

Erfolgsrechnung mit Vorjahres- und Budgetvergleich

(1. Januar 2020 - 31. Dezember 2020)

Erfolgsrechnung mit Budget und Vorjahr

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster
9999 Musterstadt

Konto	Bezeichnung	Lauf. Jahr		Budget				Vorjahr			
		Betrag	Rel. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %
3010	Wein	170'218.59	15.9%	144'067.00	16.0%	26'151.59	18.2%	156'467.55	16.0%	13'751.04	8.8%
3020	Bier	36'000.00	3.4%	31'215.00	3.5%	4'785.00	15.3%	34'000.00	3.5%	2'000.00	5.9%
3030	Spirituosen	46'966.36	4.4%	15'433.00	1.7%	31'533.36	> 100%	46'670.45	4.8%	295.91	0.6%
3040	Mineral	62'400.00	5.8%	54'015.00	6.0%	8'385.00	15.5%	59'000.00	6.0%	3'400.00	5.8%
	Ertrag Keller	315'584.95	29.6%	244'730.00	27.2%	70'854.95	29.0%	296'138.00	30.4%	19'446.95	6.6%
3100	Küche	609'082.79	57.0%	499'105.00	55.4%	109'977.79	22.0%	544'067.92	55.8%	65'014.87	11.9%
3200	Kaffee, Tee	45'872.52	4.3%	43'229.00	4.8%	2'643.52	6.1%	46'573.41	4.8%	-700.89	-1.5%
	Ertrag Küche, Kaffee	654'955.31	61.3%	542'334.00	60.2%	112'621.31	20.8%	590'641.33	60.6%	64'313.98	10.9%
	Ertrag Restauration	970'540.26	90.9%	787'064.00	87.3%	183'476.26	23.3%	886'779.33	90.9%	83'760.93	9.4%
3700	Personalverpflegung	11'500.00	1.1%	0.00	0.0%	11'500.00	n.a.	12'100.00	1.2%	-600.00	-5.0%
	Ertrag Personalverpflegung	11'500.00	1.1%	0.00	0.0%	11'500.00	n.a.	12'100.00	1.2%	-600.00	-5.0%
3300	Tabak	50.00	0.0%	0.00	0.0%	50.00	n.a.	50.00	0.0%	0.00	0.0%
3370	Verkauf Gasse norm. Satz	33'400.00	3.1%	50'770.00	5.6%	-17'370.00	-34.2%	25'150.00	2.6%	8'250.00	32.8%
3380	Verkauf Gasse reduz. Satz	30'000.00	2.8%	27'972.00	3.1%	2'028.00	7.3%	28'275.10	2.9%	1'724.90	6.1%
3600	Raummieten	14.81	0.0%	0.00	0.0%	14.81	n.a.	14.72	0.0%	0.09	0.6%
3690	Divers	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	n.a.	527.76	0.1%	-527.76	-100.0%
3701	Personalverpflegung mietzinsfrei	0.00	0.0%	11'049.00	1.2%	-11'049.00	-100.0%	0.00	0.0%	0.00	n.a.
	Ertrag Übriges	63'464.81	5.9%	89'791.00	10.0%	-26'326.19	-29.3%	54'017.58	5.5%	9'447.23	17.5%
3800	Verpflegung 1/3 norm. Satz	4'500.00	0.4%	4'500.00	0.5%	0.00	0.0%	4'500.00	0.5%	0.00	0.0%
3810	Verpflegung 2/3 reduz. Satz	9'482.92	0.9%	9'483.00	1.1%	-0.08	0.0%	9'482.92	1.0%	0.00	0.0%
3830	Fahrzeugkosten	8'333.35	0.8%	10'500.00	1.2%	-2'166.65	-20.6%	8'333.35	0.9%	0.00	0.0%
	Ertrag Eigenverbrauch	22'316.27	2.1%	24'483.00	2.7%	-2'166.73	-8.8%	22'316.27	2.3%	0.00	0.0%
	Ertrag Diverses	97'281.08	9.1%	114'274.00	12.7%	-16'992.92	-14.9%	88'433.85	9.1%	8'847.23	10.0%
	Betriebsertrag	1'067'821.34	100.0%	901'338.00	100.0%	166'483.34	18.5%	975'213.18	100.0%	92'608.16	9.5%
4010	Wein	67'535.53	6.3%	50'424.00	5.6%	17'111.53	33.9%	51'722.00	5.3%	15'813.53	30.6%
4020	Bier	11'000.00	1.0%	9'365.00	1.0%	1'635.00	17.5%	10'750.00	1.1%	250.00	2.3%
4030	Spirituosen	6'594.96	0.6%	3'858.00	0.4%	2'736.96	70.9%	3'500.11	0.4%	3'094.85	88.4%
4040	Mineral	14'147.70	1.3%	11'883.00	1.3%	2'264.70	19.1%	13'000.00	1.3%	1'147.70	8.8%
	Warenaufwand Keller	99'278.19	9.3%	75'530.00	8.4%	23'748.19	31.4%	78'972.11	8.1%	20'306.08	25.7%
4100	Küche	206'503.25	19.3%	161'287.00	17.9%	45'216.25	28.0%	189'235.96	19.4%	17'267.29	9.1%
4200	Kaffee, Tee	2'202.43	0.2%	2'162.00	0.2%	40.43	1.9%	1'607.73	0.2%	594.70	37.0%
	Warenaufwand Küche, Kaffee	208'705.68	19.5%	163'449.00	18.1%	45'256.68	27.7%	190'843.69	19.6%	17'861.99	9.4%

