

Gewinn- und Verlustrechnung

Anlage 2

	Jahresplan 2025 EUR	Plan per 30.09.2025 EUR	Ist per 30.09.2025 EUR	Ist per 30.09.2024 EUR	Abweichung Ist III. Quartal zum Vj. EUR	Abweichung Plan / Ist per 30.09.2025 EUR	
1. Umsatzerlöse	24.727.300,00	18.545.475,00	17.004.727,67	16.395.967,24	608.760,43	-1.540.747,33	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	31.500,00	23.625,00	30.182,35	10.539,75	19.642,60	6.557,35	
4. Sonstige betriebliche Erträge	745.400,00	559.050,00	771.469,59	794.809,47	-23.339,88	212.419,59	
dav. : Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	23.400,00	17.600,00	17.600,00	21.700,00	-4.100,00	0,00	
5. Materialaufwand							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.817.500,00	2.113.125,00	2.275.254,86	1.871.350,61	403.904,25	162.129,86	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.754.900,00	3.566.175,00	2.659.879,23	2.691.191,38	-31.312,15	-906.295,77	
6. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	10.075.000,00	7.556.250,00	7.024.304,74	7.018.510,82	5.793,92	-531.945,26	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.574.700,00	1.931.025,00	1.755.874,30	1.691.561,27	64.313,03	-175.150,70	
7. Abschreibungen							
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	2.037.200,00	1.527.900,00	1.527.900,00	1.497.150,00	30.750,00	0,00	
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.146.100,00	2.359.575,00	2.459.616,09	2.189.608,53	270.007,56	100.041,09	
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.900,00	8.925,00	11.560,17	51.667,98	-40.107,81	2.635,17	
davon Aufwendungen aus der Abzinsung	11.900,00	8.925,00	8.900,00	48.800,00	-39.900,00		
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	110.700,00	83.025,00	115.110,56	293.611,83	-178.501,27	32.085,56	
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	31.100,00	23.325,00	0,00	0,00	0,00	-23.325,00	
21. Sonstige Steuern	18.500,00	13.875,00	28.378,16	31.099,58	-2.721,42	14.503,16	
22. Jahresergebnis	<u>61.100,00</u>	<u>45.825,00</u>	<u>86.732,40</u>	<u>262.512,25</u>	<u>-175.779,85</u>	<u>40.907,40</u>	

Abweichungen Plan / Ist	Erträge	Aufwendungen	
	< -10 %	< 10 %	→
> -10 %	> 10 %	→	gelbe Ampel
> -20 %	> 20 %	→	rote Ampel