

FINANZBUCHHALTUNG



*FINANZBUCHHALTUNG*

**SOFTWARE, DIE ERFOLGE VERBUCHT**

**PORTOS** Informatik GmbH

Zürcherstrasse 59  
5400 Baden

Tel. +41 (0) 56 203 05 00  
Fax. +41 (0) 56 203 05 09  
Hotline +41 (0) 56 203 05 05  
info@portos.ch www.portos.ch



## Die Finanzbuchhaltung für den KMU – Betrieb

- Klar im Aufbau
- Integrierte (Nebenbücher) Debitoren & Kreditoren
- Einfach in der Handhabung
- Optimierte Anzahl an Funktionen
- Arbeits-Assistenten
- Professioneller Support
- Permanente Weiterentwicklung

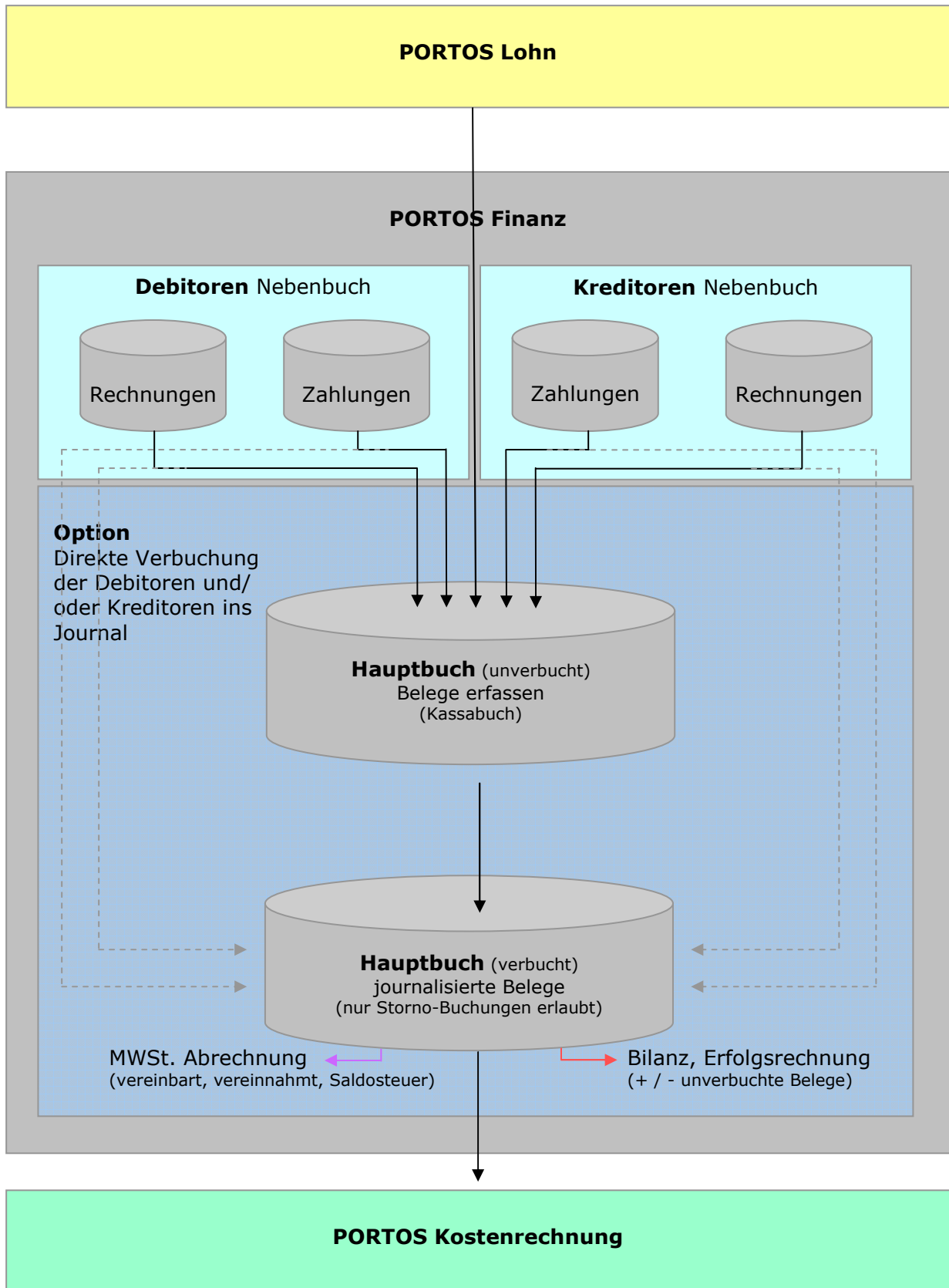
Die PORTOS Finanzbuchhaltung besticht durch einfache Handhabung und durch den modularen, einheitlichen Aufbau der Funktionalitäten.

Das Drucken sämtlicher Auswertungen in MS Excel erleichtert formale Nachbearbeitung und lässt Arbeiten mit grafischen Elementen zu. Im Bereich der betriebswirtschaftlichen Analyse bieten wir Kennzahlen an, welche einen Vergleich mit Mitbewerbern der entsprechenden Branche zulassen und die mehrjährige Überwachung des Geschäftsganges wesentlich vereinfachen.

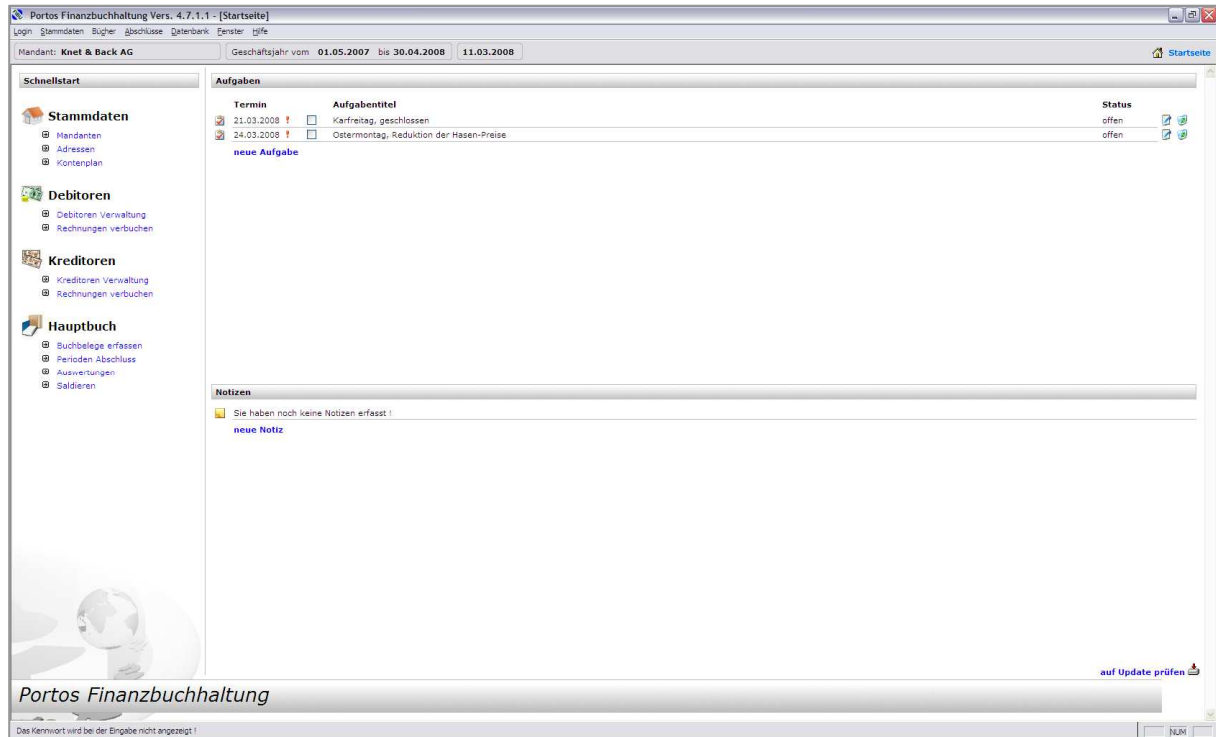
Hilfreiche Assistenten führen Sie gekonnt durch die Buchhaltung. Zusätzliche Schnittstellen wie beispielsweise für den Einsatz eines Beleglesers, oder für das Andocken verschiedenster Branchen-Lösung ergänzen das Angebot der Nebenbücher.