Erfolgsrechnung mit Budget und Vorjahr

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster
9999 Musterstadt

Konto	Bezeichnung	Lauf. Jahr		Budget				Vorjahr			
		Betrag	Rel. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %
4300	Tabak	625.29	0.1%	0.00	0.0%	625.29	n.a.	305.24	0.0%	320.05	> 100%
4390	Gebinde	-700.00	-0.1%	500.00	0.1%	-1'200.00	> 100%	300.00	0.0%	-1'000.00	> 100%
	Warenaufwand Übriges	-74.71	0.0%	500.00	0.1%	-574.71	> 100%	605.24	0.1%	-679.95	> 100%
	Warenaufwand	307'909.16	28.8%	239'479.00	26.6%	68'430.16	28.6%	270'421.04	27.7%	37'488.12	13.9%
6500	Musik, Attraktionen	500.00	0.0%	0.00	0.0%	500.00	n.a.	250.00	0.0%	250.00	100.0%
6340	Dekoration, Blumen	1'148.07	0.1%	600.00	0.1%	548.07	91.3%	345.07	0.0%	803.00	> 100%
	Direkter Betriebsaufwand Nebenleistungen	1'648.07	0.2%	600.00	0.1%	1'048.07	> 100%	595.07	0.1%	1'053.00	> 100%
	Direkter Betriebsaufwand	1'648.07	0.2%	600.00	0.1%	1'048.07	> 100%	595.07	0.1%	1'053.00	> 100%
	Waren, direkter Betriebsaufwand	309'557.23	29.0%	240'079.00	26.6%	69'478.23	28.9%	271'016.11	27.8%	38'541.12	14.2%
	GOI - Brutto Betriebserfolg 1	758'264.11	71.0%	661'259.00	73.4%	97'005.11	14.7%	704'197.07	72.2%	54'067.04	7.7%
5000	Bruttolöhne Küche	150'000.00	14.0%	156'000.00	17.3%	-6'000.00	-3.8%	140'000.00	14.4%	10'000.00	7.1%
5010	Bruttolöhne Service	160'000.00	15.0%	174'200.00	19.3%	-14'200.00	-8.2%	150'000.00	15.4%	10'000.00	6.7%
5020	Bruttolöhne Office	18'486.70	1.7%	0.00	0.0%	18'486.70	n.a.	31'080.95	3.2%	-12'594.25	-40.5%
5040	Bruttolöhne Aushilfen	7'550.00	0.7%	0.00	0.0%	7'550.00	n.a.	0.00	0.0%	7'550.00	n.a.
5090	13. Monatslohn	0.00	0.0%	1.00	0.0%	-1.00	-100.0%	0.00	0.0%	0.00	n.a.
5091	Ueberstunden u.Ferienvergütung	-5'000.00	-0.5%	0.00	0.0%	-5'000.00	n.a.	1'500.00	0.2%	-6'500.00	> 100%
	Gehälter	331'036.70	31.0%	330'201.00	36.6%	835.70	0.3%	322'580.95	33.1%	8'455.75	2.6%
5100	AHV/ALV/FAK/IV/EO-Beiträge	44'000.00	4.1%	40'981.00	4.5%	3'019.00	7.4%	38'000.00	3.9%	6'000.00	15.8%
5110	Pensionskasse BVG	8'685.90	0.8%	7'595.00	0.8%	1'090.90	14.4%	7'101.20	0.7%	1'584.70	22.3%
5120	Unfallversicherung UVG	2'800.00	0.3%	1'981.00	0.2%	819.00	41.3%	1'900.00	0.2%	900.00	47.4%
5150	Krankentaggeldversicherung	2'965.65	0.3%	3'302.00	0.4%	-336.35	-10.2%	3'183.30	0.3%	-217.65	-6.8%
	Sozialaufwand	58'451.55	5.5%	53'859.00	6.0%	4'592.55	8.5%	50'184.50	5.1%	8'267.05	16.5%
5210	Personalbeschaffung	2'500.00	0.2%	900.00	0.1%	1'600.00	> 100%	1'550.00	0.2%	950.00	61.3%
5220	Uebrigere Personalkosten	3'826.51	0.4%	2'500.00	0.3%	1'326.51	53.1%	2'101.91	0.2%	1'724.60	82.0%
	Uebrigere Personalaufwand	6'326.51	0.6%	3'400.00	0.4%	2'926.51	86.1%	3'651.91	0.4%	2'674.60	73.2%
	Personalaufwand	395'814.76	37.1%	387'460.00	43.0%	8'354.76	2.2%	376'417.36	38.6%	19'397.40	5.2%
	Brutto Betriebserfolg 2	362'449.35	33.9%	273'799.00	30.4%	88'650.35	32.4%	327'779.71	33.6%	34'669.64	10.6%
6000	Sachversicherungen	2'100.00	0.2%	2'200.00	0.2%	-100.00	-4.5%	2'100.00	0.2%	0.00	0.0%
6010	Patent und Abgaben	435.35	0.0%	600.00	0.1%	-164.65	-27.4%	385.35	0.0%	50.00	13.0%
6300	Betriebsmaterial	8'000.00	0.7%	8'000.00	0.9%	0.00	0.0%	7'700.00	0.8%	300.00	3.9%

