 €
26		Außerordentliches Ergebnis	0 €
27	14	Steuern vom Einkommen und Ertrag	391 €
29	16	Sonstige Steuern	0 €
30	17	Jahresüberschuss	263 €

Gewinnverwendung & Verbindlichkeitspiegel

Jahr

2023



Gewinnverwendung

Index	Position	2023
1	Jahresüberschuss	263 €
2	Gewinnvortrag aus Vorjahr	112 €
3	Entnahme aus Rücklagen eigene Aktien	0 €
4	Einstellung in Gewinnrücklagen	-154 €

Verbindlichkeitspiegel

Jahr		2023				Summe
Index	Position	1-5 Jahre	bis 1 Jahr	über 5 Jahre	Summe	
4	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	393 €	20,524 €	0 €	20,917 €	20,917 €
5	Übrige Verbindlichkeiten	235 €	2,432 €	0 €	2,667 €	2,667 €
7	sonstige Verbindlichkeiten	235 €	2,422 €	0 €	2,657 €	2,657 €
2	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0 €	1,842 €	0 €	1,842 €	1,842 €
3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	7 €	1,778 €	0 €	1,785 €	1,785 €
1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0 €	116 €	0 €	116 €	116 €
6	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0 €	10 €	0 €	10 €	10 €
Summe		870 €	29,124 €	0 €	29,994 €	29,994 €



KFR nach direktem Verfahren

Position ▲	Posten	2023
8	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	417,500 €
12	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-95,000 €
23	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-95,000 €
25	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern	60,000 €
28	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	76,000 €
29	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-17,000 €
34	Gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	-25,000 €
36	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	94,000 €
37	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	416,500 €
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1,850,000 €
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	2,266,500 €

KFR nach indirektem Verfahren

Position ▲	Posten	2023
1	Periodenergebnis (Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter)	1,850,000 €
2	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	-80,000 €
3	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	40,000 €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	100,000 €
8	Zinsaufwendungen/Zinserträge	-25,000 €
9	Sonstige Beteiligungserträge	2,500 €
10	Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten	200,000 €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	180,000 €
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	417,500 €
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-95,000 €
30	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-95,000 €
32	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern	60,000 €
35	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	76,000 €
36	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-17,000 €
41	Gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	-25,000 €
43	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	94,000 €
44	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	416,500 €
47	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1,850,000 €
48	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	2,266,500 €

Basis-Kennzahlen

Jahr

2023



Gesamtbetriebsertrag

39K €



42K €

Gesamtleistung nach GKV

60K €

Bilanzsumme

Kapitalstruktur

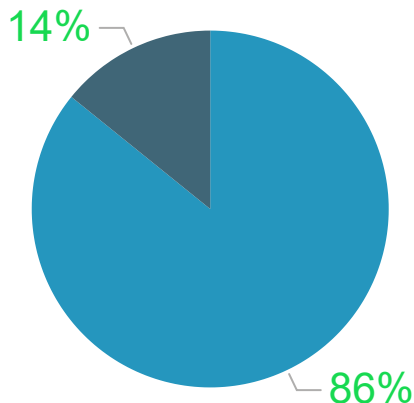
Jahr

2023



Kapitalstruktur

● Fremdkapital-Quote ● Eigenkapital-Quote



3.33

Financial Leverage



6.05

Verschuldungsgrad

Rentabilität

Jahr

2023



Ertragskraft

EBT	EBIT	EBITA	EBITDA	EBIT-Marge
654 €	1,205 €	1,330 €	2,369 €	3.07 %

Rendite

Eigenkapitalrentabilität	Fremdkapitalrentabilität	Gesamtkapitalrentabilität	Umsatzrentabilität
1.46 %	0.24 %	3.15 %	0.67 %

2.01 %

ROI (Return on Invest...)

2.23 %

ROCE (Return on Ca...)

