

# Budget-Vergleich

vom 27. Jänner 2024

Max Mustermann GmbH ( 733469 2023/02 )

Innsbrucker Bundesstraße 126

5020 Salzburg

Von: Jänner 2023 Bis: Dezember 2023 mit Bilanzbuchungen

Währung: EUR

Modell 1: Standard-Modell

	Plan 1 - 12/23	in %	Lfd. Jahr 1 - 12/23	in %	Abweichung Plan - Lfd	in %	Vorjahr 1 - 12/22	in %
1. Umsatzerlöse								
a) Erlöse Inland	6 553 232,00	103,54	5 853 002,12	102,14	700 229,88	11,96	5 239 924,40	105,64
b) Erlöse EU	0,00	0,00	37,50	0,00	-37,50	-100,00	2 166,00	0,04
c) Honorare	0,00	0,00	137 500,00	2,40	-137 500,00	-100,00	0,00	0,00
d) Skontoaufwand	-80 646,00	1,27	-64 199,15	1,12	-16 446,85	-25,62	-71 016,94	1,43
e) andere Erlösminderungen	-20 911,00	0,33	-15 610,23	0,27	-5 300,77	-33,96	-16 475,36	0,33
	<b>6 451 675,00</b>	<b>101,93</b>	<b>5 910 730,24</b>	<b>103,15</b>	<b>540 944,76</b>	<b>9,15</b>	<b>5 154 598,10</b>	<b>103,92</b>
2. Bestandsveränderungen	-122 403,00	1,93	-180 326,43	3,15	57 923,43	32,12	-194 255,92	3,92
<b>3. Betriebsleistung</b>	<b>6 329 272,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5 730 403,81</b>	<b>100,00</b>	<b>598 868,19</b>	<b>10,45</b>	<b>4 960 342,18</b>	<b>100,00</b>
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen								
a) Materialverbrauch	-722 883,00	11,42	-616 852,82	10,76	106 030,18	17,19	-381 279,24	7,69
b) Wareneinsatz	-256 484,00	4,05	-182 038,86	3,18	74 445,14	40,90	-206 615,62	4,17
c) Fremdleistungen	-207 039,00	3,27	-139 080,68	2,43	67 958,32	48,86	-135 840,84	2,74
d) Skontoerträge, Boni, Rabatte	10 052,00	0,16	10 578,21	0,18	526,21	4,97	5 748,62	0,12
	<b>-1 176 354,00</b>	<b>18,59</b>	<b>-927 394,15</b>	<b>16,18</b>	<b>248 959,85</b>	<b>26,85</b>	<b>-717 987,08</b>	<b>14,47</b>
<b>5. Deckungsbeitrag I</b>	<b>5 152 918,00</b>	<b>81,41</b>	<b>4 803 009,66</b>	<b>83,82</b>	<b>349 908,34</b>	<b>7,29</b>	<b>4 242 355,10</b>	<b>85,53</b>
6. Personalaufwand								
a) Löhne	-1 535 404,00	24,26	-1 439 137,49	25,11	96 266,51	6,69	-1 226 895,24	24,73
b) Gehälter	-290 655,00	4,59	-292 466,52	5,10	-1 811,52	-0,62	-223 642,20	4,51
c) Abfertigungen, Beiträge BVK	-351 662,00	5,56	-333 764,09	5,82	17 897,91	5,36	-286 243,27	5,77
d) gesetzliche Sozialabgaben	-115 365,00	1,82	-111 132,04	1,94	4 232,96	3,81	-93 883,59	1,89
e) sonstige Sozialaufwendungen	-117 982,00	1,86	-115 311,63	2,01	2 670,37	2,32	-96 415,57	1,94
	<b>-2 411 068,00</b>	<b>38,09</b>	<b>-2 291 811,77</b>	<b>39,99</b>	<b>119 256,23</b>	<b>5,20</b>	<b>-1 927 079,87</b>	<b>38,85</b>
<b>7. Deckungsbeitrag II</b>	<b>2 741 850,00</b>	<b>43,32</b>	<b>2 511 197,89</b>	<b>43,82</b>	<b>230 652,11</b>	<b>9,18</b>	<b>2 315 275,23</b>	<b>46,68</b>
8. sonstige betriebliche Erträge								
a) Verkauf von Anlagen	155 000,00	2,45	119 000,00	2,08	36 000,00	30,25	95 600,00	1,93
b) Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
c) Sachbezüge	15 480,00	0,24	15 480,00	0,27	0,00	0,00	15 480,00	0,31
d) übrige	210 025,00	3,32	184 695,52	3,22	25 329,48	13,71	155 987,07	3,14
	<b>380 505,00</b>	<b>6,01</b>	<b>319 175,52</b>	<b>5,57</b>	<b>61 329,48</b>	<b>19,22</b>	<b>267 117,07</b>	<b>5,39</b>
9. sonstige betriebliche Aufwendungen								
a) Betriebssteuern	-10 645,00	0,17	-8 535,55	0,15	2 109,45	24,71	-11 859,99	0,24
b) Gebühren und Beiträge	-21 450,00	0,34	-21 279,98	0,37	170,02	0,80	-21 645,36	0,44
c) Mitgliedsbeiträge	-6 150,00	0,10	-5 834,94	0,10	315,06	5,40	-4 703,22	0,09
d) Instandhaltung	-962 900,00	15,21	-897 074,15	15,65	65 825,85	7,34	-943 216,64	19,02
e) Betriebskosten	-12 500,00	0,20	-11 659,88	0,20	840,12	7,21	-13 106,83	0,26