Die Mehrwertsteuer-Funktion, das Führen von Fremdwährungen und der weitestgehend automatisierte, wiederholbare Jahresabschluss mit Übertragungsfunktion ins nächste Geschäftsjahr machen die PORTOS Finanzbuchhaltung zum optimalen Werkzeug kaufmännischer Arbeit.

## Ablaufschema Finanz



## Bedienung der Finanzbuchhaltung





Die Programm-Bedienung erfolgt über die Gliederung der Startseite oder über die Menüleiste am oberen Bildrand. Die Startseite erlaubt es, die einzelnen Arbeitsbereiche direkt mit der Maus anzusteuern und zu öffnen. Auf der Startseite finden Sie die häufig gebrauchten Funktionen.

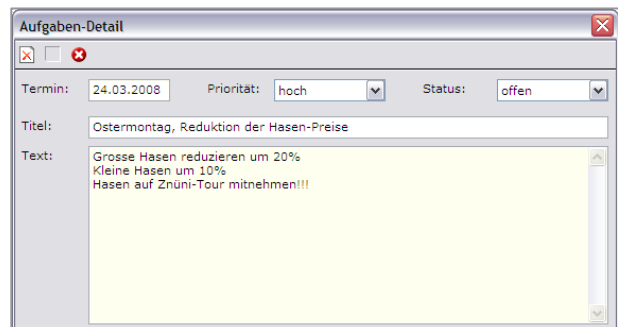
Über die Menüleiste öffnen Sie alle Funktionen der PORTOS Finanzbuchhaltung

Dem einzelnen Benutzer stehen Aufgaben- und Notizen- Erfassung zur Verfügung. Diese werden direkt auf der Startseite erfasst, abgearbeitet und anschliessend gelöscht.

Für die Finanzbuchhaltung gilt generell:

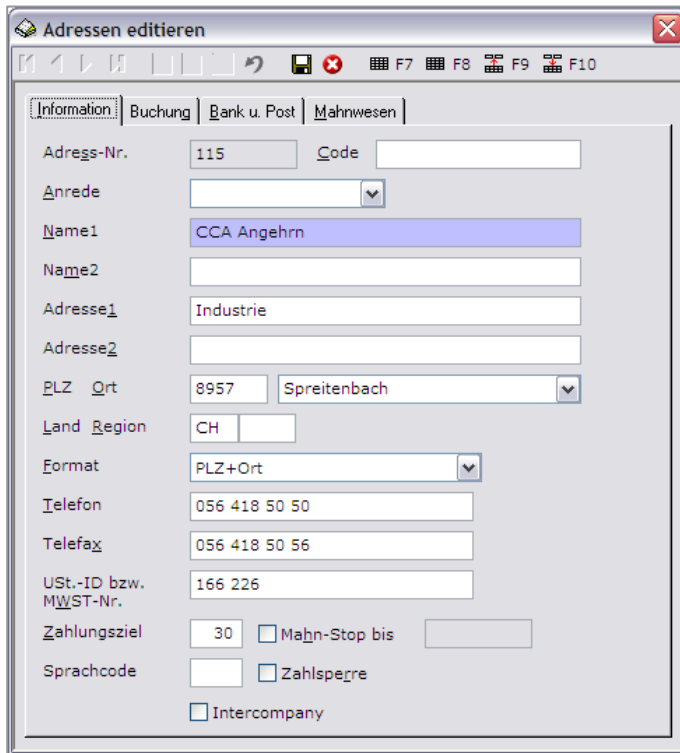
Die einzelnen Eingabe-Felder werden mit der Tab-Taste  angesteuert

Inhalte von ganzen Fenstern können mit der <Enter> Taste oder mit Klick auf das Diskettensymbol  gespeichert werden



## Die Funktionen der Finanzbuchhaltung

### Das Erfassen und Pflegen von Stammdaten



Für die Bewirtschaftung der Debitoren- und Kreditoren- Buchhaltung müssen Adressen erfasst und gepflegt werden.

**Adressen** können nach Umsatz ausgewertet, zusammengelegt oder mit einem Mahnstopp versehen werden.

Kreditoren-Adressen werden mit einer Bank- / Postverbindung erfasst.

Debitoren-Adressen können für das Mahnwesen mit einer alternativen Anschrift versehen werden.

Debitorenadressen können gleichzeitig Kreditorenadressen sein; es müssen einer Adresse lediglich beide Sammelkonten (1100 / 2000) zugeordnet werden.

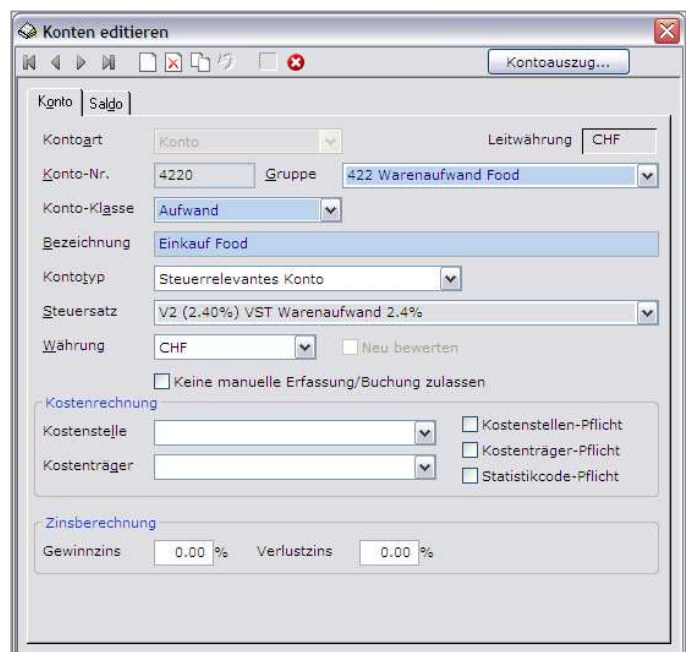
Beim Einrichten der Stammdaten kann zwischen dem **KMU- und Käfer-Kontenplan** ausgewählt werden.

