

**Version: Deutsch**

# CompanyEvaluator

Pdf-Demo mit ausgewählten Auswertungen

**Copyright 2019**

K! BUSINESS SOLUTIONS GMBH, ERKRATH - GERMANY

# Turning Data into Information

Welcome to MagicWorkbooks®

## CompanyEvaluator Bilanzanalyse + Firmenbewertung

Sie suchen die magische Formel für die Firmenbewertung?

Sie wollen hierfür im Schnelldurchlauf Ihre Bilanzen analysieren?

**GANZ SO EINFACH IST ES NICHT - ABER AUCH KEINE HEXEREI !**

**Probieren Sie einfach mal dieses Tool aus:**

**CompanyEvaluator** kalkuliert auf der Basis Ihrer letzten 3 Jahresabschlüsse und Ihrer geplanten Bilanzen und Gewinn-und-Verlustrechnungen für die folgenden 3 Jahre den Firmenwert nach der DCF-Entity und -Equity Methode.

zusätzlich bzw. alternativ

# Turning Data into Information

Welcome to MagicWorkbooks®

## CompanyEvaluator Bilanzanalyse + Firmenbewertung

**können Sie** mit dem **CompanyEvaluator** auf der Basis von 3 geplanten Gewinn- und Verlustrechnungen mittels der EBIT-Multiplikator-Methode (vergleichbarer Unternehmensverkäufe am Markt) einen "neutralen" Unternehmenswert kalkulieren und mit Ihrem DCF-Unternehmenswert vergleichen.

Es liefert außerdem alle wesentlichen Kennzahlen der Bilanzanalyse zur Überprüfung Ihrer Planungsbedingungen und der Unternehmenssituation in übersichtlicher und verständlicher Form und natürlich aussagekräftige Grafiken für Präsentationen.

Auch eine Bewertung nach dem Schema der gängigen Kennzahlen-Analyse finden Sie in diesem Tool, damit Sie sehen, wo genau zwischen dem Investoren-Himmel und -hölle Sie sich bewegen!

# Turning Data into Information

Welcome to MagicWorkbooks®

## CompanyEvaluator Bilanzanalyse + Firmenbewertung

**CompanyEvaluator** hilft Ihnen, die Ermittlung Ihres Unternehmenswertes zu verstehen und ist somit ein guter Wegbegleiter für Ihre Kaufs-/Verkaufsvorbereitungen und -verhandlungen.

Dieses Tool wurde als Microsoft Excel 2016 Arbeitsmappe entwickelt. Er enthält keine Makros und keine sonstige sicherheits-sensitive Programmierung, und keine gesperrten Zellen oder Blätter. Es erfordert zum Bearbeiten keine umfangreichen Excelkenntnisse und keine Programmierkenntnisse.

Es enthält jedoch eine Vielzahl von Verknüpfungen zwischen den einzelnen Blättern - etwa wie ein Spinnennetz. Und wie ein Spinnennetz zerreißt es, wenn man daran herumhackt. Deshalb: keine Zeilen, Spalten oder Zellen löschen, keine Formelfelder überschreiben und kein Drag & Drop verwenden!

# Turning Data into Information

Welcome to MagicWorkbooks®

## CompanyEvaluator Bilanzanalyse + Firmenbewertung

Wie arbeite ich mit CompanyEvaluator?

### 1. Schritt

Gehe zu Blatt **DATA**

Im grünen Feld den Button "Eigene Daten" anklicken

Ihre Daten in die gelben Felder den Erläuterungen entsprechend eingeben.

Zur Kontrolle und Hilfe das Blatt "Demo-Daten" verwenden.

### 2. Schritt

tragen Sie Ihre weiteren Daten in der Reihenfolge der nummerierten Blätter ein

**Anmerkung** - bei den orangen Blätter sind die gewünschten Positionen der Bilanz/GuV/Bilanzveränderungen/GuV-Veränderungen auszuwählen und der % Anteil, der berücksichtigt werden soll einzupflegen

# Turning Data into Information

Welcome to MagicWorkbooks®

## CompanyEvaluator Bilanzanalyse + Firmenbewertung

Wenn Sie den Button "Demo-Daten" anklicken,  
zeigen alle Auswertungen die Demo-Daten.

Sie können den Demo-Daten-Bereich (hellblau) natürlich auch verändern,  
wenn Sie z.B. ein zweites Szenario für die Planung anlegen wollen!

**Hinweis** - wenn #NV erscheint, sind Ihre Dateneingaben noch nicht vollständig oder fehlerhaft  
dann bitte noch mal anhand der Demo-Daten überprüfen

**FERTIG!**

Ihr Unternehmenswert und alle Auswertungen stehen nun zur Ansicht oder zum Ausdruck bereit!

# Turning Data into Information

Welcome to MagicWorkbooks®

## CompanyEvaluator Bilanzanalyse + Firmenbewertung













Das Hyperlink-Inhaltsverzeichnis "**Navigation**" zeigt Ihnen alle verfügbaren Auswertungen auf einen Blick. Sie können nach Auswahl des Arbeitsblattes (kleiner Pfeil neben dem angeklickten orangen Feld)















auch per Mausklick auf das "Buch" zwischen den einzelnen Blättern hin- und herspringen.













Viel Erfolg wünscht  
das **MagicWorkbooks®** Team













Contact:  
[www.magicworkbooks.com](http://www.magicworkbooks.com)




<i>Navigation</i>		Inhaltsverzeichnis	<i>CompanyEvaluator</i>
Blattbezeichnung	Typ	Beschreibung	click to go!
Welcome	Tabelle	Einleitung	
FAQ	Tabelle	Frequently Asked Questions / häufig auftretende Fragestellungen:	
01Data	Tabelle	generelle Dateneingabe	
02GuV(GKV)	Tabelle	GuV - Gesamtkostenverfahren	
02GUV(UKV)	Tabelle	GuV - Umsatzkostenverfahren	
03BilanzData	Tabelle	Bilanzdaten	
04InvestData	Tabelle	Finanzierung von Investitionen	
10manKorrFirmWert	Tabelle	zu erläuternde manuelle Korrekturen des Unternehmenswertes	
05Kapfluss	Tabelle	Kapitalflussrechnung	
06capstructure	Tabelle	Finanzierungsstruktur	
07working capital	Tabelle	Kennzahl: Liquidität 3: Working Capital Ratio, Current Ratio	
06Steuer	Tabelle	Steuer	



<i>Navigation</i>		Inhaltsverzeichnis	<i>CompanyEvaluator</i>
Blattbezeichnung	Typ	Beschreibung	click to go!
08CashFlow	Tabelle	Demo GmbH, Irgendstedt : Free Cash Flow bzw. EBIT - Ermittlung ==>Währung: Euro	
09cash_debt	Tabelle	cash and debt free - Berechnung	
Unternehmenswert	Tabelle	Unternehmenswert	
01DataDemo	Tabelle	Demo-Daten	
02GuV(GKV)Demo	Tabelle	GuV - Gesamtkostenverfahren	
02GUV(UKV)Demo	Tabelle	GuV - Umsatzkostenverfahren	
03BilanzDataDemo	Tabelle	Bilanzdaten	
04InvestDemo	Tabelle	Finanzierung von Investitionen	
10manKorrFirmWertDemo	Tabelle	zu erläuternde manuelle Korrekturen des Unternehmenswertes	
Bilanz	Tabelle	Ist-/Planbilanz	
Bilanz (C)	Tabelle	Veränderungen in der Ist-/Planbilanz	
GuV	Tabelle	Gewinn- und Verlustrechnung	

<i>Navigation</i>		Inhaltsverzeichnis	<i>CompanyEvaluator</i>
Blattbezeichnung	Typ	Beschreibung	click to go!
GuV(c)	Tabelle	Veränderung der GuV-Positionen	
astra	Tabelle / Grafik	DER BLICK VON OBEN	
lev	Tabelle / Grafik	Leverage-Effekt	
L1	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Cashflow-Quote der Demo GmbH, Irgendstedt	
L2	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Abschreibungsquote der Demo GmbH, Irgendstedt	
L3	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Investitionsquote der Demo GmbH, Irgendstedt	
L4	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Anlagenabnutzungsgrad der Demo GmbH, Irgendstedt	
L5	Tabelle / Grafik	Kennzahl: DPO Zahlungsziel Lieferanten in Tagen	
L6	Tabelle / Grafik	Kennzahl: DSO Zahlungsziel Kunden in Tagen	
L7	Tabelle / Grafik	Kennzahl: DIO Lager-/ Bestandsreichweite	
L8	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Liquidität 2 Acid Test: Quick Ratio	
L9	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Lagerumschlag	




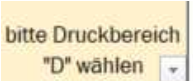
<i>Navigation</i>		Inhaltsverzeichnis	<i>CompanyEvaluator</i>
Blattbezeichnung	Typ	Beschreibung	click to go!
L10	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Cash Conversion Cycle	
F4	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Kapitaldienstquote	
F1	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Anlagendeckungsgrad	
F2	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Verschuldungsgrad	
F3	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Schuldentilgungsdauer Bankverbindlichkeiten	
F6	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Eigenkapitalquote	
P1	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Umsatzrendite	
P2	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Vermögensumschlagsrate	
P3	Tabelle / Grafik	Kennzahl: ROI Return on Investment	
P4	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Gesamtkapitalrendite	
P5	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Eigenkapitalrentabilität	
P6	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Umsatz pro Mitarbeiter	

<i>Navigation</i>		Inhaltsverzeichnis	<i>CompanyEvaluator</i>
Blattbezeichnung	Typ	Beschreibung	click to go!
P7	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Personal- und Materialintensität	
P8	Tabelle / Grafik	Kennzahl: Zinsintensität	
P9	Tabelle / Grafik	Kennzahl: ROCE Return on Capital Employed / Core Equity	

## Frequently Asked Questions / häufig auftretende Fragestellungen:

## CompanyEvaluator

### Symbole

<b>Navigation</b>		Navigationshilfe - wenn Sie das orange Feld anklicken erscheint unten rechts ein grauer Pfeil. Hier können Sie das Blatt auswählen, zu dem Sie navigieren wollen. Ein Klick auf das Buch bringt Sie dann auf das gewünschte Blatt
 oder 		Das MagicWorkbook wird mit Beispieldaten geliefert. Wenn Sie dieses Zeichen anklicken wird der Bereich markiert, der für Ihre Daten gelöscht werden muss. Sie müssen dann nur noch die Taste "Entf" drücken und schon ist dieses Arbeitsblatt bereit für Ihre Dateneingabe. ACHTUNG: hierfür dürfen keine Filter gesetzt sein, sonst werden Daten nicht gelöscht!
		Dieses Symbol zeigt auf den Filter in der jeweiligen Arbeitsmappe. Wenn Sie diesen dann anklicken, so öffnet sich die Auswahl. Achtung: Es können auch vor bzw. nach Leerzeilen noch Auswahlmöglichkeiten existieren, also scrollen sie innerhalb des Filters, wenn Sie Ihre Auswahl noch nicht gefunden haben.

### allgemeine Informationen

Vor dem Ausdruck	bitte prüfen, ob alle Zeilen und Spalten Ihre Daten richtig anzeigen
Änderung der Formeln	Die Arbeitsblätter des MagicWorkbooks sind ungeschützt - Formeländerungen können Sie jederzeit vornehmen. Aber beachten Sie dabei, dass Sie dabei u. U. die Funktionalität des MagicWorkbooks zerstören.

### Dateneingabe in den jeweiligen Blättern

Zahleneingabe	grundsätzlich verlangt das Tool die Eingabe positiver Werte, in der Bilanz und GuV - Ausnahmen sind die grün markierten Felder, hier - hier können die Werte sowohl positive als auch negative Ausprägung annehmen, je nach
Jahreswerte	das Tool sieht vor, dass Sie die ältesten Jahre mit einem neuen Jahr im Bereich der Ist- (ersten 3 Jahre) bzw. Planwerte (letzten 3 Jahre) überschreiben können, so dass Sie nicht alle Werte wieder eingeben müssen.
Kapitalflussrechnung	die Kapitalflussrechnung wird abgestimmt mit den in der Bilanz angegebenen liquiden Mitteln, stimmen dies nicht überein, so erfolgt keine korrekte Unternehmenswertberechnung
cash flow Berechnung	Die cash Flow Berechnung erfolgt auf 2 alternativen Wegen - stimmen die Ergebnisse nicht überein, so erfolgt keine Korrekte Berechnung des Unternehmenswertes und die jeweiligen Positionen sind auf korrekte Dateneingaben zu überprüfen
manuelle Korrektur des Unternehmenswertes	ein Unternehmen ist wie ein Individuum - es lassen sich nicht alle Aspekte vorhersagen, daher können Sie unter "manKorrFirmWert" Ihre besonderen bewerteten Kriterien erfassen, die bei der Bewertung berücksichtigt werden sollen.
Unternehmenswert nach Multiplikatormethode (EBIT)	Wenn nur diese Methode gewünscht ist, so benötigen Sie nur die gekennzeichneten Daten unter "Data" sowie 3 Ist-Bilanzen (erste 3 Spalten unter Bilanz) und 3 Plan-Gewinn- und Verlust-Rechnungen (letzte 3 Spalten GuV(GKV) bzw. GuV(UKV))
Unternehmenswert nach DCF-Methode	Wenn nur diese Methode gewünscht ist, so benötigen Sie nur die gekennzeichneten Daten unter "Data" sowie 3 Ist-Bilanzen (erste 3 Spalten unter Bilanz) 3 Plan-Bilanzen (letzten 3 Spalten unter Bilanz) und 3 Plan-Gewinn- und Verlust-Rechnungen (letzte 3 Spalten

### Sonstige Fehlerhinweise

#NV	Wenn Felder keine korrekte Berechnungsbasis haben, zeigen diese evtl. #NV oder 0 an. In diesem Fall überprüfen Sie unbedingt Ihre Dateneingaben, hier sind dann Informationen nicht vollständig
-----	---

**Unternehmenswert**

Firma:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand:

28.08.2024

Sie können den Unternehmenswert unter 3 DCF Aspekten berechnen:

- |   |  |
|---|--|
| 1. Entity-Methode                         | Barwert des Gesamtkapitals ermittelt aus Cashflow to Firm abzüglich Fremdkapital |
| 2. Entity-Methode - Total-Cash-Flow (TCF) | Barwert des Gesamtkapitals ermittelt aus Total Cash Flow abzüglich Fremdkapital  |
| 3. Equity-Methode                         | Barwert des Eigenkapitals ermittelt aus Cashflow zu Eigenkapital.                |

1. Wählen Sie die gewünschte Methode aus dem Dropdown-Menü im folgenden Feld aus:

1. Entity-Methode - Free Cash Flow to Firm (FCFF)

2. danach wählen Sie bitte, ob der Wert ohne oder mit ewiger Rente berechnet werden soll:

inkl. "ewige Rente" - nachschüssig

==> ewige Rente für 13,88 Jahre <===

auf Basis des letzten Jahres oder des Durchschnittswertes der 3 Jahre:

letztes Planjahr

3. evtl. gewünschter/notwendiger Wachstumsabschlag für ewige Rente

4. abschließend definieren Sie den Bewertungsstichtag des Fremd- und Eigenkapitals

31.12.2023

Die Differenz zwischen Unternehmenswert und Eigenkapital ist der Goodwill, also der vom Unternehmen zusätzlich geschaffene Wert.