Erfolgsrechnung mit Budget und Vorjahr

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster
9999 Musterstadt

Konto	Bezeichnung	Lauf. Jahr		Budget				Vorjahr			
		Betrag	Rel. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %
6310	Büromaterial	408.09	0.0%	500.00	0.1%	-91.91	-18.4%	166.54	0.0%	241.55	> 100%
6315	Drucksachen	2'750.00	0.3%	1'000.00	0.1%	1'750.00	> 100%	250.00	0.0%	2'500.00	> 100%
6600	Buchhaltung	12'000.00	1.1%	12'600.00	1.4%	-600.00	-4.8%	12'000.00	1.2%	0.00	0.0%
6610	Beratung- und Rechtskosten	600.00	0.1%	500.00	0.1%	100.00	20.0%	600.00	0.1%	0.00	0.0%
6620	Telefon, Fax, Internet	4'200.00	0.4%	4'300.00	0.5%	-100.00	-2.3%	4'300.00	0.4%	-100.00	-2.3%
6630	Porti	112.57	0.0%	300.00	0.0%	-187.43	-62.5%	115.59	0.0%	-3.02	-2.6%
6710	Zeitungen, Beiträge	4'350.00	0.4%	2'100.00	0.2%	2'250.00	> 100%	2'150.00	0.2%	2'200.00	> 100%
Übriger Verwaltungsaufwand		34'956.01	3.3%	32'100.00	3.6%	2'856.01	8.9%	29'767.48	3.1%	5'188.53	17.4%
6400	Werbung allgemein	7'750.00	0.7%	10'500.00	1.2%	-2'750.00	-26.2%	8'000.00	0.8%	-250.00	-3.1%
6410	Prospekte, Speisekarten	1'309.58	0.1%	0.00	0.0%	1'309.58	n.a.	2'768.52	0.3%	-1'458.94	-52.7%
6420	Inserate	520.00	0.0%	800.00	0.1%	-280.00	-35.0%	520.00	0.1%	0.00	0.0%
6430	Geschäftsspesen	4'449.20	0.4%	7'200.00	0.8%	-2'750.80	-38.2%	7'647.00	0.8%	-3'197.80	-41.8%
6431	./ Anteil Spesen	-1'600.00	-0.1%	-2'400.00	-0.3%	800.00	-33.3%	-2'800.00	-0.3%	1'200.00	-42.9%
6440	Promotion (Offeriert)	850.00	0.1%	600.00	0.1%	250.00	41.7%	600.00	0.1%	250.00	41.7%
6450	Kommission Kreditkarten	6'089.71	0.6%	5'200.00	0.6%	889.71	17.1%	5'102.68	0.5%	987.03	19.3%
Marketingaufwand		19'368.49	1.8%	21'900.00	2.4%	-2'531.51	-11.6%	21'838.20	2.2%	-2'469.71	-11.3%
