

# Budget-Vergleich

vom 20. Dezember 2019

Moore Beispiel GmbH (799999)  
Innsbrucker Bundesstraße 126  
5020 Salzburg

von Jänner 2019 bis: Dezember 2019 (Istwerte bis Monat: 10) mit Bilanzbuchungen

Währung: EUR

Modell 3: Standard

	Lfd. Jahr 1 - 12/19	in %	Plan 1 - 12/19	in %	Plan FJ 1 - 12/20	in %	Plan 2.FJ 1 - 12/21	in %	Plan 3.FJ 1 - 12/22	in %
1. Umsatzerlöse										
a) Erlöse Inland	132.028	100,00	153.386	100,00	574.567	100,00	701.484	100,00	857.593	100,00
	<b>132.028</b>	<b>100,00</b>	<b>153.386</b>	<b>100,00</b>	<b>574.567</b>	<b>100,00</b>	<b>701.484</b>	<b>100,00</b>	<b>857.593</b>	<b>100,00</b>
<b>2. Betriebsleistung</b>	<b>132.028</b>	<b>100,00</b>	<b>153.386</b>	<b>100,00</b>	<b>574.567</b>	<b>100,00</b>	<b>701.484</b>	<b>100,00</b>	<b>857.593</b>	<b>100,00</b>
3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen										
a) Materialverbrauch	-4.227	3,20	-4.494	2,93	-15.071	2,62	-17.209	2,45	-20.512	2,39
b) Wareneinsatz	-89.467	67,76	-97.384	63,49	-382.018	66,49	-471.767	67,25	-583.069	67,99
	<b>-93.695</b>	<b>70,97</b>	<b>-101.878</b>	<b>66,42</b>	<b>-397.089</b>	<b>69,11</b>	<b>-488.976</b>	<b>69,71</b>	<b>-603.581</b>	<b>70,38</b>
<b>4. Deckungsbeitrag I</b>	<b>38.333</b>	<b>29,03</b>	<b>51.508</b>	<b>33,58</b>	<b>177.478</b>	<b>30,89</b>	<b>212.508</b>	<b>30,29</b>	<b>254.012</b>	<b>29,62</b>
5. Personalaufwand										
a) Gehälter	-6.767	5,13	-6.767	4,41	-21.000	3,65	-21.700	3,09	-22.400	2,61
b) Abfertigungen, Beiträge BVK	-104	0,08	-104	0,07	-321	0,06	-332	0,05	-343	0,04
c) gesetzliche Sozialabgaben	-3.396	2,57	-3.484	2,27	-9.898	1,72	-10.494	1,50	-11.002	1,28
	<b>-10.267</b>	<b>7,78</b>	<b>-10.355</b>	<b>6,75</b>	<b>-31.219</b>	<b>5,43</b>	<b>-32.526</b>	<b>4,64</b>	<b>-33.745</b>	<b>3,93</b>
<b>6. Deckungsbeitrag II</b>	<b>28.066</b>	<b>21,26</b>	<b>41.153</b>	<b>26,83</b>	<b>146.259</b>	<b>25,46</b>	<b>179.982</b>	<b>25,66</b>	<b>220.267</b>	<b>25,68</b>
7. sonstige betriebliche Erträge										
a) übrige	7.200	5,45	7.200	4,69	24.000	4,18	28.800	4,11	34.560	4,03
	<b>7.200</b>	<b>5,45</b>	<b>7.200</b>	<b>4,69</b>	<b>24.000</b>	<b>4,18</b>	<b>28.800</b>	<b>4,11</b>	<b>34.560</b>	<b>4,03</b>
8. sonstige betriebliche Aufwendungen										
a) Mitgliedsbeiträge	-37	0,03	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
b) Instandhaltung	-600	0,45	-600	0,39	-2.400	0,42	-2.880	0,41	-3.024	0,35
c) Betriebskosten	-1.600	1,21	-2.000	1,30	-4.800	0,84	-4.800	0,68	-4.800	0,56