## Unternehmenswert

Firma:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand:

28.08.2024

## Discounted Cash Flow - Unternehmenswert

Auswertungsstand:

28.08.2024

Demo GmbH, Irgendstedt

1. Entity-Methode - Free Cash Flow to Firm (FCFF)

Währung: Euro

3 (Ist und/oderPlan)

inkl. "ewige Rente" - nachschüssig ==&gt; ewige Rente für 13,88 Jahre &lt;===

Ermittlung Kapitalisierungszins / WACC (Weighted Average Cost of Capital)	Ist	Ist	1 . Jahr	2 . Jahr	3 . Jahr	13,88 Jahr(e)
	31.12.2022	31.12.2023	Plan 31.12.2024	Plan 31.12.2025	Plan 31.12.2026	nachhaltig
Su Eigenkapital	65,05%	69,26%	73,39%	77,84%	81,13%	81,13%
erwartete Eigenkapital-Verzinsung pro Jahr	8,35%	8,35%	8,35%	8,35%	8,35%	8,35%
gewichtete EK-Verzinsung	5,43%	5,78%	6,13%	6,50%	6,77%	6,77%
zinstragendes (ausgewähltes) Fremdkapital	34,95%	30,74%	26,61%	22,16%	18,87%	18,87%
durchschnittlicher Fremdkapital-Zinssatz (gew. Zinsen)	3,59%	2,98%	2,97%	2,85%	2,83%	2,83%
gewichtete FK-Verzinsung	1,25%	0,92%	0,79%	0,63%	0,53%	0,53%
Steuer-Adjustierung	68,6%	69,3%	66,8%	80,0%	80,3%	80,31%
gewichtete FK-Verzinsung steuer-adjustiert	0,86%	0,63%	0,53%	0,51%	0,43%	0,43%
<b>Kapitalisierungszins / WACC</b>	<b>6,29%</b>	<b>6,42%</b>	<b>6,66%</b>	<b>7,00%</b>	<b>7,20%</b>	<b>7,20%</b>

Unternehmenswert		Firma:		Demo GmbH, Irgendstedt	
				Währung: Euro	
				Auswertungsstand: 28.08.2024	
Basis:	Plan-Werte			Vorjahr abz./zzügl. 001 % Sicherheitsabschlag und 000 % Wachstumsabschlag bei ewiger Rente	
Free Cash Flow to Firm (FCFF) mit Zu-/Abschlag	1.885.338	3.012.036	2.992.384	2.962.460	
1,0 % Abschlag.	-18.853	-30.120	-29.924		
Free Cash Flow to Firm (FCFF)	1.866.484	2.981.915	2.962.460	2.962.460	
<b>Ermittlung DCF Unternehmenswert</b>		<b>1. Entity-Methode - Free Cash Flow to Firm (FCFF) inkl. "ewige Rente" - nachschüssig Anteil der ewigen Rente am</b>			
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>nachhaltig</b>	
	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2026</b>		
Barwertfaktoren	0,9376	0,8734	0,8117	5,2868	
Barwert	1.749.998	2.604.293	2.404.525	15.661.925	
DCF Entity	22.421.000,00				
minus zinstragendes (ausgewähltes) Fremdkapital	-1.954.000				
<b>Zwischenwert</b>	<b>20.467.000</b>				
Harmonisierung gem. Erläuterungen					
<b>Unternehmenswert</b>	<b>20.467.000</b>				
minus Su Eigenkapital	-4.401.000				
<b>Goodwill</b>	<b>16.066.000</b>				
	↑				



<b>Unternehmenswert</b>	Firma:	Demo GmbH, Irgendstedt
		Währung: Euro
		Auswertungsstand: 28.08.2024

<b>Unternehmenswert nach Multiplikator-Methode</b>	Auswertungsstand: 28.08.2024	Währung: Euro	Demo GmbH, Irgendstedt
--	------------------------------	---------------	------------------------

Definieren Sie den Bewertungsstichtag des Fremd- und Eigenkapitals für die Multiplikator-Methode **31.12.2023**

Small Cap **Ausgewählte Vergleichsbranchen**

# MA: 129	Umsatz: 9.289.000 Euro	Bilanzsumme: 6.354.000 Euro	<b>1,0 % Abschlag</b>
-----------	------------------------	-----------------------------	-----------------------

	Ø der 3 Planjahre		
	1 . Jahr	2 . Jahr	3 . Jahr
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>EBIT</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2026</b>
	2.417.582,55	3.392.254,71	3.084.051,83
<b>EBIT: Ø der 3 Planjahre : Small Cap Unternehmen ==&gt;</b>	<b>2.934.983,40</b>		
<b>Branchenmultiplikator: Ausgewählte Vergleichsbranchen</b>	<b>Small Cap von</b>	<b>Small Cap bis</b>	<b>Mittelwert</b>
	<b>5,17</b>	<b>8,17</b>	<b>6,67</b>
EBIT x Branchenmultiplikator: Ausgewählte Vergleichsbranchen	15.174.000	23.979.000	19.576.000
<b>Unternehmenswert nach Multiplikator-Methode</b>	<b>15.174.000</b>	<b>23.979.000</b>	<b>19.576.000</b>
Harmonisierung gem. Erläuterungen	-3.373.000	-3.373.000	-3.373.000
<b>Unternehmenswert nach Multiplikator-Methode inkl. Harmonisierung</b>	<b>11.801.000</b>	<b>20.606.000</b>	<b>16.203.000</b>
minus Su Eigenkapital	-4.401.000	-4.401.000	-4.401.000
<b>Goodwill</b>	<b>7.400.000</b>	<b>16.205.000</b>	<b>11.802.000</b>
geringste Differenz zur DCF-Methode	42,34% 8.666.000	0,68% 139.000 	20,83% 4.264.000

Kapitalflussrechnung

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Blatt	% Data	% Demo	ausgewählte Position	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
				31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
GuV	100%	100%	Jahresüberschuss (+) / - fehlbetrag(-)	837.251	1.755.863	1.568.267	2.651.481	2.452.997
GuV	-100%	-100%	Ergebnisverwendung lfd. Jahr					
GuV	-100%	-100%	Erzeugnissen			187.596	78.550	-55.000
GuV	100%	100%	Abschreibungen auf Sachanlagen	33.320	517.892	517.892	527.005	532.501
GuV	100%	100%	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
Bilanz (c)	100%	100%	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen <1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	sonstige Rückstellungen <1 Jahr	-45.930	21.251		11.552	-14.861
Bilanz (c)	100%	100%	Steuerrückstellungen <1 Jahr	-190.636	220.582		12.773	-20.104
GuV	100%	100%	z. b. überdurchschnittl. Gehalt geschäftsf. Gesellschafter	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
GuV	100%	100%	Aufwendungen außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			50.000		
GuV	-100%	-100%	Erträge außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				-25.000	
			<b>Cash Flow I</b>	<b>684.004</b>	<b>2.565.587</b>	<b>2.373.754</b>	<b>3.306.362</b>	<b>2.945.533</b>
Bilanz (c)	100%	100%	Anleihen <1 Jahr	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten <1 Jahr	531.506	-255.143	-276.362		
Bilanz (c)	100%	100%	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen <1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen <1 Jahr	21.118	107.223		35.235	9.090
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel <1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	sonstige Verbindlichkeiten <1 Jahr	-1.662	26.526		-16.643	7.037
Bilanz (c)	100%	100%	passive Rechnungsabgrenzungsposten					
Bilanz (c)	100%	100%	Passive latente Steuern					
Bilanz (c)			Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen <1 Jahr					
Bilanz (c)			Verbindlichkeiten geg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht <1 Jahr					
Bilanz (c)			Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter <1 Jahr					
Bilanz (c)								

Kapitalflussrechnung

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Blatt	% Data	% Demo	ausgewählte Position	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
				31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
<b>Veränderung der Passiva ≠ Investition oder Finanzierung</b>				<b>551.961</b>	<b>-120.395</b>	<b>-275.362</b>	<b>19.591</b>	<b>17.128</b>
Bilanz (c)	-100%	-100%	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		-254.896	-20.704	-558.014	-111.377
Bilanz (c)	-100%	-100%	unfertige Erzeugnisse		-77.562	-168.311	244.287	-48.414
Bilanz (c)	-100%	-100%	fertige Erzeugnisse und Waren		-398.561	210.965	109.046	133.550
Bilanz (c)	-100%	-100%	geleistete Anzahlungen auf Vorräte					
GuV	100%	100%	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			-187.596	-78.550	55.000
Bilanz (c)	-100%	-100%	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.991	-140.936	-54.083	-152.247	-7.897
Bilanz (c)	-100%	-100%	Forderungen gegen verbundene Unternehmen < 1 Jahr					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Forderungen gegen verbundene Unternehmen > 1 Jahr					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht < 1 Jahr					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht > 1 Jahr					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Forderungen gegen Gesellschafter < 1 Jahr					-196
Bilanz (c)	-100%	-100%	Forderungen gegen Gesellschafter > 1 Jahr					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Anteile an verbundenen Unternehmen Wertpapiere					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Eigene Anteile					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Sonstige Wertpapiere	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Bilanz (c)	-100%	-100%	Ausstehende, eingeforderte Einlagen auf das gezeichnete Kapital (2)					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Eingeforderte Nachschüsse (6)					
Bilanz (c)	-100%	-100%	sonstige Vermögensgegenstände < 1 Jahr	-133	-102.390		29.559	-15.675
Bilanz (c)	-100%	-100%	Aktive latente Steuern					
Bilanz (c)	-100%	-100%	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	-140	-600.000		75.000	50.000
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								

Kapitalflussrechnung

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Blatt	% Data	% Demo	ausgewählte Position	Ist 31.12.2022	Ist 31.12.2023	Plan 31.12.2024	Plan 31.12.2025	Plan 31.12.2026
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
			<b>Veränderung der Aktiva ≠ Investition oder Finanzierung</b>	<b>75.718</b>	<b>-1.575.345</b>	<b>-220.729</b>	<b>-331.920</b>	<b>53.991</b>
			<b>cash flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.311.683</b>	<b>869.848</b>	<b>1.877.663</b>	<b>2.994.033</b>	<b>3.016.652</b>
Bilanz (c)	-100%	-100%	Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte					
Bilanz (c)	-100%	-100%	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	19				
Bilanz (c)	-100%	-100%	Geschäfts- oder Firmenwert					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					
Bilanz (c)	-100%	-100%	technische Anlagen und Maschinen	-5.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Bilanz (c)	-100%	-100%	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.762	4.817	33.112	-15.458	-15.458
Bilanz (c)	-100%	-100%	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
GuV	-100%	-100%	Abschreibungen auf Sachanlagen	-33.320	-517.892	-517.892	-527.005	-532.501
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
			<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit in Sachanlagen</b>	<b>-5.022.539</b>	<b>-13.075</b>	<b>15.220</b>	<b>-42.463</b>	<b>-47.959</b>
Bilanz (c)	-100%	-100%	Anteile an verbundenen Unternehmen Finanzanlagen					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Ausleihungen an verbundene Unternehmen					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Beteiligungen					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Wertpapiere des Anlagevermögens					
Bilanz (c)	-100%	-100%	sonstige Ausleihungen					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Genossenschaftsanteile					
Bilanz (c)	-100%	-100%	Rückdeckungsansprüche aus Lebensversicherungen					
GuV	-100%	-100%	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								

Kapitalflussrechnung

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Blatt	% Data	% Demo	ausgewählte Position	Ist 31.12.2022	Ist 31.12.2023	Plan 31.12.2024	Plan 31.12.2025	Plan 31.12.2026
			Cash Flow aus Investitionstätigkeit Finanzanlagen					
			<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>-5.022.539</b>	<b>-13.075</b>	<b>15.220</b>	<b>-42.463</b>	<b>-47.959</b>
Bilanz (c)	100%	100%	Anleihen >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten >1 Jahr	1.000.000	-24.358		-25.732	-27.183
Bilanz (c)	100%	100%	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	sonstige Verbindlichkeiten >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	sonstige Rückstellungen >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Steuerrückstellungen >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen >1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	sonstige Vermögensgegenstände > 1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen <1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht <1 Jahr					
Bilanz (c)	100%	100%	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter <1 Jahr	-15.547	9.585		-5.462	-6.447
GuV			Ergebnisverwendung lfd. Jahr					
GuV								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								
Bilanz (c)								

Kapitalflussrechnung

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Blatt	% Data	% Demo	ausgewählte Position	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
				31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
<b>Cash Flow aus Fremd-Finanzierungstätigkeit</b>				<b>984.453</b>	<b>-14.773</b>		<b>-31.193</b>	<b>-33.631</b>
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus Gezeichnetes Kapital					
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in Gezeichnetes Kapital					
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus Kapital stiller Gesellschafter					
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in Kapital stiller Gesellschafter					
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus Kapitalrücklage		-450.000			
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in Kapitalrücklage					
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus gesetzliche Rücklagen					
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in gesetzliche Rücklagen					
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus satzungsmäßige Rücklagen					
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in satzungsmäßige Rücklagen					
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus andere Gewinnrücklagen					
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in andere Gewinnrücklagen					
Bilanz	-100%	-100%	davon Entnahmen aus Gewinnvortrag	-342.000	-342.000	-1.342.000	-1.342.000	-1.342.000
Bilanz	100%	100%	davon Einlagen in Gewinnvortrag					
GuV	100%	100%	Ergebnisverwendung lfd. Jahr					
Bilanz								
Bilanz								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								
GuV								

Kapitalflussrechnung

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Blatt	% Data	% Demo	ausgewählte Position	Ist 31.12.2022	Ist 31.12.2023	Plan 31.12.2024	Plan 31.12.2025	Plan 31.12.2026
Bilanz								
			<b>Cash Flow aus Eigen-Finanzierungstätigkeit</b>	-342.000	-792.000	-1.342.000	-1.342.000	-1.342.000
GuV	-100%	-100%	z. b. überdurchschnittl. Gehalt geschäftsf. Gesellschafter	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
GuV	-100%	-100%	Aufwendungen außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-50.000		
GuV	100%	100%	Erträge außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				25.000	
			<b>sonstige nicht operative cash Aktivitäten</b>	-50.000	-50.000	-100.000	-25.000	-50.000
			<b>zahlungswirksame Veränd. des Finanzmittelbestandes</b>	-3.118.403	0	450.883	1.553.377	1.543.062
			Vortrag liquide Mittel	3.118.403			450.884	2.004.260
Bilanz	100%	100%	Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten			450.884	2.004.260	3.547.323
Bilanz								
Bilanz								
Bilanz								
Bilanz								
Bilanz								
			<b>Liquide Mittel</b>			450.884	2.004.260	3.547.323
			Veränderung	-3.118.403		450.884	1.553.377	1.543.062
			<b>Plausibilitätsprüfung Kapitalflussrechnung ok</b>					