814 €

NOPAD

16.88%

Bruttomarge

1063 %

Umsatzverdienstrate



Langfristige Liquidität

Goldene Bilanzregel i.e. Sinn
0.83

Anlagendeckungsgrad 1
120 %

Goldene Bilanzregel i.w. Sinn
0.80

Anlagendeckungsgrad 2
126 %

74.06 %
Zinsdeckungsgrad

Mittelfristige Liquidität

65.44 %
Kapitalumschlag

1.09
Gearing

8.27
NetDebt/EBITDA

Intensitäten

Umlaufintensität
56.64 %

IVG-Intensität
9.62 %

Anlagenintensität
25.06 %

6 %
Goodwill-Anteil

Kurzfristige Liquidität

Liquidität 1. Grades
17 %

Liquidität 2. Grades
127 %

Liquidität 3. Grades
189 %

Dynamische Liquidität

Cashflow

aus laufender Geschäftstätigkeit
418K €

aus Investitions-tätigkeit
-95K €

aus Finanzierungs-tätigkeit
94K €

Finanzmittelfonds am Ende der Periode
2M €

-4
Innenfinanzierungsgrad

0 Jahre
Dynamischer Verschulungsgrad

Working Capital Management

Jahr

2023



Working Capital

Working Capital

7.29K

Working Capital Ratio 1

1.27

Working Capital Ratio 2

0.21

184 Tage
Geldumschlag

Kreditoren & Debitoren Kennzahlen

Debitorenlaufzeit

72 Tage

Debitorenumschlagrate

5.01

Kreditorenlaufzeit

14 Tage

Kreditorenumschlagrate

26.33

Vorratsintensität

Vorratsintensität RHB

9.00 %

Vorratsintensität HuF

5.33 %

Umschlagshäufigkeit
Vorräte

2.86

Lagerdauer

126 Tage

Aufwandsquoten

Jahr

2023



Aufwandsquoten im UKV

Umsatzkosten-Quote

83.12%

Vertriebskosten-Quote

7.30%

Verwaltungskosten-Quote

6.15%

Steuer-Quote

59.79%

Aufwandsquoten im GKV

Materialaufwand-Quote

55.34 %

Personalaufwand-Quote

11.77 %

sbA-Quote

1.15 %



Kapitalstruktur

TimeComparisons	Year-over-Year %				
Jahr	Eigenkapital-Quote	Fremdkapital-Quote	Financial Leverage	Verschuldungsgrad	
2023	▼ -0.00 % ▲	0 % ▲	0.00 ▲	0.00	

Rentabilität

Rentabilität

TimeComparisons	Year-over-Year %					
Jahr	ROI (Return on Investment)	ROCE (Return on Capital Employed)	NOPAD	Bruttomarge	Umsatzverdienstrate	
2023	▲	0.05 % ▲	0.05 % ▲	0 € ▲	0.01% ▲	0.00 %

Ertragskraft

TimeComparisons	Year-over-Year %						
Jahr	EBT	EBIT	EBITA	EBITDA	EBIT-Marge	EBITDA-Marge	
2023	▲ 0 €	▲ 0 €	▲ 0 €	▲ 0 €	0.05 % ▲	0.05 %	

Rendite

TimeComparisons	Year-over-Year %				
Jahr	Eigenkapitalrentabilität	Fremdkapitalrentabilität	Gesamtkapitalrentabilität	Umsatzrentabilität	
2023	▼ -0.12 % ▼	-0.13 % ▬	0.00 % ▼	-0.13 %	

Liquidität

Langfristige Liquidität

TimeComparisons	Year-over-Year %					
Jahr	Goldene Bilanzregel i.e. Sinn	Anlagendeckungsgrad 1	Goldene Bilanzregel i.w. Sinn	Anlagendeckungsgrad 2	Zinsdeckungsgrad	
2023	▼	0.00 ▲	0 % ▲	1.34 ▼	-57 % ▲	0.03 %

Mittelfristige Liquidität

TimeComparisons	Year-over-Year %						
Jahr	Anlagenintensität	Gearing	Goodwill-Anteil	IVG-Intensität	Kapitalumschlag	NetDebt/EBITDA	Umlaufintensität
2023	▼ -0.00 % ▲	0.00 ▲	0 % ▬	0.00 % ▼	-0.00 % ▼	0.00 ▼	-0.00 %

Kurzfristige Liquidität

TimeComparisons	Year-over-Year %			
Jahr	Liquidität 1. Grades	Liquidität 2. Grades	Liquidität 3. Grades	
2023	▲ 0 %	▲ 0 %	0 %	

Dynamische Liquidität

TimeComparisons	Year-over-Year %			
Jahr	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	Finanzmitt
2023	▲ 0 €	▲ 0 €	▲ 0 €	▲ 0 €

Working Capital Management

Working Capital

TimeComparisons	Year-over-Year %			
Jahr	Working Capital	Working Capital Ratio 1	Working Capital Ratio 2	Geldumschlag
2021				NaN
2022				NaN
2023	▲ 0.11 ▲	0.00 ▲	0.00 ▼	0 Tage

Kreditoren & Debitoren Kennzahlen

TimeComparisons	Year-over-Year %			
Jahr	Debitorenlaufzeit	Debitorenumschlagrate	Kreditorenlaufzeit	Kreditorenumschlagrate
2023	▼ 0 Tage ▲	0.00 ▲	0 Tage ◆	0.00