7010	Unterhalt Installationen	300.00	0.0%	1'000.00	0.1%	-700.00	-70.0%	300.00	0.0%	0.00	0.0%
Übr. Unterhaltsauf. Immobilien		300.00	0.0%	1'000.00	0.1%	-700.00	-70.0%	300.00	0.0%	0.00	0.0%
7100	Unterhalt Mobilien	2'200.00	0.2%	800.00	0.1%	1'400.00	> 100%	850.00	0.1%	1'350.00	> 100%
7110	Unterhalt Maschinen	12'485.36	1.2%	10'600.00	1.2%	1'885.36	17.8%	10'047.54	1.0%	2'437.82	24.3%
7120	Unterhalt Kleininventar	1'700.00	0.2%	1'300.00	0.1%	400.00	30.8%	1'300.00	0.1%	400.00	30.8%
7140	Unterhalt Fahrzeuge	8'000.00	0.7%	8'400.00	0.9%	-400.00	-4.8%	8'500.00	0.9%	-500.00	-5.9%
Übr. Unterhaltsauf. Mobilien		24'385.36	2.3%	21'100.00	2.3%	3'285.36	15.6%	20'697.54	2.1%	3'687.82	17.8%
6100	Strom, Gas, Wasser	13'450.00	1.3%	15'000.00	1.7%	-1'550.00	-10.3%	14'000.00	1.4%	-550.00	-3.9%
Energieaufwand		13'450.00	1.3%	15'000.00	1.7%	-1'550.00	-10.3%	14'000.00	1.4%	-550.00	-3.9%
6200	Reinigungsmaterial	4'400.00	0.4%	5'000.00	0.6%	-600.00	-12.0%	5'000.00	0.5%	-600.00	-12.0%
6210	Reinigung Wäsche	11'962.75	1.1%	12'500.00	1.4%	-537.25	-4.3%	12'917.64	1.3%	-954.89	-7.4%
6220	Reinigung Lokalitäten	340.88	0.0%	500.00	0.1%	-159.12	-31.8%	749.01	0.1%	-408.13	-54.5%
6240	Abwasser, Abfuhr	2'300.00	0.2%	2'500.00	0.3%	-200.00	-8.0%	2'200.00	0.2%	100.00	4.5%
Reinigungs-, Entsorgungs- aufwand		19'003.63	1.8%	20'500.00	2.3%	-1'496.37	-7.3%	20'866.65	2.1%	-1'863.02	-8.9%
GOP - Brutto Betriebsergebnis		250'985.86	23.5%	162'199.00	18.0%	88'786.86	54.7%	220'309.84	22.6%	30'676.02	13.9%
7300	Mietzinsen inkl. Nebenkosten	86'500.00	8.1%	86'000.00	9.5%	500.00	0.6%	86'500.00	8.9%	0.00	0.0%
7320	Mieten Parkplätze	0.00	0.0%	1'260.00	0.1%	-1'260.00	-100.0%	0.00	0.0%	0.00	n.a.
Aufwand Mieten		86'500.00	8.1%	87'260.00	9.7%	-760.00	-0.9%	86'500.00	8.9%	0.00	0.0%