**GuV - Gesamtkostenverfahren**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

GuV Datum GuV Positionen	3	1	2	1	2	3
	31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
Währung	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	9.288.567,69	6.288.524,78	6.590.049,19	9.288.567,69	11.223.110,23	11.739.303,98
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				-187.596,00	-78.550,00	55.000,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen						
<b>Gesamtleistung</b>	<b>9.288.567,69</b>	<b>6.288.524,78</b>	<b>6.590.049,19</b>	<b>9.100.971,69</b>	<b>11.144.560,23</b>	<b>11.794.303,98</b>
4. Sonstige betriebliche Erträge	5.136,06	1.275,97	2.476,06	5.136,06	2.476,06	2.476,06
5. Materialaufwand	2.757.150,61	2.429.842,29	2.297.625,51	2.757.150,61	3.330.611,97	3.547.559,92
<b>Rohergebnis</b>	<b>6.536.553,15</b>	<b>3.859.958,45</b>	<b>4.294.899,74</b>	<b>6.348.957,15</b>	<b>7.816.424,33</b>	<b>8.249.220,13</b>
6. Personalaufwand	2.396.344,82	1.856.806,44	1.996.954,02	2.396.344,82	2.882.890,36	3.070.674,81
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	517.891,74	33.259,67	33.319,74	517.891,74	527.005,48	532.501,39
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.017.138,04	914.965,42	1.006.029,31	1.017.138,04	1.014.273,79	1.561.992,10
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>2.605.178,55</b>	<b>1.054.926,92</b>	<b>1.258.596,68</b>	<b>2.417.582,55</b>	<b>3.392.254,71</b>	<b>3.084.051,83</b>
9. Erträge aus Beteiligungen						
10. Aufgrund von Gewinngemeinschaft und (Teil-) Gewinnabführungsverträgen erhaltene Gewinne						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		74.696,72				22.067,30
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71.325,95		37.473,93	71.325,95	75.629,12	51.566,60
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-71.325,95</b>	<b>74.696,72</b>	<b>-37.473,93</b>	<b>-71.325,95</b>	<b>-75.629,12</b>	<b>-29.499,29</b>
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag davon Tax Vorjahr(e)	777.989,88	321.752,70	383.871,98	777.989,88	665.144,18	601.555,81
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.755.862,72</b>	<b>807.870,94</b>	<b>837.250,77</b>	<b>1.568.266,72</b>	<b>2.651.481,41</b>	<b>2.452.996,73</b>
17. Sonstige Steuern						



**GuV - Gesamtkostenverfahren**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

	3	1	2	1	2	3
<b>GuV Datum</b>	31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
<b>GuV Positionen</b>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
Währung	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
18. Ergebnisverwendung lfd. Jahr						
<b>Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag(-)</b>	<b>1.755.862,72</b>	<b>807.870,94</b>	<b>837.250,77</b>	<b>1.568.266,72</b>	<b>2.651.481,41</b>	<b>2.452.996,73</b>

**GuV - Gesamtkostenverfahren**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

		3	1	2	1	2	3
<b>GuV Datum</b>		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
<b>GuV Positionen</b>		<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
Währung		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<i>unabdingbare Zusatzinformationen</i>							
1.	Anzahl Mitarbeiter	127,00	128,00	129,00	130,00	131,00	125,00
2.	Erträge aus Beteiligungen von verbundenen Unternehmen						
3.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, von verbundenen Unternehmen						
4.	Aufgrund von Gewinngemeinschaft und (Teil-) Gewinnabführungsverträgen erhaltene Gewinne von verbundenen Unternehmen						
5.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge von verbundenen Unternehmen						
6.	Aufwendungen aus Verlustübernahme von verbundenen Unternehmen						
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen von verbundenen Unternehmen						
8.	Erträge außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					25.000,00	
9.	Aufwendungen außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				50.000,00		
10.	z. B. überdurchschnittl. Gehalt geschäftsf. Gesellschafter	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

**GuV - Umsatzkostenverfahren**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

	3	1	2	1	2	3
GuV Datum	31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
GuV Positionen	Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
1. Umsatzerlöse	8.488.567,69	6.288.524,78	6.590.049,19	9.288.567,69	11.223.110,23	11.739.303,98
2. Herstellungskosten der zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachten Leistungen	4.566.245,77	4.045.418,78	4.026.090,48	5.553.841,76	6.514.775,66	7.277.138,49
<b>Bruttoergebnis vom Umsatz</b>	<b>3.922.321,93</b>	<b>2.243.106,00</b>	<b>2.563.958,71</b>	<b>3.734.725,93</b>	<b>4.708.334,57</b>	<b>4.462.165,49</b>
3. Vertriebskosten	203.427,61	182.993,08	201.205,86	203.427,61	202.854,76	212.398,42
4. allgemeine Verwaltungskosten	101.713,80	91.496,54	100.602,93	101.713,80	101.427,38	106.199,21
5. sonstige betriebliche Erträge	5.136,06	1.275,97	2.476,06	5.136,06	2.476,06	2.476,06
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.017.138,04	914.965,42	1.006.029,31	1.017.138,04	1.014.273,79	1.061.992,10
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>2.605.178,55</b>	<b>1.054.926,92</b>	<b>1.258.596,68</b>	<b>2.417.582,55</b>	<b>3.392.254,71</b>	<b>3.084.051,83</b>
7. Erträge aus Beteiligungen <i>Erträge aus Beteiligungen von verbundenen Unternehmen</i>						
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, <i>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, von verbundenen Unternehmen</i>						
9. Aufgrund von Gewinngemeinschaft und (Teil-) Gewinnabführungsverträgen erhaltene Gewinne <i>Aufgrund von Gewinngemeinschaft und (Teil-) Gewinnabführungsverträgen erhaltene Gewinne von verbundenen Unternehmen</i>						
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge <i>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge von verbundenen Unternehmen</i>		74.696,72				22.067,30
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme <i>Aufwendungen aus Verlustübernahme von verbundenen Unternehmen</i>						
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen <i>davon für Vorjahre</i> <i>Zinsen und ähnliche Aufwendungen von verbundenen Unternehmen</i>	71.325,95		37.473,93	71.325,95	75.629,12	51.566,60
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-71.325,95</b>	<b>74.696,72</b>	<b>-37.473,93</b>	<b>-71.325,95</b>	<b>-75.629,12</b>	<b>-29.499,29</b>

**GuV - Umsatzkostenverfahren**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

	3	1	2	1	2	3
GuV Datum	31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
GuV Positionen	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag <i>davon Tax Vorjahr(e)</i>	777.989,88	321.752,70	383.871,98	777.989,88	665.144,18	601.555,81
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.755.862,72</b>	<b>807.870,94</b>	<b>837.250,77</b>	<b>1.568.266,72</b>	<b>2.651.481,41</b>	<b>2.452.996,73</b>
15. sonstige Steuern						
16. Ergebnisverwendung lfd. Jahr						
<b>Jahresüberschuss (+)/ -fehlbetrag(-)</b>	<b>1.755.862,72</b>	<b>807.870,94</b>	<b>837.250,77</b>	<b>1.568.266,72</b>	<b>2.651.481,41</b>	<b>2.452.996,73</b>

**GuV - Umsatzkostenverfahren**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

	3	1	2	1	2	3
GuV Datum	31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
GuV Positionen	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
<i>unabdingbare Zusatzinformationen</i>						
1. Anzahl Mitarbeiter	127,00	128,00	129,00	130,00	131,00	125,00
2. Materialaufwand	2.757.150,61	2.429.842,29	2.297.625,51	2.757.150,61	3.330.611,97	3.547.559,92
3. Personalaufwand	2.396.344,82	1.856.806,44	1.996.954,02	2.396.344,82	2.882.890,36	3.070.674,81
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	517.891,74	33.259,67	33.319,74	517.891,74	517.891,74	517.891,74
5. Erträge außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					25.000,00	
6. Aufwendungen außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				50.000,00		
7. z. b. überdurchschnittl. Gehalt geschäftsf. Gesellschafter	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
8. ukvdemo						
9.						
10.						

## Bilanzdaten

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

gewünschte Reihenfolge:		3	1	2	1	2	3
Bilanzstichtag		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Bilanzpositionen		Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Gesamtkapital (AKTIVA)</b>		<b>6.353.942,62</b>	<b>3.488.316,22</b>	<b>5.283.414,91</b>	<b>6.304.847,01</b>	<b>7.627.051,67</b>	<b>8.686.580,72</b>
A.	Anlagevermögen	4.552.416,60	68.014,14	5.057.233,59	4.019.304,48	3.534.762,36	3.050.220,24
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	19,00	38,00	19,00	19,00	19,00	19,00
1.	Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte						
2.	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	19,00	38,00	19,00	19,00	19,00	19,00
3.	Geschäfts- oder Firmenwert						
4.	Geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände						
II.	Sachanlagen	4.552.397,60	67.976,14	5.057.214,59	4.019.285,48	3.534.743,36	3.050.201,24
1.	Grundstücke. grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken						
2.	technische Anlagen und Maschinen	4.500.000,00		5.000.000,00	4.000.000,00	3.500.000,00	3.000.000,00
3.	andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.397,60	67.976,14	57.214,59	19.285,48	34.743,36	50.201,24
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau						
III.	Finanzanlagen						
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen Finanzanlagen						
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen						
3.	Beteiligungen						
4.	Ausleihungen an Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens						
6.	sonstige Ausleihungen						
7.	Genossenschaftsanteile						
8.	Rückdeckungsansprüche aus Lebensversicherungen						
B.	Umlaufvermögen	1.199.982,97	3.418.899,51	224.638,26	1.683.999,48	3.565.746,26	5.159.817,43
I.	Vorräte	731.019,00			709.069,00	913.750,41	939.991,84
1.	Roh-. Hilfs- und Betriebsstoffe	254.896,00			275.600,00	833.614,41	944.991,84
2.	unfertige Erzeugnisse	77.562,00			245.873,00	1.586,00	50.000,00

## Bilanzdaten

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

gewünschte Reihenfolge:		3	1	2	1	2	3
Bilanzstichtag		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Bilanzpositionen		Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
3.	fertige Erzeugnisse und Waren	398.561,00			187.596,00	78.550,00	-55.000,00
4.	geleistete Anzahlungen auf Vorräte						
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	465.963,97	299.496,79	222.638,26	520.046,92	642.735,70	666.502,98
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	350.917,05	286.972,46	209.981,13	405.000,00	557.247,41	565.144,27
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	<i>Forderungen gegen verbundene Unternehmen &lt; 1 Jahr</i>						
	<i>Forderungen gegen verbundene Unternehmen &gt; 1 Jahr</i>						
3.	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	<i>Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht &lt; 1 Jahr</i>						
	<i>Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht &gt; 1 Jahr</i>						
3.	Forderungen gegen Gesellschafter						195,51
	<i>Forderungen gegen Gesellschafter &lt; 1 Jahr</i>						195,51
	<i>Forderungen gegen Gesellschafter &gt; 1 Jahr</i>						
4.	Ausstehende, eingeforderte Einlagen auf das gezeichnete Kapital (2)						
5.	Eingeforderte Nachschüsse (6)						
6.	sonstige Vermögensgegenstände	115.046,92	12.524,33	12.657,14	115.046,92	85.488,29	101.163,20
	<i>sonstige Vermögensgegenstände &lt; 1 Jahr</i>	115.046,92	12.524,33	12.657,14	115.046,92	85.488,29	101.163,20
	<i>sonstige Vermögensgegenstände &gt; 1 Jahr</i>						
III.	Wertpapiere	3.000,00	1.000,00	2.000,00	4.000,00	5.000,00	6.000,00
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen Wertpapiere						
2.	Eigene Anteile						
3.	Sonstige Wertpapiere	3.000,00	1.000,00	2.000,00	4.000,00	5.000,00	6.000,00
IV.	Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		3.118.402,72		450.883,57	2.004.260,15	3.547.322,62
C.	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	601.543,05	1.402,57	1.543,05	601.543,05	526.543,05	476.543,05
D.	Aktive latente Steuern						
	NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG - Aktiva						

## Bilanzdaten

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

gewünschte Reihenfolge:		3	1	2	1	2	3
Bilanzstichtag		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Bilanzpositionen		<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Gesamtkapital (PASSIVA)</b>		<b>6.353.942,62</b>	<b>3.488.316,22</b>	<b>5.283.414,91</b>	<b>6.304.847,01</b>	<b>7.627.051,67</b>	<b>8.686.580,72</b>
A.	Eigenkapital	4.400.836,95	2.941.723,46	3.436.974,23	4.627.103,83	5.936.585,24	7.047.581,97
I.	Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	davon Entnahmen aus Gezeichnetes Kapital						
	davon Einlagen in Gezeichnetes Kapital						
II.	Kapital stiller Gesellschafter						
	davon Entnahmen aus Kapital stiller Gesellschafter						
	davon Einlagen in Kapital stiller Gesellschafter						
III.	Kapitalrücklage		450.000,00	450.000,00			
	davon Entnahmen aus Kapitalrücklage	450.000,00					
	davon Einlagen in Kapitalrücklage						
IV.	Gewinnrücklagen						
1.	gesetzliche Rücklagen						
	davon Entnahmen aus gesetzliche Rücklagen						
	davon Einlagen in gesetzliche Rücklagen						
2.	Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	davon Entnahmen aus Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	davon Einlagen in Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
3.	satzungsmäßige Rücklagen						
	davon Entnahmen aus satzungsmäßige Rücklagen						
	davon Einlagen in satzungsmäßige Rücklagen						
4.	andere Gewinnrücklagen						
	davon Entnahmen aus andere Gewinnrücklagen						
	davon Einlagen in andere Gewinnrücklagen						
V.	Gewinnvortrag	2.619.974,23	1.658.852,52	2.124.723,46	3.033.837,11	3.260.103,83	4.569.585,24
	davon Entnahmen aus Gewinnvortrag	342.000,00	342.000,00	342.000,00	1.342.000,00	1.342.000,00	1.342.000,00
	davon Einlagen in Gewinnvortrag						
VI.	Jahresüberschuss (+)/ -fehlbetrag(-)	1.755.862,72	807.870,94	837.250,77	1.568.266,72	2.651.481,41	2.452.996,73



## Bilanzdaten

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

gewünschte Reihenfolge:		3	1	2	1	2	3
Bilanzstichtag		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Bilanzpositionen		Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG Passiva						
B.	Rückstellungen	476.563,63	471.297,11	234.730,63	476.563,63	500.889,17	465.924,50
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen <1 Jahr						
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen >1 Jahr						
2.	Steuerrückstellungen	383.871,99	353.926,03	163.289,59	383.871,99	396.645,39	376.541,68
	Steuerrückstellungen <1 Jahr	383.871,99	353.926,03	163.289,59	383.871,99	396.645,39	376.541,68
	Steuerrückstellungen >1 Jahr						
3.	sonstige Rückstellungen	92.691,65	117.371,08	71.441,04	92.691,65	104.243,79	89.382,83
	sonstige Rückstellungen <1 Jahr	92.691,65	117.371,08	71.441,04	92.691,65	104.243,79	89.382,83
	sonstige Rückstellungen >1 Jahr						
C.	Verbindlichkeiten	1.476.542,04	75.295,65	1.611.710,04	1.201.179,55	1.189.577,26	1.173.074,25
1.	Anleihen	3.000,00	1.000,00	2.000,00	4.000,00	5.000,00	6.000,00
	Anleihen <1 Jahr	3.000,00	1.000,00	2.000,00	4.000,00	5.000,00	6.000,00
	Anleihen >1 Jahr						
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.252.004,55		1.531.505,66	975.642,06	949.910,14	922.726,74
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten <1 Jahr	276.362,49		531.505,66			
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten >1 Jahr	975.642,06		1.000.000,00	975.642,06	949.910,14	922.726,74
3.	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen <1 Jahr						
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen >1 Jahr						
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	150.932,48	22.592,29	43.709,96	150.932,48	186.167,14	195.257,60
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen <1 Jahr	150.932,48	22.592,29	43.709,96	150.932,48	186.167,14	195.257,60
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen >1 Jahr						
5.	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel						
	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel <1 Jahr						
	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel >1 Jahr						
6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen <1 Jahr						
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen >1 Jahr						