Vorratsintesität

TimeComparisons	Year-over-Year %				
Jahr	Vorratsintensität RHB	Vorratsintensität HuF	Umschlagshäufigkeit Vorräte	Lagerdauer	
2021				NaN	
2022				NaN	
2023	▬ 0.00 % ▬	0.00 % ▼	0.00 ▲	0 Tage	

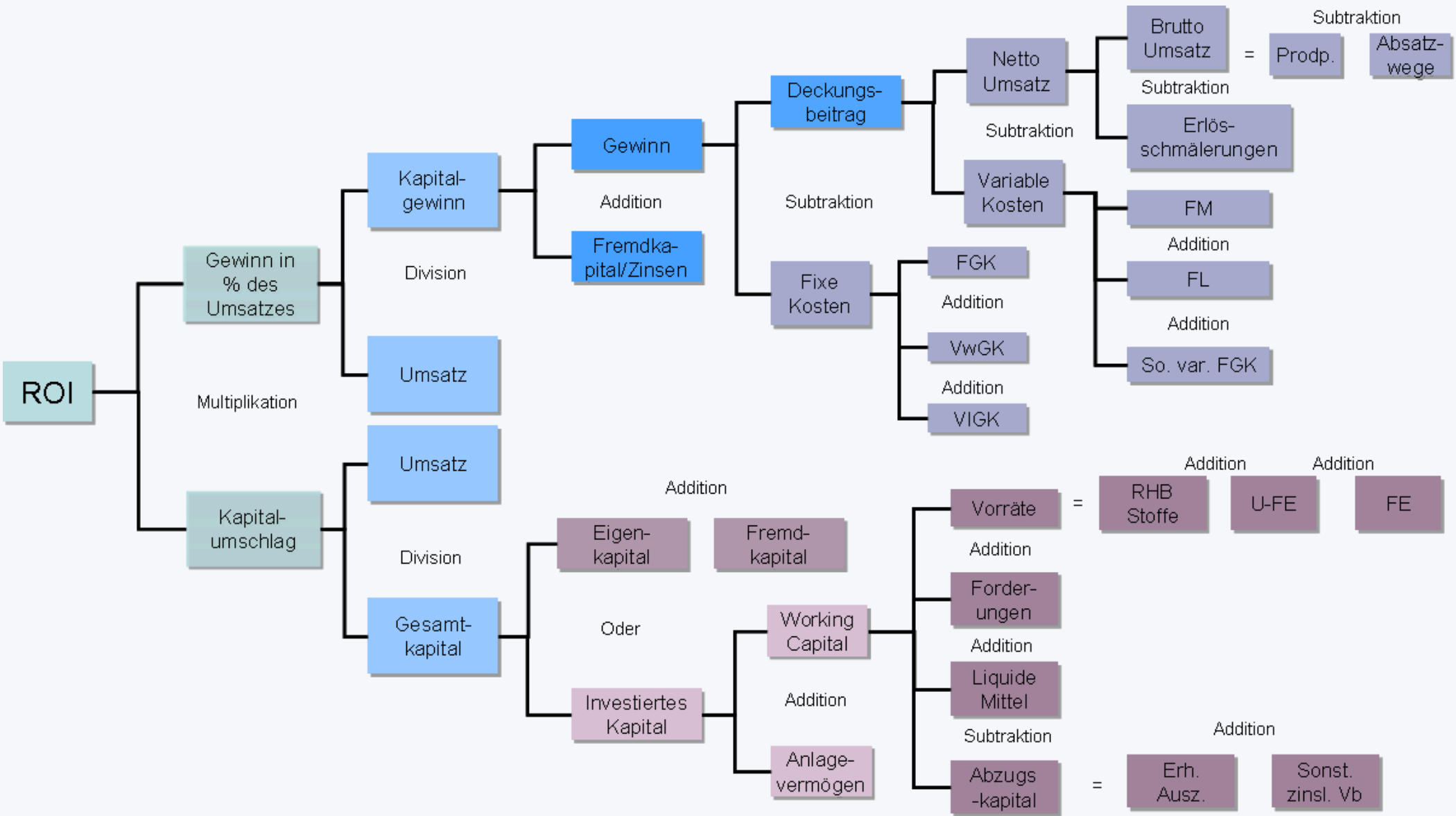
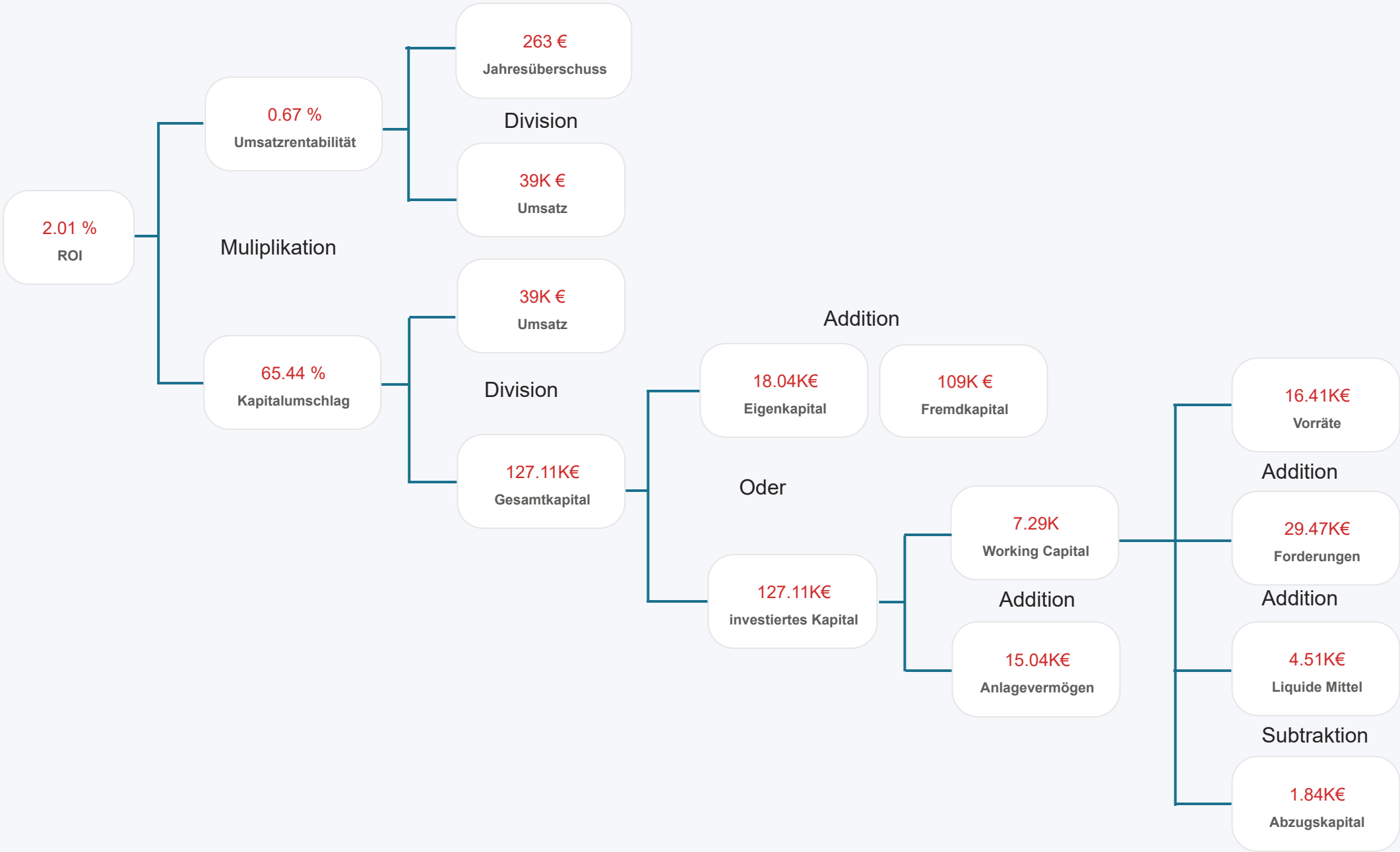
Aufwandsquoten