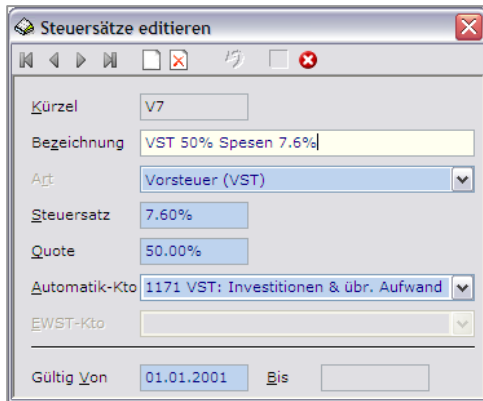
Jedem steuerrelevanten Konto kann ein Steuerschlüssel als Vorschlagswert zugeordnet werden.

Beim täglichen Buchen kann dieser Schlüssel bestätigt oder aber mit einem anderen überschrieben werden.

Jedes Konto kann die verschiedensten Steuerschlüssel erkennen und für die MWSt. Abrechnung bereithalten.

Es können auch Fremdwährungskonten eingerichtet und gepflegt werden.





**Steuersätze editieren**

Kürzel: V7

Bezeichnung: VST 50% Spesen 7.6%

Art: Vorsteuer (VST)

Steuersatz: 7.60%

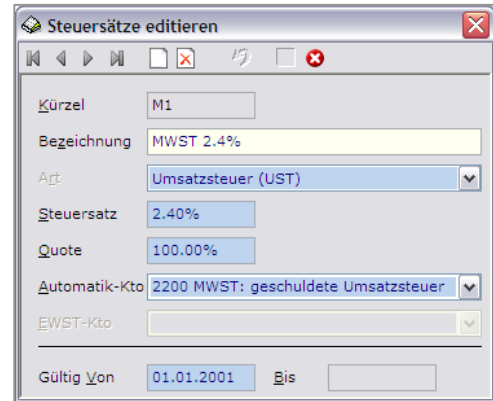
Quote: 50.00%

Automatik-Kto: 1171 VST: Investitionen & übr. Aufwand

EWST-Kto:

Gültig von: 01.01.2001 Bis:

Verschiedenste **Steuersätze** sind beim Einrichten der Finanzbuchhaltung bereits vorhanden. Wo nötig, werden die Steuerkonten (Automatik-Konten) vorgegeben und beim Buchen automatisch mit dem Steuersatz-Wert und der entsprechenden Quote bestückt.



**Steuersätze editieren**

Kürzel: M1

Bezeichnung: MWST 2.4%

Art: Umsatzsteuer (UST)

Steuersatz: 2.40%

Quote: 100.00%

Automatik-Kto: 2200 MWST: geschuldete Umsatzsteuer

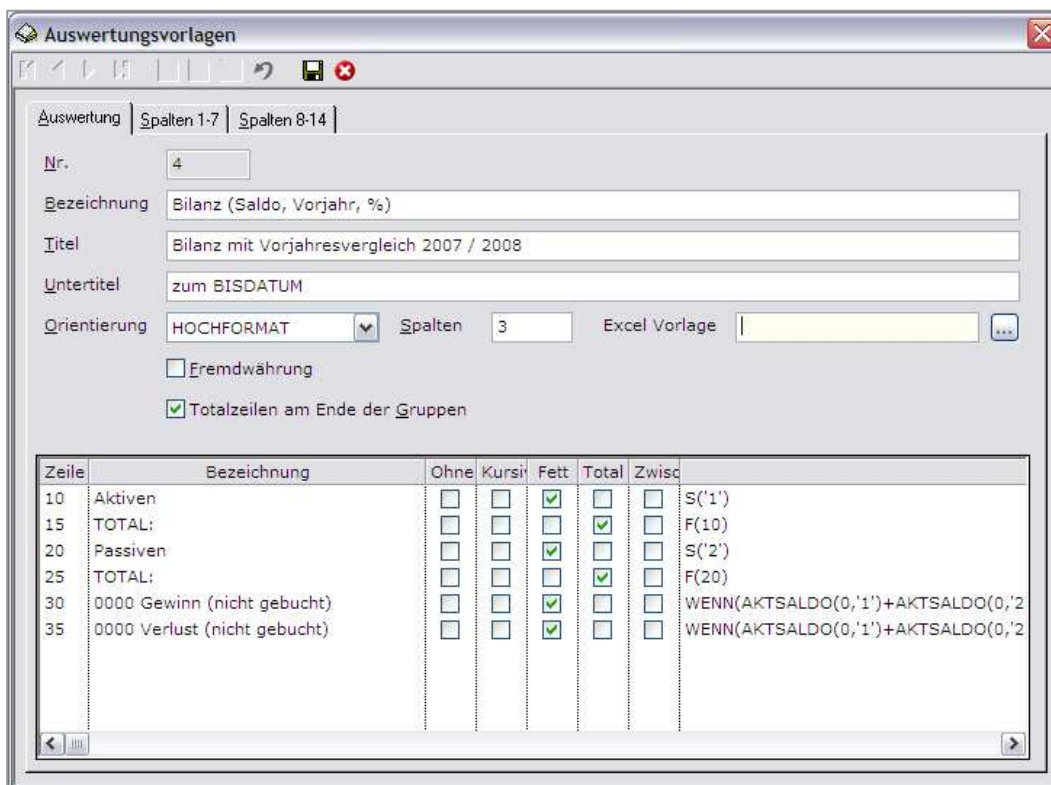
EWST-Kto:

Gültig von: 01.01.2001 Bis:

Steuersätze werden im Bedarfsfall angepasst und die abgelaufenen Steuersatz-Werte werden datumsgerichtet historisiert.

Die erfassten Steuersätze können den Steuer relevanten Konten als Vorschlag zugeordnet werden.

In den **Auswertungsvorlagen** werden verschiedenste Formen von Bilanzen, Erfolgsrechnungen und Saldenlisten gepflegt. Andere Vorlagen wie eine BWA (Betriebswirtschaftliche Analyse) oder eine Budget-Kontrollliste sind in der Grundversion vorhanden.