## Bilanzdaten

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

gewünschte Reihenfolge:		3	1	2	1	2	3
Bilanzstichtag		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Bilanzpositionen		<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
7.	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht <1 Jahr						
	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht >1 Jahr						
8.	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter	11.908,82	17.870,64	2.323,89	11.908,82	6.447,27	
	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter <1 Jahr	11.908,82	17.870,64	2.323,89	11.908,82	6.447,27	
	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter >1 Jahr						
9.	sonstige Verbindlichkeiten	58.696,19	33.832,72	32.170,54	58.696,19	42.052,70	49.089,91
	sonstige Verbindlichkeiten <1 Jahr	58.696,19	33.832,72	32.170,54	58.696,19	42.052,70	49.089,91
	sonstige Verbindlichkeiten >1 Jahr						
D.	passive Rechnungsabgrenzungsposten						
E.	Passive latente Steuern						
<b>Bilanz ausgeglichen</b>							

## Bilanzdaten

Unternehmen: [Demo GmbH, Irgendstedt](#)

gewünschte Reihenfolge:		3	1	2	1	2	3
Bilanzstichtag		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Bilanzpositionen		<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<i>unabdingbare Zusatzinformationen Bilanz</i>		31.12.2023	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
1.	Anschaffungs-/Herstellkosten Anlagevermögen Sachanlagen brutto	5.212.312,98	207.638,45	5.204.312,98	5.282.312,98	5.283.812,98	5.286.812,98
2.	Test						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							

Ist-/Planbilanz

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzstichtag		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024		31.12.2025		31.12.2026	
		Ist	Anteil	Ist	Anteil	Ist	Anteil	Plan	Anteil	Plan	Anteil	Plan	Anteil
			am Gesamt-kapital		in %		am Gesamt-kapital		in %		am Gesamt-kapital		in %
Bilanzpositionen		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
<b>Gesamtkapital (AKTIVA)</b>		<b>3.488.316,22</b>	<b>100,00%</b>	<b>5.283.414,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.353.942,62</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.304.847,01</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.627.051,67</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.686.580,72</b>	<b>100,00%</b>
A.	Anlagevermögen	68.014,14	1,95%	5.057.233,59	95,72%	4.552.416,60	71,65%	4.019.304,48	63,75%	3.534.762,36	46,35%	3.050.220,24	35,11%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	38,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%
1.	Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte												
2.	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	38,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%	19,00	0,00%
3.	Geschäfts- oder Firmenwert												
4.	Geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände												
II.	Sachanlagen	67.976,14	1,95%	5.057.214,59	95,72%	4.552.397,60	71,65%	4.019.285,48	63,75%	3.534.743,36	46,34%	3.050.201,24	35,11%
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken												
2.	technische Anlagen und Maschinen			5.000.000,00	94,64%	4.500.000,00	70,82%	4.000.000,00	63,44%	3.500.000,00	45,89%	3.000.000,00	34,54%
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.976,14	1,95%	57.214,59	1,08%	52.397,60	0,82%	19.285,48	0,31%	34.743,36	0,46%	50.201,24	0,58%
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau												
III.	Finanzanlagen												
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen Finanzanlagen												
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen												
3.	Beteiligungen												
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens												
6.	sonstige Ausleihungen												
7.	Genossenschaftsanteile												
8.	Rückdeckungsansprüche aus Lebensversicherungen												
B.	Umlaufvermögen	3.418.899,51	98,01%	224.638,26	4,25%	1.199.982,97	18,89%	1.683.999,48	26,71%	3.565.746,26	46,75%	5.159.817,43	59,40%
I.	Vorräte					731.019,00	11,50%	709.069,00	11,25%	913.750,41	11,98%	939.991,84	10,82%
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					254.896,00	4,01%	275.600,00	4,37%	833.614,41	10,93%	944.991,84	10,88%
2.	unfertige Erzeugnisse					77.562,00	1,22%	245.873,00	3,90%	1.586,00	0,02%	50.000,00	0,58%
3.	fertige Erzeugnisse und Waren					398.561,00	6,27%	187.596,00	2,98%	78.550,00	1,03%	-55.000,00	-0,63%
4.	geleistete Anzahlungen auf Vorräte												
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	299.496,79	8,59%	222.638,26	4,21%	465.963,97	7,33%	520.046,92	8,25%	642.735,70	8,43%	666.502,98	7,67%
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	286.972,46	8,23%	209.981,13	3,97%	350.917,05	5,52%	405.000,00	6,42%	557.247,41	7,31%	565.144,27	6,51%
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen												
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen < 1 Jahr												
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen > 1 Jahr												
3.	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												
	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht < 1 Jahr												
	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht > 1 Jahr												
3.	Forderungen gegen Gesellschafter											195,51	0,00%
	Forderungen gegen Gesellschafter < 1 Jahr											195,51	0,00%

## Ist-/Planbilanz

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzstichtag		31.12.2021	Anteil	31.12.2022	Anteil	31.12.2023	Anteil	31.12.2024	Anteil	31.12.2025	Anteil	31.12.2026	Anteil
Bilanzpositionen		<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
	<i>Forderungen gegen Gesellschafter &gt; 1 Jahr</i>												
4.	Ausstehende, eingeforderte Einlagen auf das gezeichnete Kapital (2)												
5.	Eingeforderte Nachschüsse (6)												
6.	sonstige Vermögensgegenstände	12.524,33	0,36%	12.657,14	0,24%	115.046,92	1,81%	115.046,92	1,82%	85.488,29	1,12%	101.163,20	1,16%
	<i>sonstige Vermögensgegenstände &lt; 1 Jahr</i>	12.524,33	0,36%	12.657,14	0,24%	115.046,92	1,81%	115.046,92	1,82%	85.488,29	1,12%	101.163,20	1,16%
	<i>sonstige Vermögensgegenstände &gt; 1 Jahr</i>												
III.	Wertpapiere	1.000,00	0,03%	2.000,00	0,04%	3.000,00	0,05%	4.000,00	0,06%	5.000,00	0,07%	6.000,00	0,07%
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen Wertpapiere												
2.	Eigene Anteile												
3.	Sonstige Wertpapiere	1.000,00	0,03%	2.000,00	0,04%	3.000,00	0,05%	4.000,00	0,06%	5.000,00	0,07%	6.000,00	0,07%
IV.	Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	3.118.402,72	89,40%					450.883,57	7,15%	2.004.260,15	26,28%	3.547.322,62	40,84%
C.	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.402,57	0,04%	1.543,05	0,03%	601.543,05	9,47%	601.543,05	9,54%	526.543,05	6,90%	476.543,05	5,49%
D.	Aktive latente Steuern												
	NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG - Aktiva												

## Ist-/Planbilanz

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzstichtag		31.12.2021	Anteil	31.12.2022	Anteil	31.12.2023	Anteil	31.12.2024	Anteil	31.12.2025	Anteil	31.12.2026	Anteil
Bilanzpositionen		<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
<b>Gesamtkapital (PASSIVA)</b>		<b>3.488.316,22</b>	<b>100,00%</b>	<b>5.283.414,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.353.942,62</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.304.847,01</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.627.051,67</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.686.580,72</b>	<b>100,00%</b>
A.	Eigenkapital	2.941.723,46	84,33%	3.436.974,23	65,05%	4.400.836,95	69,26%	4.627.103,83	73,39%	5.936.585,24	77,84%	7.047.581,97	81,13%
I.	Gezeichnetes Kapital	25.000,00	0,72%	25.000,00	0,47%	25.000,00	0,39%	25.000,00	0,40%	25.000,00	0,33%	25.000,00	0,29%
	davon Entnahmen aus Gezeichnetes Kapital												
	davon Einlagen in Gezeichnetes Kapital												
II.	Kapital stiller Gesellschafter												
	davon Entnahmen aus Kapital stiller Gesellschafter												
	davon Einlagen in Kapital stiller Gesellschafter												
III.	Kapitalrücklage	450.000,00	12,90%	450.000,00	8,52%								
	davon Entnahmen aus Kapitalrücklage					450.000,00	7,08%						
	davon Einlagen in Kapitalrücklage												
IV.	Gewinnrücklagen												
1.	gesetzliche Rücklagen												
	davon Entnahmen aus gesetzliche Rücklagen												
	davon Einlagen in gesetzliche Rücklagen												
2.	Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen												
	davon Entnahmen aus Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen												
	davon Einlagen in Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen												
3.	satzungsmäßige Rücklagen												
	davon Entnahmen aus satzungsmäßige Rücklagen												
	davon Einlagen in satzungsmäßige Rücklagen												
4.	andere Gewinnrücklagen												
	davon Entnahmen aus andere Gewinnrücklagen												
	davon Einlagen in andere Gewinnrücklagen												
V.	Gewinnvortrag	1.658.852,52	47,55%	2.124.723,46	40,21%	2.619.974,23	41,23%	3.033.837,11	48,12%	3.260.103,83	42,74%	4.569.585,24	52,61%
	davon Entnahmen aus Gewinnvortrag	342.000,00	9,80%	342.000,00	6,47%	342.000,00	5,38%	1.342.000,00	21,29%	1.342.000,00	17,60%	1.342.000,00	15,45%
	davon Einlagen in Gewinnvortrag												
VI.	Jahresüberschuss (+)/ -fehlbetrag(-)	807.870,94	23,16%	837.250,77	15,85%	1.755.862,72	27,63%	1.568.266,72	24,87%	2.651.481,41	34,76%	2.452.996,73	28,24%
	NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG Passiva												
B.	Rückstellungen	471.297,11	13,51%	234.730,63	4,44%	476.563,63	7,50%	476.563,63	7,56%	500.889,17	6,57%	465.924,50	5,36%
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen												
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen <1 Jahr												
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen >1 Jahr												
2.	Steuerrückstellungen	353.926,03	10,15%	163.289,59	3,09%	383.871,99	6,04%	383.871,99	6,09%	396.645,39	5,20%	376.541,68	4,33%
	Steuerrückstellungen <1 Jahr	353.926,03	10,15%	163.289,59	3,09%	383.871,99	6,04%	383.871,99	6,09%	396.645,39	5,20%	376.541,68	4,33%
	Steuerrückstellungen >1 Jahr												
3.	sonstige Rückstellungen	117.371,08	3,36%	71.441,04	1,35%	92.691,65	1,46%	92.691,65	1,47%	104.243,79	1,37%	89.382,83	1,03%
	sonstige Rückstellungen <1 Jahr	117.371,08	3,36%	71.441,04	1,35%	92.691,65	1,46%	92.691,65	1,47%	104.243,79	1,37%	89.382,83	1,03%
	sonstige Rückstellungen >1 Jahr												
C.	Verbindlichkeiten	75.295,65	2,16%	1.611.710,04	30,51%	1.476.542,04	23,24%	1.201.179,55	19,05%	1.189.577,26	15,60%	1.173.074,25	13,50%
1.	Anleihen	1.000,00	0,03%	2.000,00	0,04%	3.000,00	0,05%	4.000,00	0,06%	5.000,00	0,07%	6.000,00	0,07%
	Anleihen <1 Jahr	1.000,00	0,03%	2.000,00	0,04%	3.000,00	0,05%	4.000,00	0,06%	5.000,00	0,07%	6.000,00	0,07%

Ist-/Planbilanz

Unternehmen: Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzstichtag		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024		31.12.2025		31.12.2026	
		Ist		Ist		Ist		Plan		Plan		Plan	
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
	Anleihen >1 Jahr												
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			1.531.505,66	28,99%	1.252.004,55	19,70%	975.642,06	15,47%	949.910,14	12,45%	922.726,74	10,62%
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten <1 Jahr			531.505,66	10,06%	276.362,49	4,35%						
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten >1 Jahr			1.000.000,00	18,93%	975.642,06	15,35%	975.642,06	15,47%	949.910,14	12,45%	922.726,74	10,62%
3.	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen												
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen <1 Jahr												
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen >1 Jahr												
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	22.592,29	0,65%	43.709,96	0,83%	150.932,48	2,38%	150.932,48	2,39%	186.167,14	2,44%	195.257,60	2,25%
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen <1 Jahr	22.592,29	0,65%	43.709,96	0,83%	150.932,48	2,38%	150.932,48	2,39%	186.167,14	2,44%	195.257,60	2,25%
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen >1 Jahr												
5.	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel												
	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel <1 Jahr												
	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel >1 Jahr												
6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen												
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen <1 Jahr												
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen >1 Jahr												
7.	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												
	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht <1 Jahr												
	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht >1 Jahr												
8.	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter	17.870,64	0,51%	2.323,89	0,04%	11.908,82	0,19%	11.908,82	0,19%	6.447,27	0,08%		
	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter <1 Jahr	17.870,64	0,51%	2.323,89	0,04%	11.908,82	0,19%	11.908,82	0,19%	6.447,27	0,08%		
	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter >1 Jahr												
9.	sonstige Verbindlichkeiten	33.832,72	0,97%	32.170,54	0,61%	58.696,19	0,92%	58.696,19	0,93%	42.052,70	0,55%	49.089,91	0,57%
	sonstige Verbindlichkeiten <1 Jahr	33.832,72	0,97%	32.170,54	0,61%	58.696,19	0,92%	58.696,19	0,93%	42.052,70	0,55%	49.089,91	0,57%
	sonstige Verbindlichkeiten >1 Jahr												
D.	passive Rechnungsabgrenzungsposten												
E.	Passive latente Steuern												
	<b>Bilanz ausgeglichen</b>												

**Ist-/Planbilanz**

Unternehmen: **Demo GmbH, Irgendstedt**

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzstichtag		31.12.2021	Anteil	31.12.2022	Anteil	31.12.2023	Anteil	31.12.2024	Anteil	31.12.2025	Anteil	31.12.2026	Anteil
Bilanzpositionen		<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
	unabdingbare Zusatzinformationen Bilanz	31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024		31.12.2025		31.12.2026	
1.	Anschaffungs-/Herstellkosten Anlagevermögen Sachanlagen brutto	207.638,45		5.204.312,98		5.212.312,98		5.282.312,98		5.283.812,98		5.286.812,98	
2.	Test												
3.													
4.													
5.													
6.													
7.													
8.													
9.													
10.													
11.													



