



Bedrijfsrapportering

Relevante rapportering als houvast voor degelijk management

BEDRIJF NV		VERGELIJKENDE RESULTATENREKENING PER AFDELING									
		CUMUL 7 maanden									
1. Afdeling 1		jul/13		jul/14		jul/14		Verschil €		Verschil %	
		J-1	% tov omzet	BUDGET	% tov omzet	REALITEIT	% tov omzet	tov J-1	tov J-1	tov budget	tov budget
Omzet		6.580.035	100,0%	7.047.024	100,0%	6.623.577	100,0%	43.542	↑ 1%	-423.446	↓ -6%
Voorr.wijz.gereed prod.											
Interne werken op V.A.											
Andere bedrijfsopbrengst.		52.704	0,8%	29.281	0,4%	2.870	0,0%	-49.833	↓ -95%	-26.410	↓ -90%
TOT.BEDRIJFSOPBRENGSTEN		6.632.739	100,8%	7.076.304	100,4%	6.626.447	100,0%	-6.291	↓ 0%	-449.857	↓ -6%
Aankopen grondstoffen		2.407.885	36,6%	2.508.968	35,6%	2.569.835	38,8%	161.950	↑ 7%	60.866	↓ 2%
Voorr.wijz.grondstoffen (-) is daling		43.510	0,7%			67.425	1,0%	23.915	↑ 55%	67.425	↓
BRUTO MARGE		4.268.364	64,9%	4.567.336	64,8%	4.124.038	62,3%	-144.326	↓ -3%	-443.298	↓ -10%
Diensten en diverse goederen		1.064.700	16,2%	1.061.441	15,1%	1.068.457	16,1%	3.756	↓ 0%	7.015	↓ 1%
Bezold.en personeel		1.215.002	18,5%	1.167.835	16,6%	1.123.138	17,0%	-91.864	↑ -8%	-44.697	↑ -4%
Andere bedrijfskosten		14.482	0,2%	23.520	0,3%	8.808	0,1%	-5.674	↑ -39%	-14.712	↑ -63%
TOTAAL KOSTEN		2.294.184	34,9%	2.252.796	32,0%	2.200.403	33,2%	-93.782	↑ -4%	-52.394	↑ -2%
RESULTAAT VOOR AFSCHRIJV.		1.974.179	30,0%	2.314.539	32,8%	1.923.635	29,0%	-50.544	↓ -3%	-390.905	↓ -17%
Afschrijvingen		1.409.059	21,4%	1.825.333	25,9%	1.637.192	24,7%	228.134	↓ 16%	-188.141	↑ -10%
Waardeverminderingen											
Voorzien.risiko's en lasten											
RESULTAAT na AFSCHRIJV.		565.121	8,6%	489.207	6,9%	286.443	4,3%	-278.678	↓ -49%	-202.764	↓ -41%
Financiële opbrengsten		32.626	0,5%			45.894	0,7%	13.268	↑ 41%	45.894	↑ 38%
Financiële kosten		277.718	4,2%	209.902	3,0%	289.955	4,4%	12.237	↓ 4%	80.053	↑ 38%
Uitzonderlijke opbrengsten											
Uitzonderlijke kosten											
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN		320.029	4,9%	279.304	4,0%	42.382	0,6%	-277.647	↓ -87%	-236.923	↓ -85%



BEDRIJF NV		KERNCIJFERS					
		07/2014			12/2014		
		CUMUL 7 MAANDEN			EINDE BOEKJAAR		
		budget	realiteit	verschil	budget	realiteit	verschil
Omzet		10.481.118	10.250.313	-230.806 ↓ -2%	17.471.099	17.240.293	-230.806 ↓ -1%
Bruto marge €		7.562.431	7.256.163	-306.268 ↓ -4%	12.866.341	12.560.073	-306.268 ↓ -2%
Bruto marge %		72,15%	70,79%	-1,36% ↓ -2%	73,64%	72,85%	-0,79% ↓ -1%

BEDRIJF NV		ANALYTISCHE RESULTATENREKENING - PROJECTIE EINDE BOEKJAAR						
dec/14		1. Afdeling 1	2. Afdeling 2	3. Afdeling 3	4. Afdeling 4	Totaal algemene boekhouding	Controle	
Herkomst omzet		68%	18%	20%	2%	100%		
Omzet		11.657.166 100,0%	3.137.276 100,0%	3.363.830 100,0%	302.775 100,0%	17.240.293 100,0%	1.220.754	
Voorr.wijz.gereed prod.								
Interne werken op V.A.								
Andere bedrijfsopbrengst.		23.785 0,2%	5.540 0,2%	2.590 0,1%	3.928 1,3%	1.349.054 7,8%	-1.313.212	
TOT.BEDRIJFSOPBRENGSTEN		11.680.950 100,2%	3.142.817 100,2%	3.366.420 100,1%	306.703 101,3%	18.589.347 107,8%	-92.458	
Aankopen grondstoffen		4.361.955 37,4%	1.759.450 56,1%	1.155.807 34,4%	11.502 3,8%	4.370.363 25,3%	2.918.350	
Voorr.wijz.grondstoffen (-) is daling		67.425 0,6%	89.965 2,9%	-704.018 -20,9%		-309.857 -1,8%	-236.771	
BRUTO MARGE		7.386.420 63,4%	1.473.332 47,0%	1.506.595 44,8%	295.200 97,5%	13.909.127 80,7%	-3.247.579	
Diensten en diverse goederen		1.826.629 15,7%	315.557 10,1%	322.155 9,6%	11.061 3,7%	5.630.523 32,7%	-3.155.121	
Bezold.en personeel		1.957.306 16,8%	546.894 17,4%	259.055 7,7%	115.136 38,0%	2.878.392 16,7%		
Andere bedrijfskosten		25.608 0,2%	7.952 0,3%	6.038 0,2%	402 0,1%	132.457 0,8%	-92.458	
TOTAAL KOSTEN		3.809.543 32,7%	870.403 27,7%	587.248 17,5%	126.598 41,8%	8.641.372 50,1%	-3.247.579	
RESULTAAT VOOR AFSCHRIJV.		3.576.877 30,7%	602.929 19,2%	919.347 27,3%	168.602 55,7%	5.267.755 30,6%		
Afschrijvingen		2.941.001 25,2%	296.279 9,4%	32.394 1,0%	4.049 1,3%	3.273.724 19,0%		
Waardeverminderingen								
Voorzien.risiko's en lasten								
RESULTAAT na AFSCHRIJV.		635.876 5,5%	306.649 9,8%	886.953 26,4%	164.553 54,3%	1.994.032 11,6%		



