

Kanzlei-Rechnungswesen V.5.12

Kapitalflussrechnung in Anlehnung an DRS 2

zum Dezember 2005

für Testholz Einzelfirma

Blatt 1

Berichtspositionen	Monatswert aktuelles Jahr in Euro	Monatswert Vorjahr in Euro	Veränderung in Euro	Abw. in %
Einzahlungen von Kunden	303.805,15	61.651,80	242.153,35	392,78
- Auszahlungen an Lieferanten	206.107,38	52.708,13	153.399,25	291,04
- Auszahlungen an Beschäftigte	10.850,64	20.691,59	-9.840,95	-47,56
+ Sonstige Einzahlungen	2.061,05	15.732,67	-13.671,62	-86,90
- Sonstige Auszahlungen	24.687,36	12.146,75	12.540,61	103,24
+/- Einz. u. Ausz. aus außerord. Posten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	64.220,82	-8.162,00	72.382,82	886,83
Einzahlungen aus Verk.v.Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Invest.Sachanlagen	2.450,67	0,00	2.450,67	0,00
+ Einzahlungen aus Verk.v.immat.Gegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Invest.immat.Gegenst.	-798,00	0,00	-798,00	0,00
+ Einzahlungen aus Verk.v.Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Invest.Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.652,67	0,00	-1.652,67	0,00
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführung	1.709,50	12.920,00	-11.210,50	-86,77
- Auszahlungen an Unternehmenseigner	9.555,47	12.891,98	-3.336,51	-25,88
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen aus Kredittilgung	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-7.845,97	28,02	-7.873,99	-28.101,32
Änderung des Finanzmittelfonds				
Zahlungswirksame Veränderungen	54.722,18	-8.133,98	62.856,16	772,76
Bewertungsbedingte Veränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzmittel am Anfang der Periode	<u>73.965,44</u>	<u>22.913,17</u>	<u>51.052,27</u>	<u>222,81</u>
Finanzmittel am Ende der Periode	<u>128.687,62</u>	<u>14.779,19</u>	<u>113.908,43</u>	<u>770,74</u>

Aufgrund der derivativen Ermittlung der ausgewiesenen Zahlungsströme sind Abweichungen zwischen diesen und den tatsächlichen Zahlungsströmen möglich.

SKR 4, BWA-Nr. 3, BWA-Form Kapitalflussrechnung, aktueller Wareneinsatz entspricht Wareneinkauf

Kanzlei-Rechnungswesen V.5.12
Kapitalflussrechnung
in Anlehnung an DRS 2
zum Dezember 2005

für Testholz Einzelfirma

Blatt 2

Berichtspositionen	kumulierter Wert aktuelles Jahr in Euro	kumulierter Wert Vorjahr in Euro	Veränderung in Euro	Abw. in %
Einzahlungen von Kunden	1.172.801,84	619.181,32	553.620,52	89,41
- Auszahlungen an Lieferanten	701.084,12	399.879,73	301.204,39	75,32
- Auszahlungen an Beschäftigte	85.133,18	88.132,51	-2.999,33	-3,40
+ Sonstige Einzahlungen	3.154,51	8.565,01	-5.410,50	-63,17
- Sonstige Auszahlungen	81.402,95	45.739,60	35.663,35	77,97
+/- Einz. u. Ausz. aus außerord. Posten	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	308.336,10	93.994,49	214.341,61	228,04
Einzahlungen aus Verk.v.Sachanlagen	0,00	432,43	-432,43	-100,00
- Auszahlungen für Invest.Sachanlagen	34.252,79	13.917,61	20.335,18	146,11
+ Einzahlungen aus Verk.v.immat.Gegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Invest.immat.Gegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Verk.v.Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Invest.Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-34.252,79	-13.485,18	-20.767,61	-154,00
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführung	2.720,00	13.770,00	-11.050,00	-80,25
- Auszahlungen an Unternehmenseigner	162.894,88	94.375,03	68.519,85	72,60
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen aus Kredittilgung	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-160.174,88	-80.605,03	-79.569,85	-98,72
Änderung des Finanzmittelfonds				
Zahlungswirksame Veränderungen	113.908,43	-95,72	114.004,15	0,00
Bewertungsbedingte Veränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzmittel am Anfang der Periode	14.779,19	14.874,91	-95,72	-0,64
Finanzmittel am Ende der Periode	128.687,62	14.779,19	113.908,43	770,74

Aufgrund der derivativen Ermittlung der ausgewiesenen Zahlungsströme sind Abweichungen zwischen diesen und den tatsächlichen Zahlungsströmen möglich.

SKR 4, BWA-Nr. 3, BWA-Form Kapitalflussrechnung, aktueller Wareneinsatz entspricht Wareneinkauf