d) Versicherungen	-1.600	1,21	-2.000	1,30	-4.800	0,84	-4.800	0,68	-4.944	0,58
e) Reise- und Fahrtaufwand	-400	0,30	-500	0,33	-1.200	0,21	-1.440	0,21	-1.483	0,17
f) KFZ-Aufwand	-4.200	3,18	-5.250	3,42	-12.600	2,19	-13.860	1,98	-14.273	1,66
g) Nachrichtenaufwand	-600	0,45	-750	0,49	-1.800	0,31	-1.800	0,26	-1.800	0,21
h) Miet- und Pachtufwand	-5.600	4,24	-7.000	4,56	-16.800	2,92	-16.800	2,39	-17.304	2,02
i) Aufwand für die Geschäftsführung	-18.840	14,27	-21.050	13,72	-52.800	9,19	-58.200	8,30	-62.400	7,28
j) Aus- und Weiterbildung	-2.000	1,51	-2.000	1,30	-1.000	0,17	-1.000	0,14	-1.000	0,12
k) Büro- und Verwaltungsaufwand	-400	0,30	-500	0,33	-840	0,15	-1.008	0,14	-1.109	0,13
l) Spesen des Geldverkehrs	-131	0,10	-153	0,10	-575	0,10	-701	0,10	-858	0,10
m) Aufwand für Werbung	-1.400	1,06	-1.750	1,14	-4.200	0,73	-4.620	0,66	-4.759	0,55
n) Rechts- und Beratungsaufwand	-3.200	2,42	-17.000	11,08	-12.928	2,25	-14.029	2,00	-15.437	1,80
o) übrige	-1.319	1,00	-1.534	1,00	-5.746	1,00	-7.015	1,00	-8.576	1,00
	<b>-41.927</b>	<b>31,76</b>	<b>-62.087</b>	<b>40,48</b>	<b>-122.489</b>	<b>21,32</b>	<b>-132.953</b>	<b>18,95</b>	<b>-141.767</b>	<b>16,53</b>
<b>9. Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Afa (EBITDA)</b>	<b>-6.661</b>	<b>5,05</b>	<b>-13.734</b>	<b>8,95</b>	<b>47.770</b>	<b>8,31</b>	<b>75.829</b>	<b>10,81</b>	<b>113.060</b>	<b>13,18</b>
10. Abschreibungen	-6.252	4,74	-8.042	5,24	-16.083	2,80	-16.083	2,29	-16.083	1,88
<b>11. Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>-12.914</b>	<b>9,78</b>	<b>-21.776</b>	<b>14,20</b>	<b>31.687</b>	<b>5,51</b>	<b>59.746</b>	<b>8,52</b>	<b>96.977</b>	<b>11,31</b>
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.365	1,03	-1.365	0,89	-2.823	0,49	-2.158	0,31	-1.480	0,17
<b>13. Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>	<b>-14.279</b>	<b>10,81</b>	<b>-23.141</b>	<b>15,09</b>	<b>28.864</b>	<b>5,02</b>	<b>57.588</b>	<b>8,21</b>	<b>95.497</b>	<b>11,14</b>
14. Steuern vom Einkommen/Ertrag	-125	0,09	-125	0,08	-500	0,09	-14.397	2,05	-23.874	2,78
<b>15. Ergebnis vor Rücklagen</b>	<b>-14.404</b>	<b>10,91</b>	<b>-23.266</b>	<b>15,17</b>	<b>28.364</b>	<b>4,94</b>	<b>43.191</b>	<b>6,16</b>	<b>71.623</b>	<b>8,35</b>
<b>16. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-14.404</b>	<b>10,91</b>	<b>-23.266</b>	<b>15,17</b>	<b>28.364</b>	<b>4,94</b>	<b>43.191</b>	<b>6,16</b>	<b>71.623</b>	<b>8,35</b>