Erfolgsrechnung mit Budget und Vorjahr

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster
9999 Musterstadt

Konto	Bezeichnung	Lauf. Jahr		Budget				Vorjahr			
		Betrag	Rel. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %	Betrag	Rel. %	Abweichung	Abw. %
7810	Maschinen	-328.60	0.0%	0.00	0.0%	-328.60	n.a.	-153.74	0.0%	-174.86	> 100%
7830	Maschinen, EDV	7'288.98	0.7%	2'100.00	0.2%	5'188.98	> 100%	2'927.78	0.3%	4'361.20	> 100%
7840	Kleininventar	3'000.00	0.3%	1'000.00	0.1%	2'000.00	> 100%	2'000.00	0.2%	1'000.00	50.0%
7850	Geschäftsfahrzeuge	9'471.67	0.9%	9'800.00	1.1%	-328.33	-3.4%	15'800.00	1.6%	-6'328.33	-40.1%
Abschreibungen Sachanlagen		19'432.05	1.8%	12'900.00	1.4%	6'532.05	50.6%	20'574.04	2.1%	-1'141.99	-5.6%
Total Abschreibungen		19'432.05	1.8%	12'900.00	1.4%	6'532.05	50.6%	20'574.04	2.1%	-1'141.99	-5.6%
Uebrigter Betriebsaufwand		217'395.54	20.4%	211'760.00	23.5%	5'635.54	2.7%	214'543.91	22.0%	2'851.63	1.3%
EBIT - Ergebnis vor Zinsen		145'053.81	13.6%	62'039.00	6.9%	83'014.81	> 100 %	113'235.80	11.6%	31'818.01	28.1%
3900	Aktivzinsen (netto)	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	n.a.	-0.65	0.0%	0.65	-100.0%
Finanzertrag		0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	n.a.	-0.65	0.0%	0.65	-100.0%
7600	Passivzinsen, -spesen	200.00	0.0%	150.00	0.0%	50.00	33.3%	200.00	0.0%	0.00	0.0%
Finanzaufwand		200.00	0.0%	150.00	0.0%	50.00	33.3%	200.00	0.0%	0.00	0.0%
Finanzerfolg		200.00	0.0%	150.00	0.0%	50.00	33.3%	199.35	0.0%	0.65	0.3%
Ordentliches Betriebsergeb.		144'853.81	13.6%	61'889.00	6.9%	82'964.81	> 100 %	113'036.45	11.6%	31'817.36	28.1%
8500	Betriebsfremder Ertrag	-500.00	0.0%	0.00	0.0%	-500.00	n.a.	0.00	0.0%	-500.00	n.a.
Betr.fremder Ertrag		500.00	0.0%	0.00	0.0%	500.00	n.a.	0.00	0.0%	500.00	n.a.
8600	Ausserordentlicher Aufwand	2'057.25	0.2%	0.00	0.0%	2'057.25	n.a.	-53.34	0.0%	2'110.59	> 100%
Betr.fremder Aufwand		2'057.25	0.2%	0.00	0.0%	2'057.25	n.a.	-53.34	0.0%	2'110.59	> 100%
8501	AO Ertrag	-211.58	0.0%	0.00	0.0%	-211.58	n.a.	-200.00	0.0%	-11.58	5.8%
AO Ertrag		-211.58	0.0%	0.00	0.0%	-211.58	n.a.	-200.00	0.0%	-11.58	5.8%
8601	AO Aufwand	2'000.00	0.2%	0.00	0.0%	2'000.00	n.a.	0.00	0.0%	2'000.00	n.a.
AO Aufwand		2'000.00	0.2%	0.00	0.0%	2'000.00	n.a.	0.00	0.0%	2'000.00	n.a.
Betriebsfremder Erfolg		-3'768.83	-0.4%	0.00	0.0%	-3'768.83	n.a.	-146.66	0.0%	-3'622.17	> 100%
Finanzerfolg + AO Erfolg, Steuern		3'968.83	0.4%	150.00	0.0%	3'818.83	> 100%	346.01	0.0%	3'622.82	> 100%
Unternehmensgewinn		141'084.98	13.2%	61'889.00	6.9%	79'195.98	> 100 %	112'889.79	11.6%	28'195.19	25.0%