**Auswertungsvorlagen**

Auswertung | Spalten 1-7 | Spalten 8-14

Nr.: 4

Bezeichnung: Bilanz (Saldo, Vorjahr, %)

Titel: Bilanz mit Vorjahresvergleich 2007 / 2008

Untertitel: zum BISDATUM

Orientierung: HOCHFORMAT | Spalten: 3 | Excel Vorlage: |

Fremdwährung

Totalzeilen am Ende der Gruppen

Zeile	Bezeichnung	Ohne	Kursi	Fett	Total	Zwisc	
10	Aktiven	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	S('1')
15	TOTAL:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	F(10)
20	Passiven	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	S('2')
25	TOTAL:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	F(20)
30	0000 Gewinn (nicht gebucht)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	WENN(AKTSALDO(0,'1')+AKTSALDO(0,'2
35	0000 Verlust (nicht gebucht)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	WENN(AKTSALDO(0,'1')+AKTSALDO(0,'2

**Auswertungen** können am Bildschirm betrachtet, auf Papier gedruckt oder ins MS-Excel überführt werden. (siehe S.10)

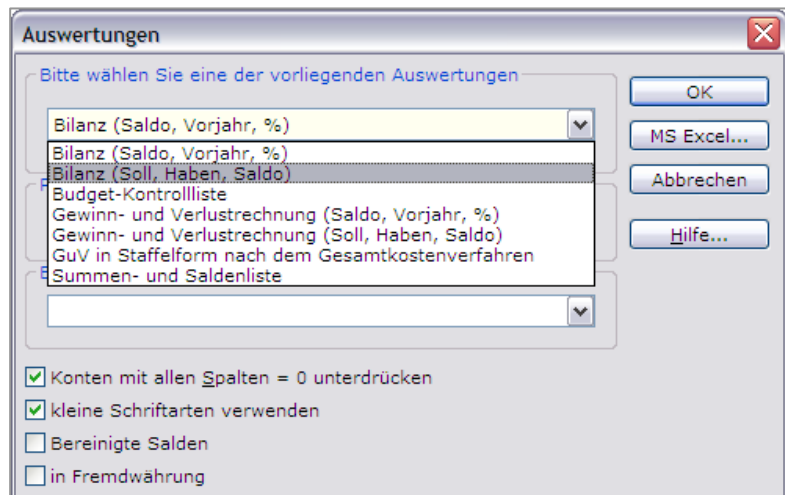
Die **dynamische Saldierung** sorgt dafür, dass jederzeit eine Auswertung für einen eingegrenzten oder offenen Zeitraum erstellt werden kann.

Die unverbuchten Hauptbuchbelege sind in der Auswertung integriert; mit einer manuellen Saldierung kann die Auswertung auf verbuchte Belege eingeschränkt werden.

Für Auswertungen mit grafischen Elementen ist der **Excel-Export** vorgesehen.

Entsprechende Makro-Aufzeichnungen lassen formale und grafische Anpassungen einfach wiederholen.

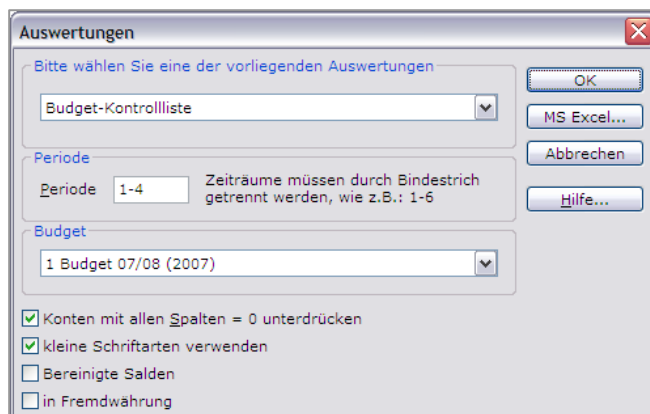
Für die **Budget-Erstellung** wird die bestehende Kontenplan-Struktur verwendet. Den einzelnen Konten kann ein Totalbetrag mit gleichmässiger Monats-Verteilung zugeordnet werden. Im anderen Fall wird für jede Periode und jedes Konto ein einzelner Betrag erfasst, welcher in der Totalspalte addiert wird. Beide Vorgehensarten können kombiniert werden.



Portos Finanzbuchhaltung Vers. 4.7.1.1 - [Budgeterfassung - Budget 07/08]

Mandant: Knet & Back AG      Geschäftsjahr vom: 01.05.2007 bis 30.04.2008      11.03.2008

Konto-Nr.	Konto	Bezeichnung	Gruppe	Total	Periode 1	Periode 2	Periode 3
3220	<input checked="" type="checkbox"/>	Handelswaren	322	-820'000.00	-68'333.33	-68'333.33	-68'333.33
3222	<input checked="" type="checkbox"/>	Weine und Biere	322	-15'000.00	-1'250.00	-1'250.00	-1'250.00
3251	<input checked="" type="checkbox"/>	Bus-Abo	325	-9'000.00	-750.00	-750.00	-750.00
3252	<input checked="" type="checkbox"/>	Kehrriechtsacke	325	-22'000.00	-1'833.33	-1'833.33	-1'833.33
3261	<input checked="" type="checkbox"/>	Spezialartikel	326	0.00			
3290	<input checked="" type="checkbox"/>	Skonti & Rabatte	329	0.00			
3291	<input checked="" type="checkbox"/>	Personalrabatte	329	2'500.00	208.33	208.33	208.33
3292	<input checked="" type="checkbox"/>	Debitoren-Verluste	329	500.00	41.67	41.67	41.67



Eine mögliche Budget-Auswertung stellt die **Budget-Kontrollliste** dar.

Es werden die Budget-Werte mit den effektiven Zahlen des definierten Zeitraumes verglichen und die Abweichung prozentual und in absoluten Zahlen dargestellt.

Der Budget-Kontenrahmen wird mit dem Abschluss ins neue Geschäftsjahr übertragen.

Das Erfassen von Belegen



**Buchbelege editieren**

Beleg-Nr.: 1579    Datum: 11.03.2008    Buchung:    Periode: 11

Soll:     Eingabeart:  Netto  Brutto

Haben: 1021 AKB 16 1:154.086.64    Währung: CHF    Kurs berechne:

Kostenstelle:    LW-Betrag: 1'255.50    Runden:

Kostenträger:    Mwst.:    Datum:   

Text: Einkauf Food CCA Spreitenbach Re.Nr. 01202369    Code:   

Soll	Haben	Betrag (CHF)	Mwst.-ID	Buchungstext
	1021	1'255.50		Einkauf Food CCA Spreitenbach Re.Nr. 01202369
4220		1'226.05	V2	Einkauf Food CCA Spreitenbach Re.Nr. 01202369
1170		29.45	V2	V2 2.40% von 1'226.05

Differenz LW: 0.00    FW: 0.00     Buchung o.k.