## Veränderungen in der Ist-/Planbilanz

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzpositionen	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024	Veränderung	31.12.2025	Veränderung	31.12.2026	Veränderung
	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>
	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
<b>Gesamtkapital (AKTIVA)</b>	<b>1.795.098,69</b>	<b>33,98%</b>	<b>1.070.527,72</b>	<b>16,85%</b>	<b>-49.095,61</b>	<b>-0,78%</b>	<b>1.322.204,66</b>	<b>17,34%</b>	<b>1.059.529,05</b>	<b>12,20%</b>
A. Anlagevermögen	4.989.219,46	98,66%	-504.816,99	-11,09%	-533.112,13	-13,26%	-484.542,12	-13,71%	-484.542,12	-15,89%
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-19,00	-100,00%								
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte										
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-19,00	-100,00%								
3. Geschäfts- oder Firmenwert										
4. Geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände										
II. Sachanlagen	4.989.238,46	98,66%	-504.816,99	-11,09%	-533.112,13	-13,26%	-484.542,12	-13,71%	-484.542,12	-15,89%
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken										
2. technische Anlagen und Maschinen	5.000.000,00	100,00%	-500.000,00	-11,11%	-500.000,00	-12,50%	-500.000,00	-14,29%	-500.000,00	-16,67%
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.761,54	-18,81%	-4.816,99	-9,19%	-33.112,12	-171,69%	15.457,88	44,49%	15.457,88	30,79%
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau										
III. Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen Finanzanlagen										
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen										
3. Beteiligungen										
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht										
5. Wertpapiere des Anlagevermögens										
6. sonstige Ausleihungen										
7. Genossenschaftsanteile										
8. Rückdeckungsansprüche aus Lebensversicherungen										
B. Umlaufvermögen	-3.194.261,25	-1421,96%	975.344,71	81,28%	484.016,52	28,74%	1.881.746,78	52,77%	1.594.071,17	30,89%
I. Vorräte			731.019,00	100,00%	-21.950,00	-3,10%	204.681,41	22,40%	26.241,42	2,79%
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			254.896,00	100,00%	20.704,00	7,51%	558.014,41	66,94%	111.377,42	11,79%
2. unfertige Erzeugnisse			77.562,00	100,00%	168.311,00	68,45%	-244.287,00	-15402,71%	48.414,00	96,83%
3. fertige Erzeugnisse und Waren			398.561,00	100,00%	-210.965,00	-112,46%	-109.046,00	-138,82%	-133.550,00	-242,82%
4. geleistete Anzahlungen auf Vorräte										
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	-76.858,53	-34,52%	243.325,71	52,22%	54.082,95	10,40%	122.688,78	19,09%	23.767,28	3,57%
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-76.991,34	-36,67%	140.935,92	40,16%	54.082,95	13,35%	152.247,41	27,32%	7.896,86	1,40%
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen										
Forderungen gegen verbundene Unternehmen < 1 Jahr										
Forderungen gegen verbundene Unternehmen > 1 Jahr										
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht										
Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht < 1 Jahr										
Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht > 1 Jahr										
3. Forderungen gegen Gesellschafter									195,51	100,00%
Forderungen gegen Gesellschafter < 1 Jahr									195,51	100,00%
Forderungen gegen Gesellschafter > 1 Jahr										

## Veränderungen in der Ist-/Planbilanz

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

		31.12.2022		Veränderung		31.12.2023		Veränderung		31.12.2024		Veränderung		31.12.2025		Veränderung		31.12.2026		Veränderung		
		<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	
4.	Ausstehende, eingeforderte Einlagen auf das gezeichnete Kapital (2)																					
5.	Eingeforderte Nachschüsse (6)																					
6.	sonstige Vermögensgegenstände	132,81	1,05%	102.389,78	89,00%			-29.558,63	-34,58%	15.674,90	15,49%			-29.558,63	-34,58%	15.674,90	15,49%					
	<i>sonstige Vermögensgegenstände &lt; 1 Jahr</i>	132,81	1,05%	102.389,78	89,00%			-29.558,63	-34,58%	15.674,90	15,49%			-29.558,63	-34,58%	15.674,90	15,49%					
	<i>sonstige Vermögensgegenstände &gt; 1 Jahr</i>																					
III.	Wertpapiere	1.000,00	50,00%	1.000,00	33,33%	1.000,00	25,00%	1.000,00	20,00%	1.000,00	16,67%											
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen Wertpapiere																					
2.	Eigene Anteile																					
3.	Sonstige Wertpapiere	1.000,00	50,00%	1.000,00	33,33%	1.000,00	25,00%	1.000,00	20,00%	1.000,00	16,67%											
IV.	Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	-3.118.402,72	100,00%			450.883,57	100,00%	1.553.376,58	77,50%	1.543.062,47	43,50%											
C.	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	140,48	9,10%	600.000,00	99,74%			-75.000,00	-14,24%	-50.000,00	-10,49%											
D.	Aktive latente Steuern																					
	NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG - Aktiva																					

## Veränderungen in der Ist-/Planbilanz

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzpositionen		31.12.2022	Veränderung	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024	Veränderung	31.12.2025	Veränderung	31.12.2026	Veränderung
		<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
<b>Gesamtkapital (PASSIVA)</b>		<b>1.795.098,69</b>	<b>33,98%</b>	<b>1.070.527,72</b>	<b>16,85%</b>	<b>-49.095,61</b>	<b>-0,78%</b>	<b>1.322.204,66</b>	<b>17,34%</b>	<b>1.059.529,05</b>	<b>12,20%</b>
A.	Eigenkapital	495.250,77	14,41%	963.862,72	21,90%	226.266,88	4,89%	1.309.481,41	22,06%	1.110.996,73	15,76%
I.	Gezeichnetes Kapital										
	davon Entnahmen aus Gezeichnetes Kapital										
	davon Einlagen in Gezeichnetes Kapital										
II.	Kapital stiller Gesellschafter										
	davon Entnahmen aus Kapital stiller Gesellschafter										
	davon Einlagen in Kapital stiller Gesellschafter										
III.	Kapitalrücklage			-450.000,00	100,00%						
	davon Entnahmen aus Kapitalrücklage			450.000,00	100,00%	-450.000,00	100,00%				
	davon Einlagen in Kapitalrücklage										
IV.	Gewinnrücklagen										
1.	gesetzliche Rücklagen										
	davon Entnahmen aus gesetzliche Rücklagen										
	davon Einlagen in gesetzliche Rücklagen										
2.	Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen										
	davon Entnahmen aus Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen										
	davon Einlagen in Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen										
3.	satzungsmäßige Rücklagen										
	davon Entnahmen aus satzungsmäßige Rücklagen										
	davon Einlagen in satzungsmäßige Rücklagen										
4.	andere Gewinnrücklagen										
	davon Entnahmen aus andere Gewinnrücklagen										
	davon Einlagen in andere Gewinnrücklagen										
V.	Gewinnvortrag	465.870,94	21,93%	495.250,77	18,90%	413.862,88	13,64%	226.266,72	6,94%	1.309.481,41	28,66%
	davon Entnahmen aus Gewinnvortrag					1.000.000,00	74,52%				
	davon Einlagen in Gewinnvortrag										
VI.	Jahresüberschuss (+)/ -fehlbetrag(-)	29.379,83	3,51%	918.611,95	52,32%	-187.596,00	-11,96%	1.083.214,69	40,85%	-198.484,68	-8,09%
NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG Passiva											
B.	Rückstellungen	-236.566,48	-100,78%	241.833,00	50,75%			24.325,54	4,86%	-34.964,67	-7,50%
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen										
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen <1 Jahr										
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen >1 Jahr										
2.	Steuerrückstellungen	-190.636,44	-116,75%	220.582,40	57,46%			12.773,40	3,22%	-20.103,71	-5,34%
	Steuerrückstellungen <1 Jahr	-190.636,44	-116,75%	220.582,40	57,46%			12.773,40	3,22%	-20.103,71	-5,34%
	Steuerrückstellungen >1 Jahr										
3.	sonstige Rückstellungen	-45.930,04	-64,29%	21.250,61	22,93%			11.552,14	11,08%	-14.860,96	-16,63%
	sonstige Rückstellungen <1 Jahr	-45.930,04	-64,29%	21.250,61	22,93%			11.552,14	11,08%	-14.860,96	-16,63%
	sonstige Rückstellungen >1 Jahr										
C.	Verbindlichkeiten	1.536.414,40	95,33%	-135.168,00	-9,15%	-275.362,49	-22,92%	-11.602,29	-0,98%	-16.503,01	-1,41%
1.	Anleihen	1.000,00	50,00%	1.000,00	33,33%	1.000,00	25,00%	1.000,00	20,00%	1.000,00	16,67%
	Anleihen <1 Jahr	1.000,00	50,00%	1.000,00	33,33%	1.000,00	25,00%	1.000,00	20,00%	1.000,00	16,67%
	Anleihen >1 Jahr										

## Veränderungen in der Ist-/Planbilanz

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

Bilanzpositionen		31.12.2022	Veränderung	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024	Veränderung	31.12.2025	Veränderung	31.12.2026	Veränderung
		<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.531.505,66	100,00%	-279.501,11	-22,32%	-276.362,49	-28,33%	-25.731,92	-2,71%	-27.183,40	-2,95%
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten <1 Jahr	531.505,66	100,00%	-255.143,17	-92,32%	-276.362,49	100,00%				
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten >1 Jahr	1.000.000,00	100,00%	-24.357,94	-2,50%			-25.731,92	-2,71%	-27.183,40	-2,95%
3.	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen										
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen <1 Jahr										
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen >1 Jahr										
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	21.117,67	48,31%	107.222,52	71,04%			35.234,66	18,93%	9.090,46	4,66%
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen <1 Jahr	21.117,67	48,31%	107.222,52	71,04%			35.234,66	18,93%	9.090,46	4,66%
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen >1 Jahr										
5.	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel										
	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel <1 Jahr										
	Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel >1 Jahr										
6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen										
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen <1 Jahr										
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen >1 Jahr										
7.	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht										
	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht <1 Jahr										
	Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht >1 Jahr										
8.	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter	-15.546,75	-669,00%	9.584,93	80,49%			-5.461,55	-84,71%	-6.447,27	100,00%
	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter <1 Jahr	-15.546,75	-669,00%	9.584,93	80,49%			-5.461,55	-84,71%	-6.447,27	100,00%
	Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter >1 Jahr										
9.	sonstige Verbindlichkeiten	-1.662,19	-5,17%	26.525,65	45,19%			-16.643,49	-39,58%	7.037,20	14,34%
	sonstige Verbindlichkeiten <1 Jahr	-1.662,19	-5,17%	26.525,65	45,19%			-16.643,49	-39,58%	7.037,20	14,34%
	sonstige Verbindlichkeiten >1 Jahr										
D.	passive Rechnungsabgrenzungsposten										
E.	Passive latente Steuern										
	<b>Bilanz ausgeglichen</b>										

**Veränderungen in der Ist-/Planbilanz**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Auswertungsstand: 28.08.2024

Währung: Euro

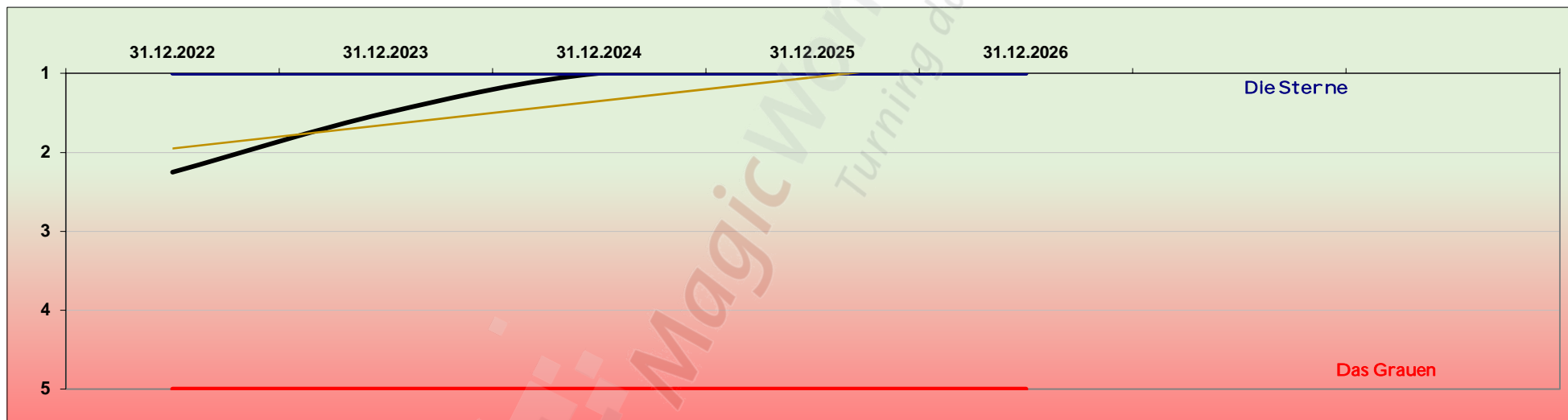
Bilanzpositionen		31.12.2022	Veränderung	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024	Veränderung	31.12.2025	Veränderung	31.12.2026	Veränderung
		<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Ist</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>	<i>Plan</i>	<i>am Gesamt-kapital</i>
		Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %	Euro	in %
unabdingbare Zusatzinformationen Bilanz		30.12.1900		31.12.2023		31.12.2024		31.12.2025		31.12.2026	
1.	Anschaffungs-/Herstellkosten Anlagevermögen Sachanlagen brutto	4.996.674,53	96,01%	8.000,00	0,15%	70.000,00	1,33%	1.500,00	0,03%	3.000,00	0,06%
2.	Test										
3.											
4.											
5.											
6.											
7.											
8.											
9.											
10.											
11.											