# Budget-Vergleich

vom 27. Jänner 2024

Max Mustermann GmbH ( 733469 2023/02 )

Innsbrucker Bundesstraße 126

5020 Salzburg

Von: Jänner 2023 Bis: Dezember 2023 mit Bilanzbuchungen

Währung: EUR

Modell 1: Standard-Modell

	Plan 1 - 12/23	in %	Lfd. Jahr 1 - 12/23	in %	Abweichung Plan - Lfd	in %	Vorjahr 1 - 12/22	in %
f) Versicherungen	-93 081,00	1,47	-95 458,43	1,67	-2 377,43	-2,49	-97 745,90	1,97
g) Reise- und Fahraufwand	-1 000,00	0,02	-700,87	0,01	299,13	42,68	-453,27	0,01
h) KFZ-Aufwand	-420 821,00	6,65	-410 803,92	7,17	10 017,08	2,44	-591 801,42	11,93
i) Nachrichtenaufwand	-17 097,00	0,27	-15 138,86	0,26	1 958,14	12,93	-20 367,12	0,41
j) Miet- und Pachtufwand	-347 821,00	5,50	-336 578,68	5,87	11 242,32	3,34	-282 118,46	5,69
k) Lizenz- und Patentgebühren	-27 500,00	0,43	-26 806,39	0,47	693,61	2,59	0,00	0,00
l) Aufwand für die Geschäftsführung	-60 000,00	0,95	-48 000,00	0,84	12 000,00	25,00	-48 000,00	0,97
m) Aus- und Weiterbildung	-8 500,00	0,13	-375,00	0,01	8 125,00	2166,67	-10 770,00	0,22
n) Forschung und Entwicklung	-5 300,00	0,08	-2 653,01	0,05	2 646,99	99,77	-3 832,02	0,08
o) Büro- und Verwaltungsaufwand	-5 260,00	0,08	-4 416,14	0,08	843,86	19,11	-6 707,20	0,14
p) Spesen des Geldverkehrs	-11 514,00	0,18	-10 496,99	0,18	1 017,01	9,69	-6 810,72	0,14
q) Aufwand für Werbung	-57 241,00	0,90	-47 017,65	0,82	10 223,35	21,74	-45 849,76	0,92
r) betriebliche Spenden	0,00	0,00	-7,50	0,00	-7,50	-100,00	0,00	0,00
s) Rechts- und Beratungsaufwand	-85 481,00	1,35	-72 941,16	1,27	12 539,84	17,19	-62 005,55	1,25
t) Wertberichtigungen Forderungen	-17 500,00	0,28	-10 972,88	0,19	6 527,12	59,48	-37 265,32	0,75
u) Abschreibung von Forderungen	-7 834,00	0,12	-6 914,24	0,12	919,76	13,30	0,00	0,00
v) Buchwert abgegangener Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 413,62	0,47
w) übrige	-4 390,00	0,07	-9 507,65	0,17	-5 117,65	-53,83	-2 011,35	0,04
	<b>-2 183 985,00</b>	<b>34,51</b>	<b>-2 043 173,87</b>	<b>35,65</b>	<b>140 811,13</b>	<b>6,89</b>	<b>-2 233 683,75</b>	<b>45,03</b>
<b>10. Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Afa (EBITDA)</b>	<b>938 370,00</b>	<b>14,83</b>	<b>787 199,54</b>	<b>13,74</b>	<b>151 170,46</b>	<b>19,20</b>	<b>348 708,55</b>	<b>7,03</b>
11. Abschreibungen	-286 339,00	4,52	-275 201,70	4,80	11 137,30	4,05	-303 378,59	6,12
12. Finanzerträge								
a) sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3 250,00	0,05	604,52	0,01	2 645,48	437,62	14 717,68	0,30
	<b>3 250,00</b>	<b>0,05</b>	<b>604,52</b>	<b>0,01</b>	<b>2 645,48</b>	<b>437,62</b>	<b>14 717,68</b>	<b>0,30</b>
<b>13. Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>655 281,00</b>	<b>10,35</b>	<b>512 602,36</b>	<b>8,95</b>	<b>142 678,64</b>	<b>27,83</b>	<b>60 047,64</b>	<b>1,21</b>
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-27 550,00	0,44	-31 883,99	0,56	-4 333,99	-13,59	-34 005,84	0,69
<b>15. Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>	<b>627 731,00</b>	<b>9,92</b>	<b>480 718,37</b>	<b>8,39</b>	<b>147 012,63</b>	<b>30,58</b>	<b>26 041,80</b>	<b>0,53</b>
16. Steuern vom Einkommen/Ertrag	-156 933,00	2,48	-67 853,00	1,18	89 080,00	131,28	-2 245,01	0,05
<b>17. Jahresgewinn</b>	<b>470 798,00</b>	<b>7,44</b>	<b>412 865,37</b>	<b>7,20</b>	<b>57 932,63</b>	<b>14,03</b>	<b>23 796,79</b>	<b>0,48</b>