Ist nur das **Hauptbuch** im Einsatz, so werden alle Belege hier erfasst.

Im oberen Bereich werden die einzelnen Buchungssätze erfasst und mit der Taste F10 in der Tabelle ‚zwischen-gelagert‘. Erst wenn ‚Buchung o.k.‘ aktiviert ist, kann die gesamte Buchung gespeichert und eine Belegnummer automatisch gelöst - als Option manuell zugeteilt - werden

Der MWSt. Buchungssatz wird im Beispiel automatisch erstellt, da dem Konto 4220 der Schlüssel ‚V2‘ hinterlegt wurde.

In der **Tabelle der Debitoren-Buchhaltung** kann die Darstellung eingegrenzt werden. In der Regel werden nur die offenen Debitoren-Rechnungen angezeigt. In untenstehender Abbildung sind alle Debitoren-Rechnungen aufgelistet. Die untere Tabelle zeigt die Debitoren-Zahlungen. Es wird die Zahlung der markierten Rechnung angezeigt. Offene Debitoren-Rechnungen weisen den offenen Betrag in der Spalte Fehlbetrag aus.

Portos Finanzbuchhaltung Vers. 4.7.1.1 - [Debitoren-Rechnungen / Zahlungen]

Mandant: Knet & Back AG    Geschäftsjahr vom 01.05.2007 bis 30.04.2008    20.03.2008

Debitoren-Rechnungen

alle	nach Name																		
alle		Gr	vom	Periode	Valuta	Netto	Brutto	Fehlbetrag	Buchung	Beleg-Nr.	Gebucht	Benutzer	Mahn-Stop	Mahnstatus	Mahnen	LSV			
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	07019	31.05.2007	1 30	539.80	557.70	0.00	14.10.2007	117	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	07046	30.06.2007	2 30	368.90	381.00	0.00	21.10.2007	235	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	07055	31.08.2007	4 30	306.75	316.90	0.00	11.11.2007	372	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	07074	30.09.2007	5 30	378.45	390.90	0.00	25.12.2007	573	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	07094	31.10.2007	6 30	444.05	459.75	0.00	31.10.2007	787	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	07109	30.11.2007	7 30	285.90	295.10	0.00	02.01.2008	960	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	C07129	31.12.2007	8 30	488.00	504.35	0.00	08.02.2008	1245	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1003 Bertschi Franz	C07139	31.01.2008	9 30	351.55	363.30	363.30	12.02.2008	1382	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input checked="" type="checkbox"/>	1140 Bezirksschule Baden	C07121	19.12.2007	8 30	42.80	44.25	0.00	08.02.2008	1257	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1140 Bezirksschule Baden	C07148	31.01.2008	9 30	24.75	25.60	0.00	12.02.2008	1390	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	07001	31.05.2007	1 30	184.85	191.00	0.00	14.10.2007	125	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	07018	30.06.2007	2 30	159.55	164.80	0.00	21.10.2007	249	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	07045	30.07.2007	3 30	171.45	177.35	0.00	27.10.2007	358	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	07054	01.08.2007	4 30	122.55	126.60	0.00	11.11.2007	302	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	07073	30.09.2007	5 30	130.00	134.25	0.00	25.12.2007	580	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	07093	31.10.2007	6 30	157.60	163.15	0.00	31.10.2007	799	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	07105	30.11.2007	7 30	108.15	111.65	0.00	02.01.2008	970	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	C07133	31.12.2007	8 30	216.40	223.65	0.00	08.02.2008	1256	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1026 Biedermann Werner	C07138	31.01.2008	9 30	124.85	129.00	0.00	12.02.2008	1389	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1193 Ganz & Gar	07071	30.09.2007	5 30	116.20	120.00	0.00	25.12.2007	585	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1139 GymFit & Muki	07030	30.06.2007	2 30	511.20	528.00	0.00	21.10.2007	250	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								
<input type="checkbox"/>	1176 Gymnasium Hohenwarte	07010	31.05.2007	1 30	318.95	329.55	0.00	14.10.2007	130	<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER								

Debitoren-Zahlungen

Rech.-Nr.	Zahl-Datum	Periode	Buchung	Beleg-Nr.	Gesamtbetrag	Betrag	Buchungstext	Skonto	Kulanz	Bankspese/ Mahngebüh.	Gebucht	Benutzer
C07121	03.01.2008	9	10.02.2008	1355	44.25	44.25	Zlg. Bezug Dezember 07, 1140, Bezirks				<input checked="" type="checkbox"/>	MASTER

Debitoren-Zahlungen editieren

Kunde: 1189, Mario Lanza, Baden

Rech.-Nr.: R C07141, 31.01.08, 216.00, Bezug Jan 08, 118

Datum: 29.02.2008      Buchungsdatum:

Periode: 10      Beleg:

Storno:  Restbetrag der Rechnung stornieren

Zahl-Konto: 1021 AKB 16 1.154.086.64

Buchungstext: Teilzlg, Lieferung Mario Lanza vom 31.01.2008

Rech.-Betrag	216.00	Rest	76.00
Zahl-Kurs	<input type="text"/>		
Zahl-Betrag	140.00	LW - Betrag	<input type="text"/>
Skonto	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kulanz	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Bankspesen	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Mahngebühr, Verzugszins	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Debitoren-Zahlungen** können einzeln oder mit einem Sammelzahlungs-Assistenten erfasst werden.

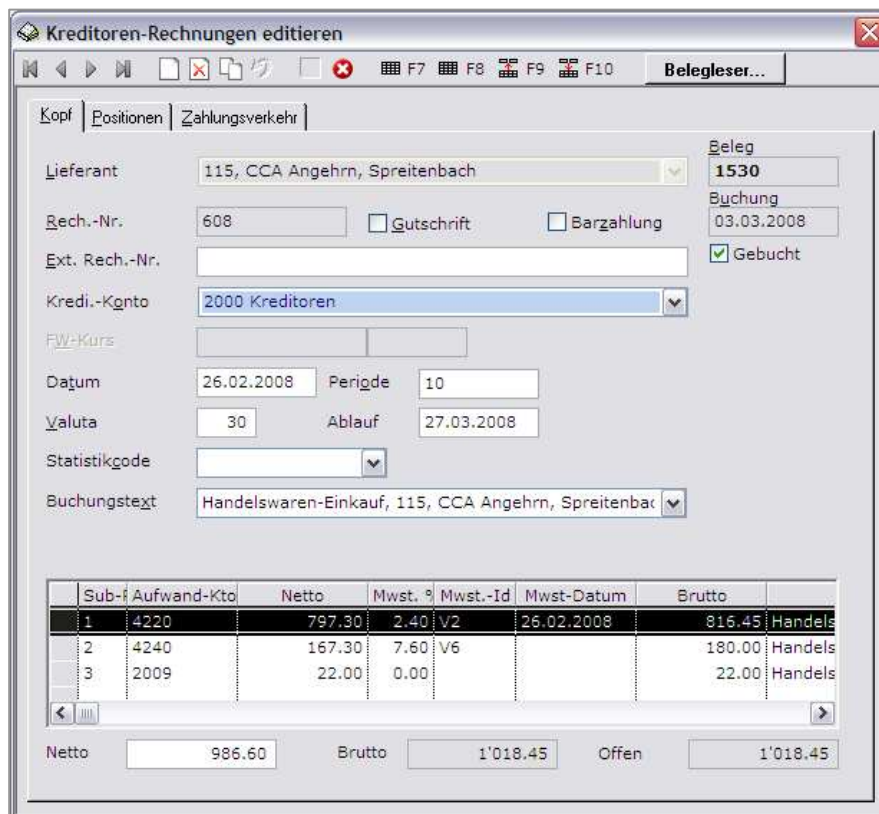
Bei beiden Vorgehen kann ein vom Rechnungsbetrag abweichender Zahlbetrag eingegeben werden. Die Differenz wird entweder als Restbetrag stehen gelassen (siehe Beispiel) oder als Skonto verrechnet.