Aufwandsquoten im UKV

TimeComparisons	Year-over-Year %				
Jahr	Umsatzkosten-Quote	Vertriebskosten-Quote	Verwaltungskosten-Quote	Steuer-Quote	
2023	▲ 0.00% ▲	0.02% ▼	-0.02% ▲	0.04%	

Aufwandsquoten im GKV

TimeComparisons	Year-over-Year %		
Jahr	Materialaufwand-Quote	Personalaufwand-Quote	sbA-Quote
2023	▲ 0.00 % ▲	0.00 % ▲	0.07 %



Benchmark

Jahr

2023



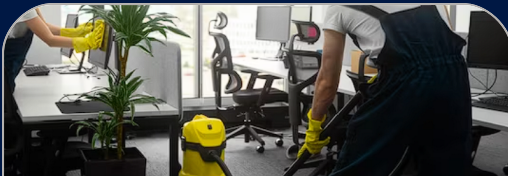
Wähle Deine Branche:



Bau



FuE-intensives Verarbeitendes Gew...



Sonstige Dienstleistungen



Sonstiges Verarbeitendes Gewerbe



Wissensintensive Dienstleistungen

Benchmark Eigenkapital-Quote

24.00 %

30.06 %

Benchmark Umsatzrentabilität

8.10 %

0.67 %