# DER BLICK VON OBEN

Unternehmen: **Demo GmbH, Irgendstedt**

Auswertungsstand: 28.08.2024

Jahr		31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Eigenkapitalquote der Demo GmbH, Irgendstedt		65%	69%	73%	78%	81%
Schuldentilgungsdauer Bankverbindlichkeiten der Demo GmbH, Irgendstedt		-1,0	1,0	0,3		
Eigenkapitalquote der Demo GmbH, Irgendstedt	Note	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Schuldentilgungsdauer Bankverbindlichkeiten der Demo GmbH, Irgendstedt	Note	5,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Finanzielle Stabilität</b>	<b>Note</b>	<b>3,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
Gesamtkapitalrendite		16,6%	28,8%	26,0%	35,8%	28,8%
Cashflow-Quote der Demo GmbH, Irgendstedt		16,6%	8,6%	17,1%	21,2%	20,4%
Gesamtkapitalrendite	Note	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Cashflow-Quote der Demo GmbH, Irgendstedt	Note	1,0	3,0	1,0	1,0	1,0
<b>Ertragsstärke</b>	<b>Note</b>	<b>1,50</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>Note</b>	<b>2,25</b>	<b>1,50</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>



**Leverage-Effekt**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

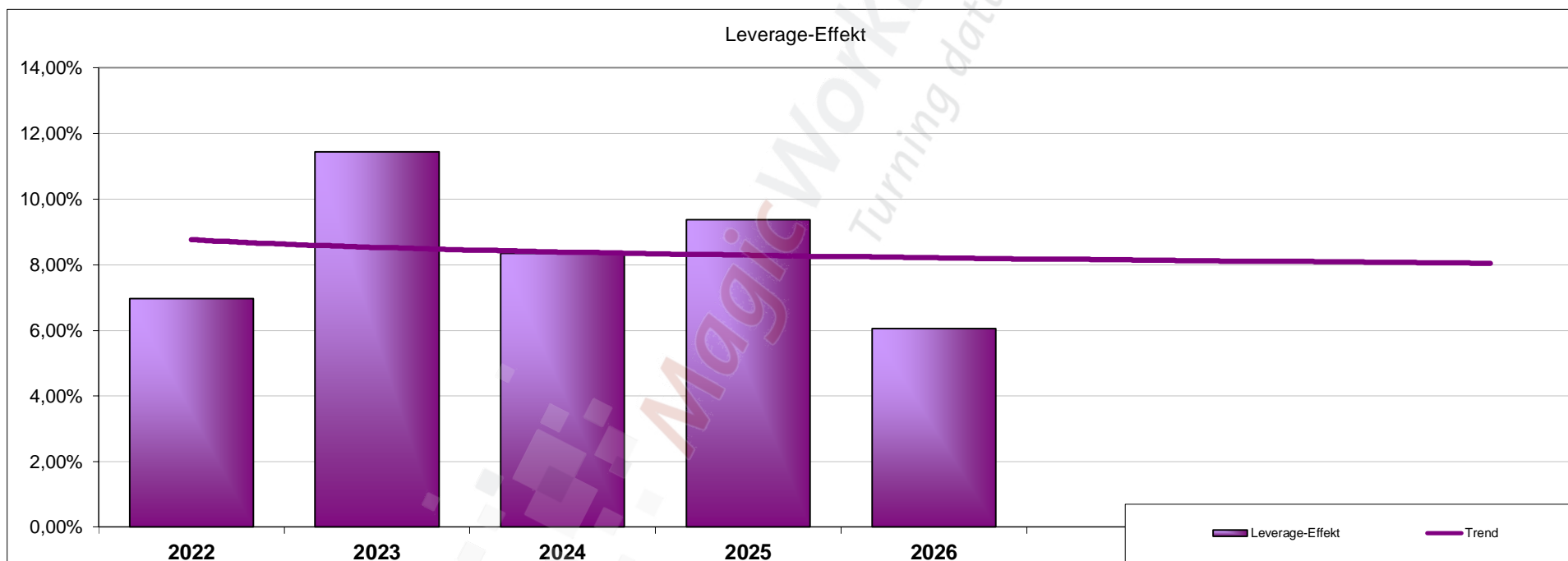
	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamtkapitalrendite	16,56%	28,76%	26,01%	35,76%	28,83%
Fremdkapitalzinssatz	3,59%	2,98%	2,97%	2,85%	2,83%
Kennzahl: Verschuldungsgrad der Demo GmbH, Irgendstedt	53,72%	44,38%	36,26%	28,48%	23,26%
<b>Leverage-Effekt</b>	<b>6,97%</b>	<b>11,44%</b>	<b>8,35%</b>	<b>9,37%</b>	<b>6,05%</b>

negativer Leverage Effekt = "es ist billiger, Geld zu kaufen als es zu verdienen"

positiver Leverage Effekt = "es ist billiger, Geld zu verdienen als es zu kaufen"

d.h. die Eigenkapitalrendite sinkt mit zunehmender Verschuldung

d.h. die Eigenkapitalrendite steigt mit zunehmender Verschuldung



**Kennzahl: DSO Zahlungsziel Kunden in Tagen**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
ausgewählte Position	2022	2023	2024	2025	2026
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	209.981	350.917	405.000	557.247	565.144
Umsatzerlöse	6.590.049	9.288.568	9.288.568	11.223.110	11.739.304
DSO Zahlungsziel Kunden in Tagen der Demo GmbH, Irgendstedt	11	14	16	18	17
Zielwert: 0 Zahlungsziel Kunden in Tagen der Demo GmbH, Irgendstedt	20	20	20	20	20
<b>Abweichung positiv</b>	<b>9,0</b>	<b>6,0</b>	<b>4,0</b>	<b>2,0</b>	<b>3,0</b>
<b>Abweichung negativ</b>					



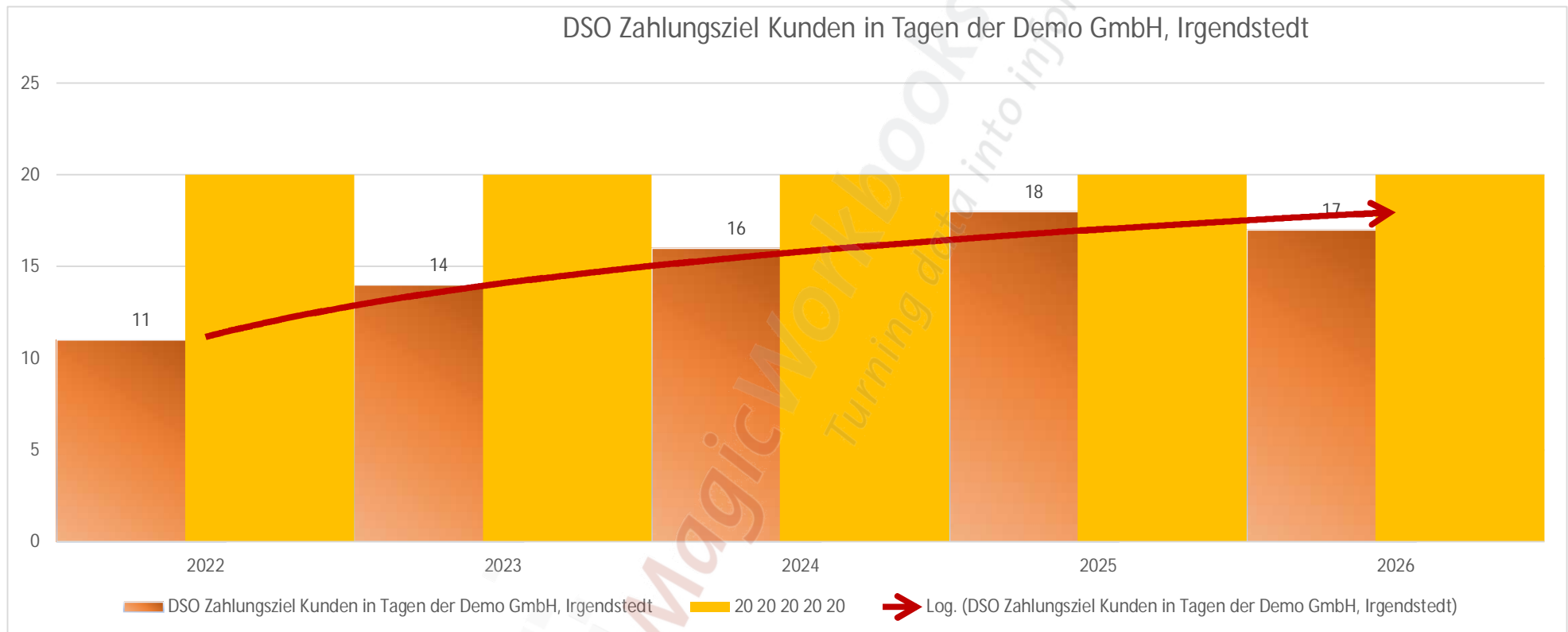
**Kennzahl: DSO Zahlungsziel Kunden in Tagen**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024



**Kennzahl: Cash Conversion Cycle**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

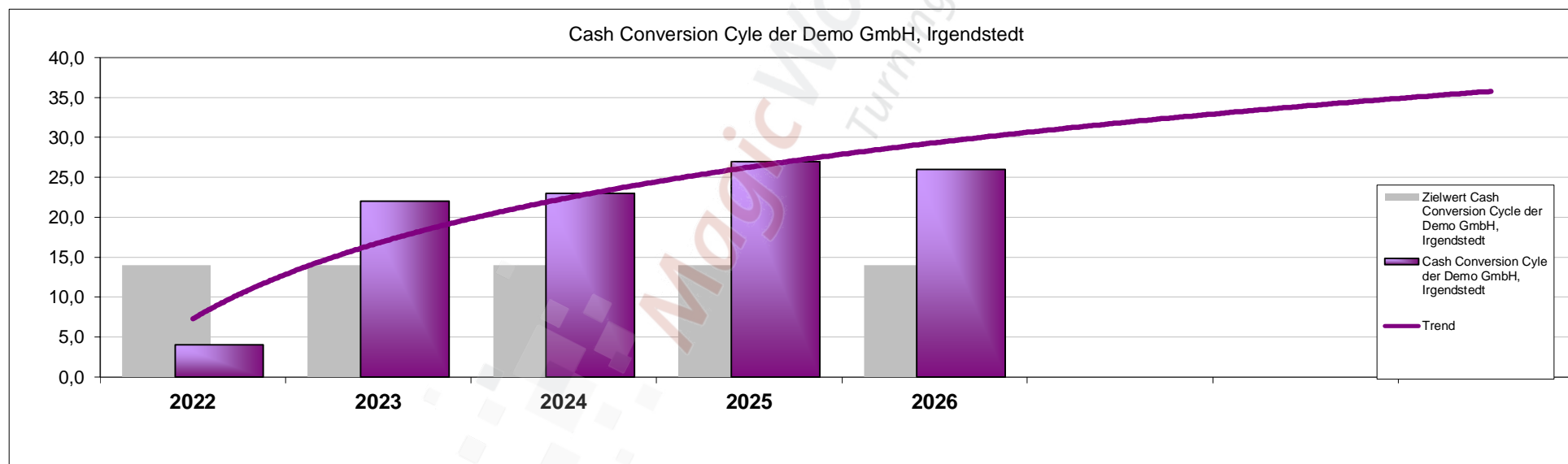
Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
2022	2023	2024	2025	2026

DIO Lager-/ Bestandsreichweite der Demo GmbH, Irgendstedt		28,0	27,0	29,0	29,0
DSO Zahlungsziel Kunden in Tagen der Demo GmbH, Irgendstedt	11,0	14,0	16,0	18,0	17,0
DPO Zahlungsziel Lieferanten in Tagen der Demo GmbH, Irgendstedt	7,0	20,0	20,0	20,0	20,0

<b>Cash Conversion Cycle der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	4	22	23	27	26
<b>Zielwert Cash Conversion Cycle der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	14,0	14,0	14,0	14,0	14,0
<b>Abweichung positiv</b>	10				
<b>Abweichung negativ</b>		-8	-9	-13	-12



**Kennzahl: Eigenkapitalquote**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
ausgewählte Position	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamtkapital (PASSIVA)	5.283.415	6.353.943	6.304.847	7.627.052	8.686.581
<b>Gesamtkapital</b>	5.283.415	6.353.943	6.304.847	7.627.052	8.686.581
Eigenkapital	3.436.974	4.400.837	4.627.104	5.936.585	7.047.582
<b>Eigenkapital</b>	3.436.974	4.400.837	4.627.104	5.936.585	7.047.582
<b>Eigenkapitalquote der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	65,1%	69,3%	73,4%	77,8%	81,1%
Zielwert Eigenkapitalquote der Demo GmbH, Irgendstedt auswählen	50%	50,0%	50,0%	50,0%	50,0%
<b>Abweichung positiv</b>	<b>15%</b>	<b>19%</b>	<b>23%</b>	<b>28%</b>	<b>31%</b>
<b>Abweichung negativ</b>					

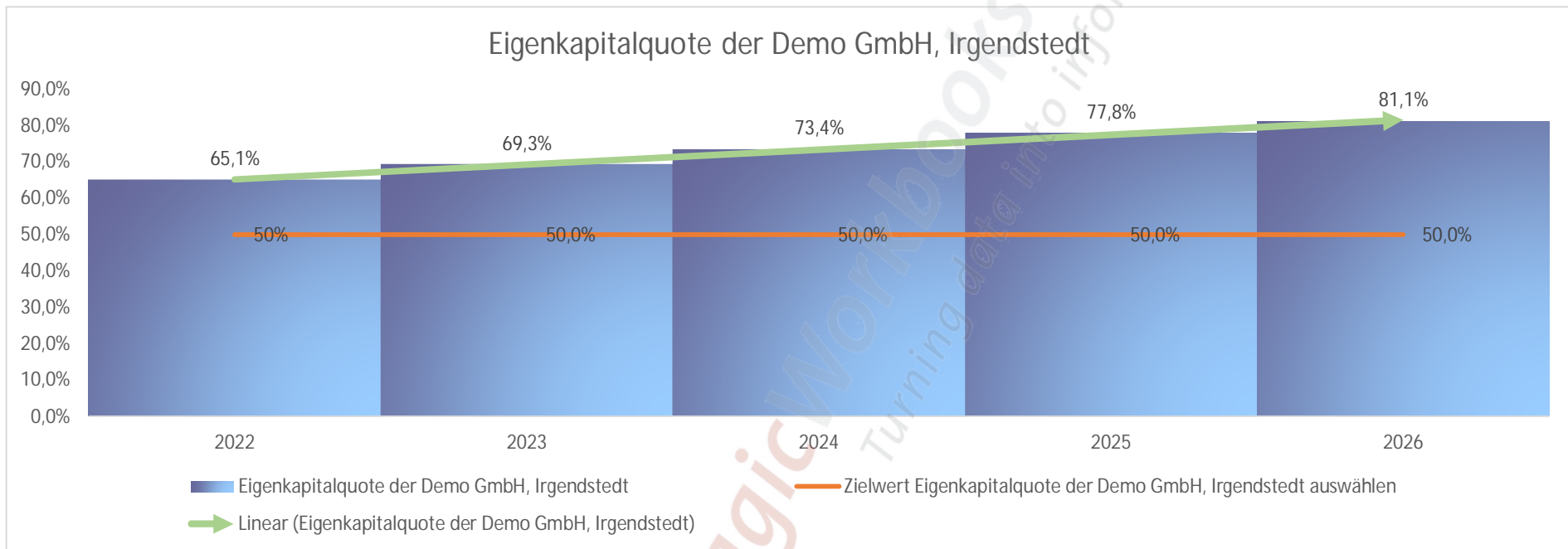
**Kennzahl: Eigenkapitalquote**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024



**Kennzahl: Zinsintensität**

Unternehmen:

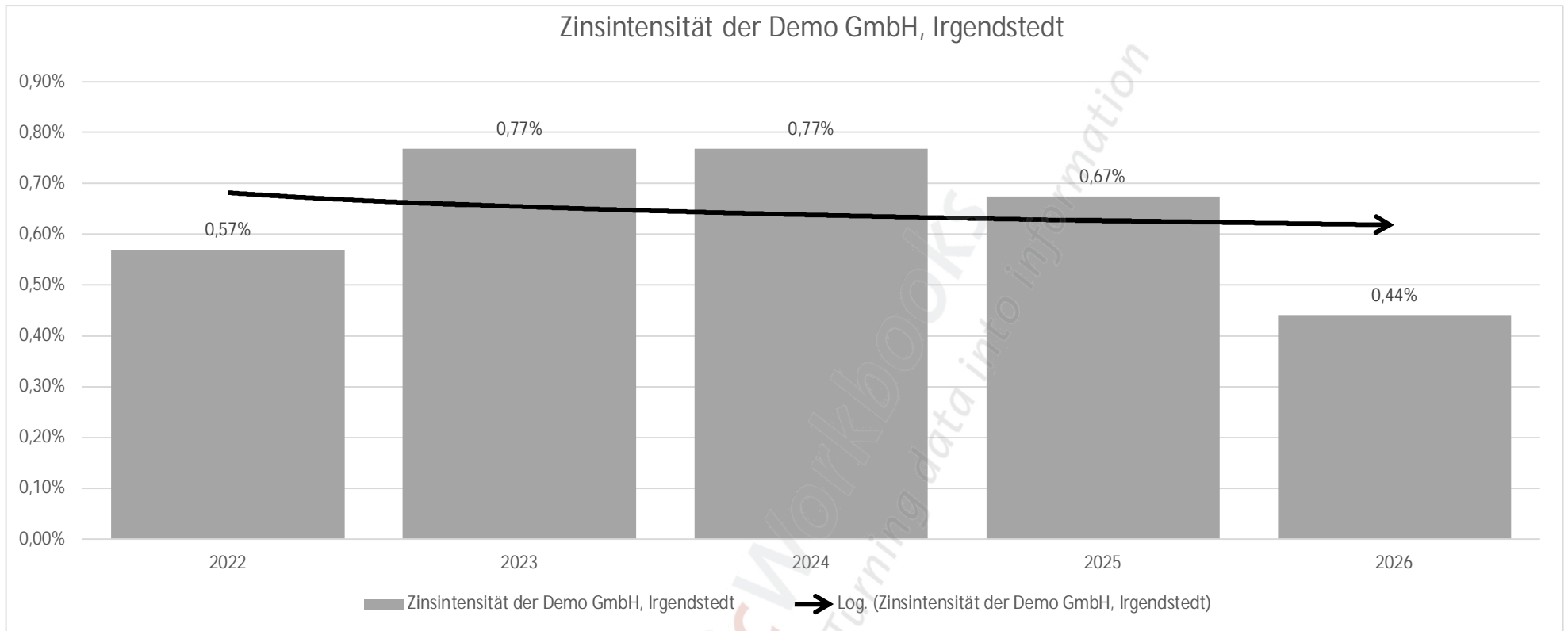
Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

Zinsen und ähnliche Aufwendungen
÷
Unternehmensleistung

	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
ausgewählte Position	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.474	71.326	71.326	75.629	51.567
Zinsen und ähnliche Aufwendungen von verbundenen Unternehmen					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.474	71.326	71.326	75.629	51.567
Umsatzerlöse	6.590.049	9.288.568	9.288.568	11.223.110	11.739.304
Unternehmensleistung	6.590.049	9.288.568	9.288.568	11.223.110	11.739.304
<b>Zinsintensität der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	<b>0,57%</b>	<b>0,77%</b>	<b>0,77%</b>	<b>0,67%</b>	<b>0,44%</b>



**Kennzahl: Personal- und Materialintensität**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

ausgewählte Position	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse	6.590.049	9.288.568	9.288.568	11.223.110	11.739.304
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			-187.596	-78.550	55.000
andere aktivierte Eigenleistungen					
Unternehmensleistung	6.590.049	9.288.568	9.100.972	11.144.560	11.794.304
Personalaufwand	1.996.954	2.396.345	2.396.345	2.882.890	3.070.675
Materialaufwand	2.297.626	2.757.151	2.757.151	3.330.612	3.547.560
Personalintensität der Demo GmbH, Irgendstedt	<b>30,3%</b>	<b>25,8%</b>	<b>26,3%</b>	<b>25,9%</b>	<b>26,0%</b>
Materialintensität der Demo GmbH, Irgendstedt	<b>34,9%</b>	<b>29,7%</b>	<b>30,3%</b>	<b>29,9%</b>	<b>30,1%</b>
<b>Personal- und Materialintensität der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	<b>65,2%</b>	<b>55,5%</b>	<b>56,6%</b>	<b>55,8%</b>	<b>56,1%</b>

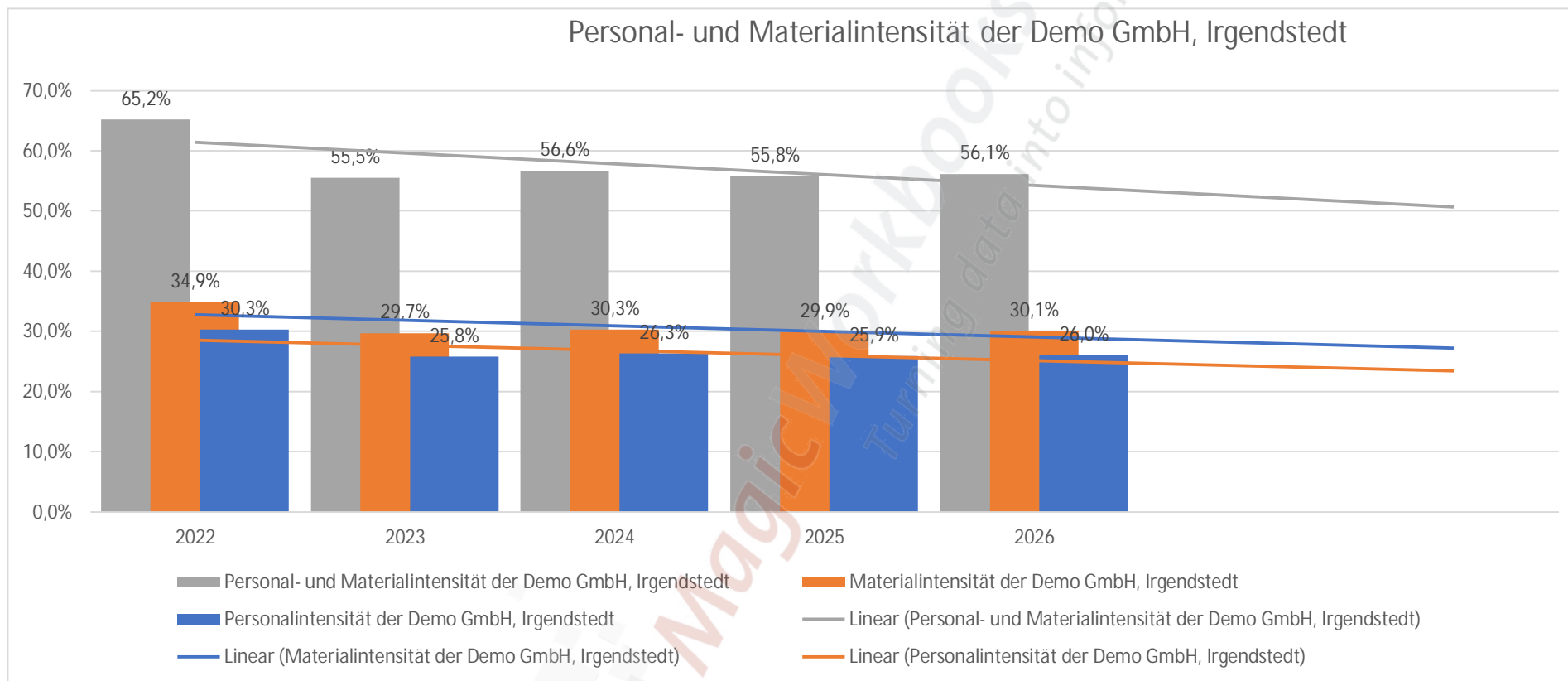
**Kennzahl: Personal- und Materialintensität**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024





**Kennzahl: Umsatzrendite**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

ausgewählte Position	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse	6.590.049	9.288.568	9.288.568	11.223.110	11.739.304
EBIT	1.258.597	2.605.179	2.417.583	3.392.255	3.084.052
Umsatzrendite der Demo GmbH, Irgendstedt	<b>19,1%</b>	<b>28,0%</b>	<b>26,0%</b>	<b>30,2%</b>	<b>26,3%</b>

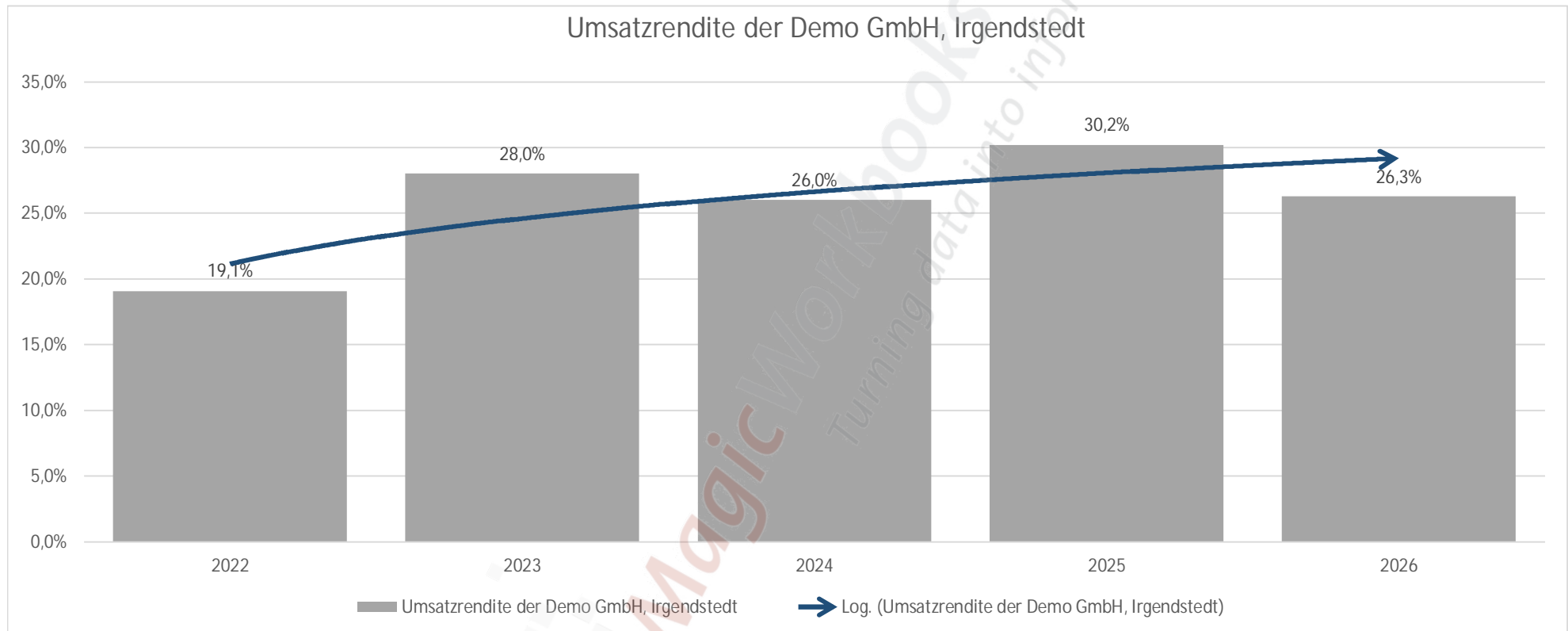
**Kennzahl: Umsatzrendite**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024



**Kennzahl: Verschuldungsgrad**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
ausgewählte Position	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamtkapital (PASSIVA)	5.283.415	6.353.943	6.304.847	7.627.052	8.686.581
<b>Gesamtkapital</b>	5.283.415	6.353.943	6.304.847	7.627.052	8.686.581
Eigenkapital	3.436.974	4.400.837	4.627.104	5.936.585	7.047.582
<b>Eigenkapital</b>	3.436.974	4.400.837	4.627.104	5.936.585	7.047.582
<b>Fremdkapital</b>	1.846.441	1.953.106	1.677.743	1.690.466	1.638.999
Kennzahl: Verschuldungsgrad der Demo GmbH, Irgendstedt	54%	44%	36%	28%	23%
Zielwert des Verschuldungsgrades der Demo GmbH, Irgendstedt	25%	25%	25%	25%	25%
<b>Abweichung positiv</b>					<b>2%</b>
<b>Abweichung negativ</b>	<b>-29%</b>	<b>-19%</b>	<b>-11%</b>	<b>-3%</b>	

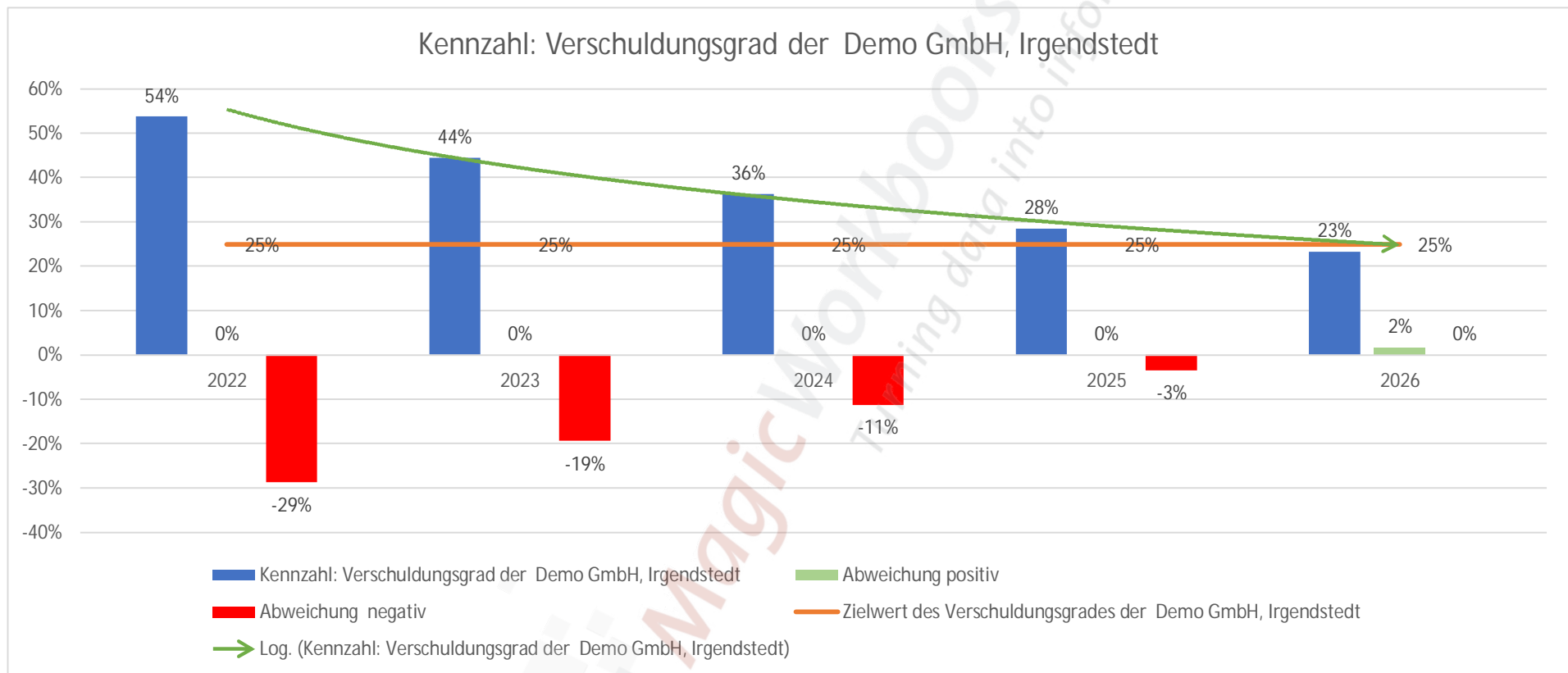
**Kennzahl: Verschuldungsgrad**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024