Mit der Funktion ‚Restbetrag der Rechnung stornieren‘ können im Nachhinein kleinere Differenzen oder der ganze Betrag ausgebucht werden.

Beim Buchen der Zahlung wird eine Beleg-Nummer zugeordnet oder als Option manuell vergeben.

Verschiedenste Optionen und Assistenten vervollständigen die Debitoren-Buchhaltung:

- **Lastschriftverfahren.** Mit dieser Funktion können Belastungsaufträge via Debi direct (Post) oder LSV (Banken) erstellt werden
- **Mahnwesen.** Der Mahn-Assistent hilft Ihnen, mittels 4-stufigem Mahnwesen säumige Zahler zu erinnern und zu verfolgen
- **Sammelzahlungen.** Der Sammelzahlungs-Assistent hilft Ihnen gemäss Bankauszug Zahlungen rationell zu erfassen
- **BESR-Dateien.** Die Kunden-Rechnung besteht aus einem ESR Einzahlungsschein. Sie arbeiten mit e-Banking und rufen die Kundenzahlungen in Dateiform ab (190308.V11). Mit der Funktion ZED/BESR Zahlungen einlesen können diese Kundenzahlungen ohne grossen Aufwand abgeholt, zugeordnet und verbucht werden
- **Gutschriften.** Der Gutschriften-Assistent wird zur Verrechnung von erfassten Gutschriften verwendet
- **Verrechnen.** Der Assistent zur Verrechnung von Debitoren-Rechnungen sucht in der Kreditorenbuchhaltung Rechnungen mit gleicher Adresse und bietet diese zur Verrechnung an
- **Adressen zusammenlegen.** Bei Fusionen von Kunden oder bei irrtümlich doppelt erfassten Adressen können Adressen mit dazu gehörende Rechnungen zusammengelegt werden



**Kreditoren-Rechnungen editieren**

Lieferant: 115, CCA Angehrn, Spreitenbach

Rech.-Nr.: 608  Gutschrift  Barzahlung

Ext. Rech.-Nr.:

Kredi.-Konto: 2000 Kreditoren

Datum: 26.02.2008 Periode: 10

Valuta: 30 Ablauf: 27.03.2008

Buchungstext: Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, Spreitenbat

Sub-f	Aufwand-Kto	Netto	Mwst. %	Mwst.-Id	Mwst-Datum	Brutto	
1	4220	797.30	2.40	V2	26.02.2008	816.45	Handels
2	4240	167.30	7.60	V6		180.00	Handels
3	2009	22.00	0.00			22.00	Handels

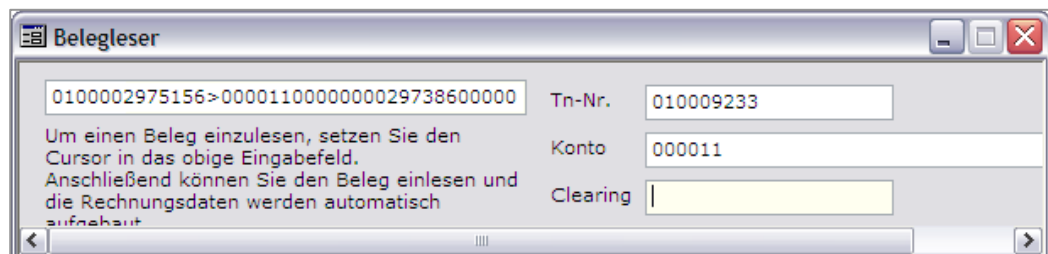
Netto: 986.60 Brutto: 1'018.45 Offen: 1'018.45

Eine **Kreditoren-Rechnung** hat mindestens eine Position.

In nebenstehendem Beispiel sind 3 Positionen erfasst, einmal mit dem Steuersatz von 2.4%, einmal mit dem Satz von 7.6% und einmal ohne MWSt.

Die erfassten Teilbeträge werden addiert und als Netto- wie auch Bruttobetrag dargestellt.

Sind der Kreditoren-Adresse die notwendigen Daten hinterlegt worden, so kann mit einem angeschlossenen **Belegleser** die Rechnung eingelesen werden. Wir unterstützen die Belegleser der Firma C-Channel.



**Belegleser**

0100002975156>0000110000000029738600000

Um einen Beleg einzulesen, setzen Sie den Cursor in das obige Eingabefeld. Anschließend können Sie den Beleg einlesen und die Rechnungsdaten werden automatisch aufgebaut.

Tn-Nr.: 010009233

Konto: 000011

Clearing:

Verschiedene Optionen zur Kreditorenbuchhaltung

- **Zahlungsassistent.** Der Zahlungsassistent schlägt Rechnungen aufgrund der Frist zur Zahlung vor. Skonto-Fristen werden ebenfalls berücksichtigt. Es können aber auch beliebig viele Rechnungen manuell zur Zahlung markiert werden. Sie generieren mit dem Zahlungsassistenten eine DTA-Zahlung oder einen Bankauftrag
- **Zahlsperre.** Sie können Rechnungen und Adressen mit einer Zahlsperre versehen.
- **Sammelzahlungen.** Der Sammelzahlungs-Assistent hilft Ihnen gemäss Bankauszug Zahlungen rationell (im Nachhinein) zu erfassen
- **Gutschriften.** Der Gutschriften-Assistent wird zur Verrechnung von erfassten Gutschriften verwendet