Bedrijfsrapportering

Relevante rapportering als houvast voor degelijk management

BEDRIJF NV	BOORDTABEL KASPLANNING												
	realiteit								budget				
	dec/13	jan/14	feb/14	mrt/14	apr/14	mei/14	jun/14	jul/14	aug/14	sep/14	okt/14	nov/14	dec/14
ONTVANGSTEN													
Klanten		2.652.032	1.777.743	2.441.767	1.835.518	1.968.150	1.640.843	1.722.755	1.718.504	1.587.266	1.975.740	1.511.309	1.775.361
Opname LT krediet		146.163	518.018		367.101	239.498	169.080	353.848	112.500	184.000	224.500	112.500	112.500
Financiële opbrengsten		144	7.290	2.014	1.880	1.578	43	53.243					
Diverse ontvangsten				151.599									190.000
Totaal ontvangsten		2.798.339	2.303.050	2.595.380	2.204.498	2.209.226	1.809.966	2.129.847	1.831.004	1.771.266	2.200.240	1.623.809	2.077.861
UITGAVEN													
Betalingen aan Leveranciers		660.132	2.459.357	1.578.127	1.109.202	1.428.314	1.493.613	806.034	1.245.459	1.170.083	1.252.254	1.097.950	1.123.649
BTW		329.312	-6.445	192.416	35.220	216.840	67.395	148.956	201.240	58.927	101.390	75.959	116.355
Lonen		524.066	126.310	263.643	337.014	147.274	239.871	298.112	210.295	210.295	210.295	210.295	420.589
Financiële lasten		54.120	60.077	34.781	48.740	32.031	34.402	59.555	33.822	33.822	33.822	33.822	33.822
Aflossingen LT kredieten		245.896	110.752	244.327	183.850	177.079	183.633	216.098	248.623	250.460	253.396	256.960	258.821
Diverse uitgaven (oa aflossing KT kredieten)		214.504	215.826		654.341	155.879	148.813	382.353	5.133	5.133	5.133	5.133	5.133
Totaal uitgaven		2.028.030	2.965.877	2.313.295	2.368.367	2.157.417	2.167.727	1.911.109	1.944.572	1.728.721	1.856.290	1.680.119	1.958.369
ONTVANGSTEN - UITGAVEN (=A)		770.308	-662.826	282.085	-163.869	51.809	-357.761	218.738	-113.568	42.545	343.950	-56.310	119.491
Voorgaand saldo banken-kredieten(=B)		-3.317.104	-2.546.795	-3.209.622	-2.927.537	-3.091.406	-3.039.597	-3.397.358	-3.178.620	-3.292.188	-3.249.643	-2.905.693	-2.962.003
Eindsaldo (=A+B)		-2.546.795	-3.209.622	-2.927.537	-3.091.406	-3.039.597	-3.397.358	-3.178.620	-3.292.188	-3.249.643	-2.905.693	-2.962.003	-2.842.512
Saldo zichtrekening	375.638	1.133.101	457.410	726.608	549.828	597.062	233.630	447.230	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Korte termijnkredieten	3.692.742	3.679.896	3.667.032	3.654.144	3.641.234	3.636.659	3.630.988	3.625.850	3.542.188	3.499.643	3.155.693	3.212.003	3.092.512
Eindsaldo	-3.317.104	-2.546.795	-3.209.622	-2.927.537	-3.091.406	-3.039.597	-3.397.358	-3.178.620	-3.292.188	-3.249.643	-2.905.693	-2.962.003	-2.842.512
Factoring													
Vast voorschot (=Y)	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.521.472	3.484.060	3.145.243	3.206.687	2.902.329
Saldo financiering vakantiegeld	31.137	23.372	15.594	7.803					0	0	0	0	0
Saldo financiering eindejaarsp	61.600	56.524	51.438	46.341	41.234	36.116	30.988	25.850	20.717	15.583	10.450	5.317	190.183
Klasse 5 - Creditsaldo	5					542							
Korte termijnkredieten	3.692.742	3.679.896	3.667.032	3.654.144	3.641.234	3.636.659	3.630.988	3.625.850	3.542.188	3.499.643	3.155.693	3.212.003	3.092.512
Maximale voorschotlijnen (=X)		3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000
Tekort of Overschot? (X - Y)									78.528	115.940	454.757	393.313	697.671