**Kennzahl: Umsatz pro Mitarbeiter**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan
ausgewählte Position	2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse	6.590.049	9.288.568	9.288.568	11.223.110	11.739.304
Anzahl Mitarbeiter	128	129	130	131	125
Umsatz pro Mitarbeiter der Demo GmbH, Irgendstedt	51.485	72.004	71.451	85.673	93.914

**Kennzahl: Umsatz pro Mitarbeiter**

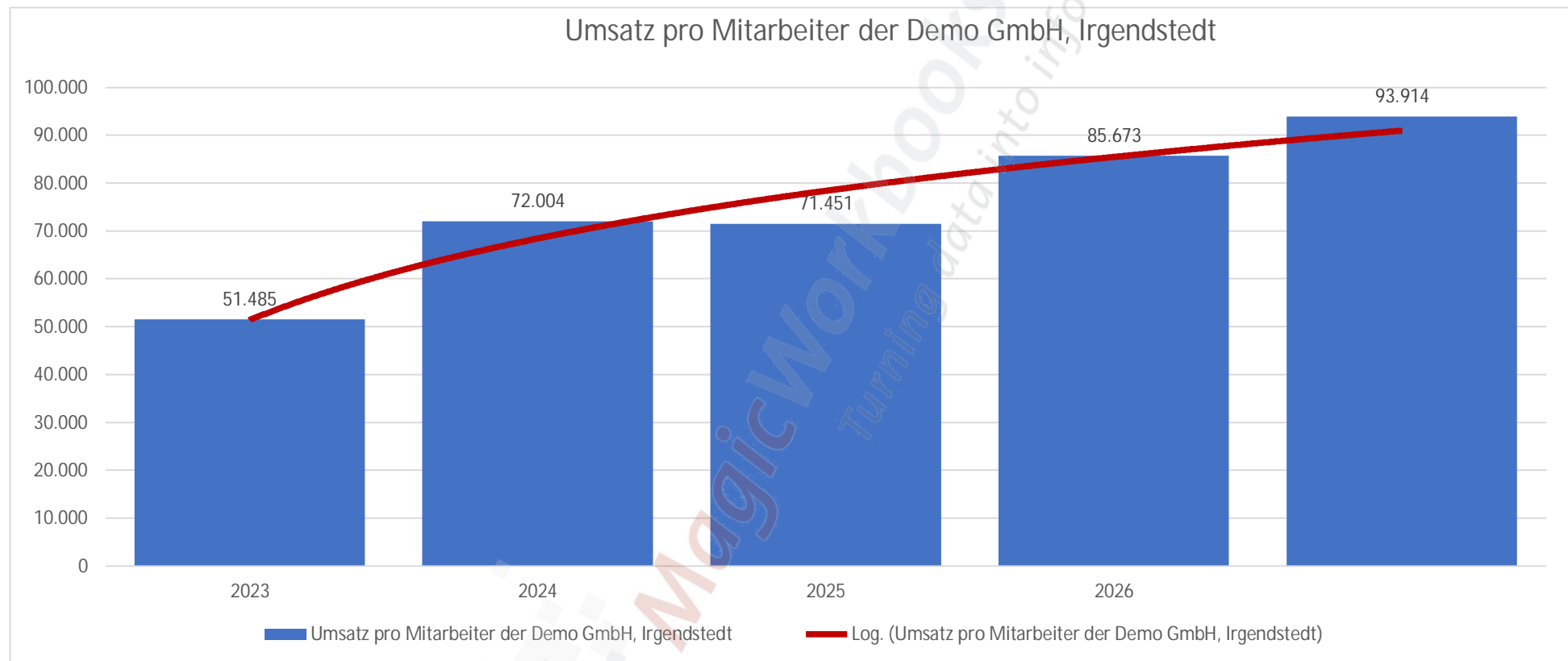
Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand:

28.08.2024



**Kennzahl: Kapitaldienstquote**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

ausgewählte Position	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten <1 Jahr		-255.143	-276.362		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten >1 Jahr		-24.358		-25.732	-27.183
Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter <1 Jahr	-15.547			-5.462	-6.447
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-37.474	-71.326	-71.326	-75.629	-51.567
<b>zu leistender Kapitaldienst</b>	-53.021	-350.827	-347.688	-106.823	-85.197
<b>cash flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	1.311.683	869.848	1.877.663	2.994.033	3.016.652
<b>Kennzahl: Kapitaldienstquote der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	<b>2474%</b>	<b>248%</b>	<b>540%</b>	<b>2803%</b>	<b>3541%</b>

**Kennzahl: Kapitaldienstquote**

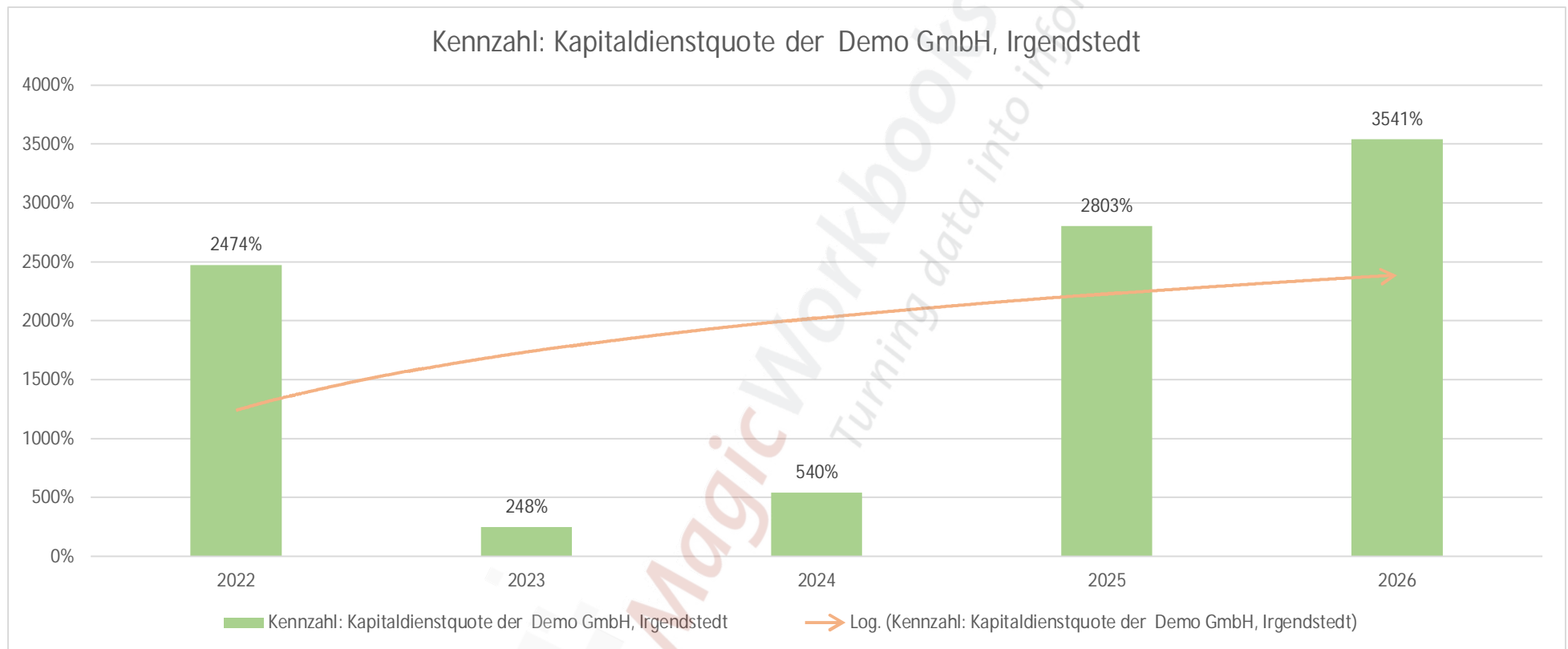
Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand:

28.08.2024





**Kennzahl: Liquidität 2 Acid Test: Quick Ratio**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024

ausgewählte Position	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten			450.884	2.004.260	3.547.323
Wertpapiere	2.000	3.000	4.000	5.000	6.000
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	209.981	350.917	405.000	557.247	565.144
<b>monetäres Umlaufvermögen</b>	211.981	353.917	859.884	2.566.508	4.118.467

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen <1 Jahr					
Steuerrückstellungen <1 Jahr	163.290	383.872	383.872	396.645	376.542
sonstige Rückstellungen <1 Jahr	71.441	92.692	92.692	104.244	89.383
Anleihen <1 Jahr	2.000	3.000	4.000	5.000	6.000
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen <1 Jahr					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen <1 Jahr	43.710	150.932	150.932	186.167	195.258
Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel <1 Jahr					

**Kennzahl: Liquidität 2 Acid Test: Quick Ratio**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand:

28.08.2024

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen <1 Jahr					
Verbindlichkeiten geg. Unternehmen. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
Verbindlichkeiten geg. Gesellschafter <1 Jahr	2.324	11.909	11.909	6.447	
sonstige Verbindlichkeiten <1 Jahr	32.171	58.696	58.696	42.053	49.090
passive Rechnungsabgrenzungsposten					
<b>kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	314.935	701.101	702.101	740.556	716.272
<b>Liquidität 2 Acid Test: Quick Ratio der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	<b>0,67</b>	<b>0,50</b>	<b>1,22</b>	<b>3,47</b>	<b>5,75</b>
<b>Zielwert Liquidität 2 Acid Test: Quick Ratio der Demo GmbH, Irgendstedt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>Abweichung positiv</b>			<b>0,22</b>	<b>2,47</b>	<b>4,75</b>
<b>Abweichung negativ</b>	<b>-0,33</b>	<b>-0,50</b>			

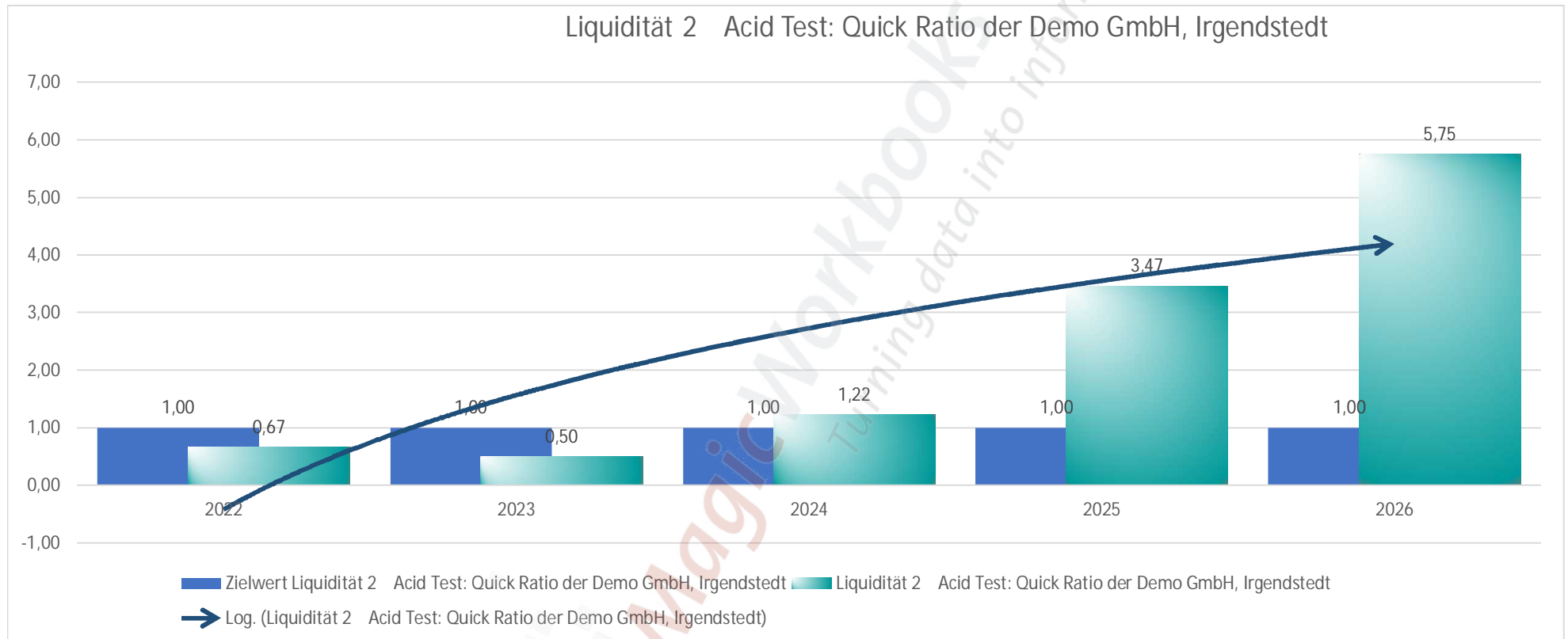
**Kennzahl: Liquidität 2 Acid Test: Quick Ratio**

Unternehmen:

Demo GmbH, Irgendstedt

Währung: Euro

Auswertungsstand: 28.08.2024





**Worin unterscheiden sich MagicWorkbooks® von herkömmlichen Excel-Anwendungen**

**MagicWorkbooks sind einfacher zu benutzen!**

- Übersichtliche Dateneingabe mit Demo-Daten zur Orientierung
- Daten müssen nur einmal eingegeben werden, können aber jederzeit überschrieben werden
- Keine Arbeit an Grafiken oder Tabellen erforderlich – soweit Sie sie nicht individualisieren wollen
- Kein umständliches Blätter-Suchen dank Hyperlink-Inhaltsverzeichnis.
- **MagicWorkbooks** enthalten keine Makros, die Virenwarnungen beim Öffnen abgeben

**MagicWorkbooks sind schneller!**

- Ein Monatsabschluss mit 20 Auswertungen und Grafiken in 20 Minuten
- Liquidität zum Jahresende berechnen, selbst wenn sich die Umsatzprognose für jeden Monat geändert hat, in einer halben Stunde
- Unterlagen für eine komplette Bankenpräsentation zusammenstellen in einer Stunde

**MagicWorkbooks „leben“ und sind stets brandaktuell!**

- Jede Datenaktualisierung bringt alle Auswertungen automatisch auf den neuesten Stand

Mit **MagicWorkbooks** ist das alles „business as usual“!

Soviel in Kürze...

Sollten Sie Fragen zu diesem Workbook haben, mailen Sie uns.

Interesse an weiteren **MagicWorkbooks**/Dienstleistungen:

[www.MagicWorkbooks.com](http://www.MagicWorkbooks.com)