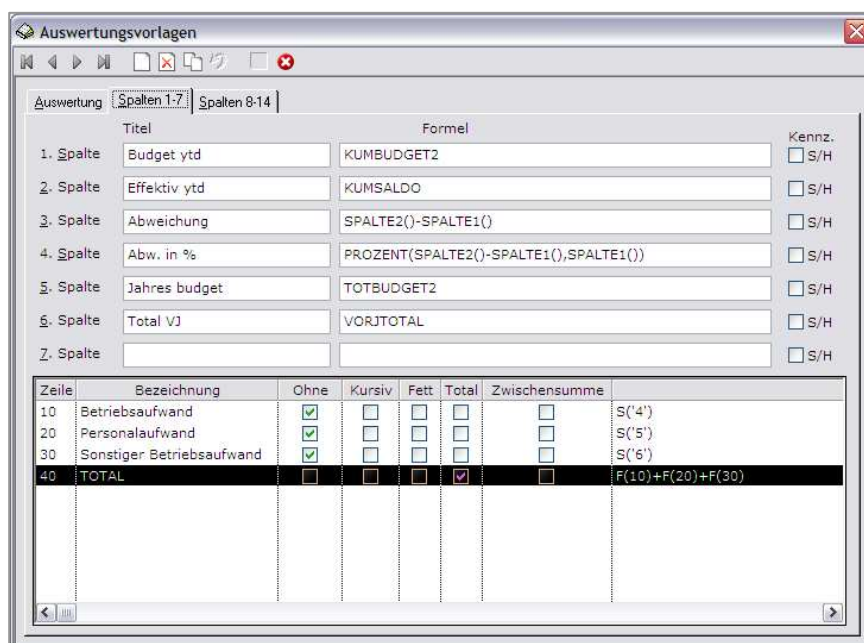


- **Verrechnen.** Der Assistent zur Verrechnung von Kreditoren-Rechnungen sucht in der Debitorenbuchhaltung Rechnungen mit gleicher Adresse und bietet diese zur Verrechnung an
- **Zahlkurs aktualisieren.** Für Kreditoren-Zahlungen in einer Fremdwährung steht ein Assistent zur Verfügung um den Kurs für bereits bezahlte Fremdwährungs-Rechnungen zu aktualisieren.

## Die Auswertungen

Die wichtigsten Vorlagen werden mitgeliefert. Individuelle Auswertungen können in der Vorlagen-Verwaltung erstellt werden. Prinzipiell sind alle vorhandenen Auswertungen nach MS-Excel zu exportieren. Folgende Auswertungen sind vorhanden:

Bilanz	mit Saldo aktuell, Saldo Vorjahr und %-Abweichung
Bilanz	mit Saldo aktuell, Saldo Fremdwährung, Saldo Vorjahr
Bilanz	mit Soll, Haben, Saldo aktuell
Perioden-Bilanz	mit Aktiven und Passiven pro Periode (Monat)
Gewinn- und Verlustrechnung	mit Saldo aktuell, Saldo Vorjahr und %-Abweichung
Gewinn- und Verlustrechnung	mit Soll, Haben, Saldo aktuell
Gewinn- und Verlustrechnung	in Staffelform, nach dem Gesamtkostenverfahren
Summen- und Saldenliste	
Budget-Kontrollliste	Ertrag und Aufwand bis zum Datum, pro Monat, pro Jahr Abweichungen in % und effektiv
Betriebswirtschaftliche Analyse	mit Liquiditätsvergleich, Eigenfinanzierungs- und Verschuldungsgrad, Rentabilitäts- und Produktivitäts- Vergleiche über 3 Jahre



### Budget-Kontrollliste

Das vorliegende Beispiel zeigt im Bereich der verschiedenen Aufwände die Budgetwerte zum Datum, pro Jahr mit Abweichung in % und effektiv.

Bei mehr als 3 Spalten wird die Auswertung automatisch auf A4 quer gedruckt. Beim Excel-Export bestimmen Sie das Papierformat.



Beispiel von Auswertungen

Erste Seite der Bilanz (Aktiven) mit Saldo, Vorjahr, und Abweichung per 30.04.2007

Drucken

Report-Datei: C:\cag32\finanz\REPORTS\FCWIN51K.QRP

Knet & Back AG 20.03.2008  
12:32

**Bilanz mit Vorjahresvergleich 2006 / 2007**  
zum 30.04.2007

	Saldo	Vorjahr	+/- %
<b>1 AKTIVEN</b>			
<b>10 UMLAUFVERMÖGEN</b>			
<i>100 Flüssige Mittel</i>			
1000 Laden-Kasse	1'005.90 S	3'781.15 S	-73.40
1010 PC - Konto	1'475.85 S	209.20 S	605.47
1020 AKB 16 / 984 857 .03	19'179.45 S	16'265.55 S	17.91
1021 AKB 42 / 601.628.11 Sparkonto	112'000.00 S	103'000.00 S	8.74
1025 Europay EC-Karten	66.70 H	1'135.80 S	-105.87
1060 Eigene Anteilscheine	22'500.00 S	15'200.00 S	48.03
1090 Geld in Transit	6'000.00 S	9'000.00 S	-33.33
<b>TOTAL: 100 Flüssige Mittel</b>	<b>162'094.50 S</b>	<b>148'591.70 S</b>	<b>9.09</b>
<i>110 Forderungen</i>			
1100 Debitoren	13'195.85 S	9'622.90 S	37.13
1105 Delkredere	300.00 H	480.00 H	-37.50
1170 VST: Material & Dienstleistungen	1'152.85 S	1'693.55 S	-31.93
1171 VST: Investitionen & übr. Aufwand	96.10 S	243.45 S	-60.53
1180 Verrechnungssteuer	0.00	151.90 S	-100.00
<b>TOTAL: 110 Forderungen</b>	<b>14'144.80 S</b>	<b>11'231.80 S</b>	<b>25.94</b>
<i>120 Vorräte und angefangene Arbeiten</i>			
1200 Inventar Handelswaren	52'600.00 S	58'800.00 S	-10.54
1209 Wertberichtigung Inventar	17'500.00 H	12'900.00 H	35.66
<b>TOTAL: 120 Vorräte und angefangene Arbeiten</b>	<b>35'100.00 S</b>	<b>45'900.00 S</b>	<b>-23.53</b>
<i>130 Aktive Rechnungsabgrenzung</i>			
1300 Transitorische Aktiven	2'009.10 S	1'285.35 S	56.31
<b>TOTAL: 130 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2'009.10 S</b>	<b>1'285.35 S</b>	<b>56.31</b>
<b>TOTAL: 10 UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>213'348.40 S</b>	<b>207'008.85 S</b>	<b>3.06</b>
<b>14 ANLAGEVERMÖGEN</b>			
<i>150 Mobile Sachanlagen</i>			
1500 Maschinen und Apparate	5'680.00 S	6'380.00 S	-10.97
1510 Mobiliar und Einrichtungen	33'290.00 S	33'290.00 S	0.00
1519 Wertberichtigung Einrichtungen	31'970.00 H	23'670.00 H	35.07
<b>TOTAL: 150 Mobile Sachanlagen</b>	<b>7'000.00 S</b>	<b>16'000.00 S</b>	<b>-56.25</b>
<i>160 Immobile Sachanlagen</i>			
1600 Ladenlokal Allmendstr. 16	270'000.00 S	270'000.00 S	0.00
1670 Rampe zu Lieferanteneingang	2'050.00 S	2'740.00 S	-25.18
1679 Wertberichtigung Ladenlokal	55'600.00 H	49'000.00 H	13.47
<b>TOTAL: 160 Immobile Sachanlagen</b>	<b>216'450.00 S</b>	<b>223'740.00 S</b>	<b>-3.26</b>
<b>TOTAL: 14 ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>223'450.00 S</b>	<b>239'740.00 S</b>	<b>-6.79</b>
<b>TOTAL: 1 AKTIVEN</b>	<b>436'798.40 S</b>	<b>446'748.85 S</b>	<b>-2.23</b>



Zweite Seite der Erfolgsrechnung mit aktuellem Jahr, Vorjahr und Abweichung in %

Knet & Back AG <span style="float: right;">20.03.2008 12:46</span>			
<b>Gewinn- und Verlustrechnung 2006 /2007 zum 30.04.2007</b>			
	Jahr	Vorjahr	Differenz
<b>4 MATERIAL- UND WARENAUFWAND</b>			
<i>42 HANDELSWARENAUFWAND</i>			
<i>420 Warenaufwand Frischprodukte</i>			
4200 Einkauf Frischprodukte	113'733.10 S	73'375.15 S	55.00
<b>TOTAL: 420 Warenaufwand Frischprodukte</b>	<b>113'733.10 S</b>	<b>73'375.15 S</b>	<b>55.00</b>
<i>422 Warenaufwand Food</i>			
4220 Einkauf Food	321'392.75 S	400'230.75 S	-19.70
<b>TOTAL: 422 Warenaufwand Food</b>	<b>321'392.75 S</b>	<b>400'230.75 S</b>	<b>-19.70</b>
<i>424 Warenaufwand Non-Food</i>			
4240 Einkauf Non-Food	105'982.95 S	108'187.10 S	-2.04
4245 Einkauf Whisky	1'292.50 S	2'652.10 S	-51.27
<b>TOTAL: 424 Warenaufwand Non-Food</b>	<b>107'275.45 S</b>	<b>110'839.20 S</b>	<b>-3.22</b>
<i>425 Warenaufwand Non-Profitartikel</i>			
4250 Einkauf Bus-Abn, Kehrriechtsäcke	32'046.20 S	33'897.05 S	-5.46
<b>TOTAL: 425 Warenaufwand Non-Profitartikel</b>	<b>32'046.20 S</b>	<b>33'897.05 S</b>	<b>-5.46</b>
<i>426 Warenaufwand Aktionen / Spezialartikel</i>			
4260 Einkauf Aktionen / Spezialartikel	1'199.25 S	0.00	0.00
<b>TOTAL: 426 Warenaufwand Aktionen / Spezialartikel</b>	<b>1'199.25 S</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>428 Bestandesveränderung Inventar</i>			
4280 Bestandesveränderung Inventar	10'800.00 S	7'120.00 S	51.69
<b>TOTAL: 428 Bestandesveränderung Inventar</b>	<b>10'800.00 S</b>	<b>7'120.00 S</b>	<b>51.69</b>
<i>429 Preisminderungen Einkauf</i>			
4290 Skonti auf Rechnungen	8.60 S	175.05 S	-95.09
<b>TOTAL: 429 Preisminderungen Einkauf</b>	<b>8.60 S</b>	<b>175.05 S</b>	<b>-95.09</b>
<b>TOTAL: 42 HANDELSWARENAUFWAND</b>	<b>586'455.35 S</b>	<b>625'637.20 S</b>	<b>-6.26</b>
<b>TOTAL: 4 MATERIAL- UND WARENAUFWAND</b>	<b>586'455.35 S</b>	<b>625'637.20 S</b>	<b>-6.26</b>
<b>5 PERSONALAUFWAND</b>			
<i>50 PERSONALAUFWAND</i>			
5000 Löhne	86'493.90 S	78'333.30 S	10.42
5030 Provisionen	0.00	19'095.20 S	-100.00
<b>TOTAL: 50 PERSONALAUFWAND</b>	<b>86'493.90 S</b>	<b>97'428.50 S</b>	<b>-11.22</b>
<i>57 SOZIALVERSICHERUNGSaufWAND</i>			
5700 AHV, IV, EO, ALV	5'051.50 S	8'114.00 S	-37.74
5710 FAK	1'252.35 S	855.35 S	91.10
5720 Berufliche Vorsorge	2'681.00 S	1'890.65 S	41.80
5730 Unfallversicherung	1'932.15 S	2'871.05 S	-32.70
5740 Krankentaggeldversicherung	1'947.75 S	2'207.00 S	-11.75
<b>TOTAL: 57 SOZIALVERSICHERUNGSaufWAND</b>	<b>12'864.75 S</b>	<b>15'738.05 S</b>	<b>-18.26</b>
<i>58 ÜBRIGER PERSONALAUFWAND</i>			
5820 Spesenentschädigungen	50.00 S	150.00 S	-66.67
5840 Weiterbildung / Kurse / Schulungen	0.00	40.00 S	-100.00
5890 Lohnkorrekturen (Auszahlung)	142.70 H	2.65 S	-5'484.91
<b>TOTAL: 58 ÜBRIGER PERSONALAUFWAND</b>	<b>92.70 H</b>	<b>192.65 S</b>	<b>-148.12</b>



## Kontoauszug eines Aufwandskontos (direkter Warenaufwand)

Drucken

Report-Datei: C:\cag32\finanz\REPORTS\FCWIN41.QRP

Knet & Back AG 20.03.2008  
12:50

**Kontoauszug 4220 Einkauf Food ( CHF )**  
**Belegdatum 01.03.2007 - 31.03.2007**

Datum	Beleg	Gegen-Kto.	Text	MWST	Soll	Haben	Saldo
			Saldo Vortrag				279'103.20
01.03.07	1477	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		949.85		280'053.05
01.03.07	1719	2000	Olivenoel, 237, Daniel Cortellini, Baden V2		398.45		280'451.50
02.03.07	1625	1000	31,4 Kg Orangen, Milluzzo V0		94.00		280'545.50
02.03.07	1666	2000	Handelswaren, 217, TopCC AG, V2 Hendschiken		176.70		280'722.20
05.03.07	1648	1000	Alpkäse, Werner Betschart, Moutathal V8		180.55		280'902.75
06.03.07	1649	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		1'008.20		281'910.95
06.03.07	1777	2000	TK-Produkte, 104, Nestlé Suisse AG, Vevey V2		596.70		282'507.65
06.03.07	1779	2000	Salsiz, Hirschfleisch, 199, Zanetti Macelleria, V2 Poschiavo		190.50		282'698.15
08.03.07	1656	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		1'413.05		284'111.20
08.03.07	1662	2000	Einkauf, 214, Prodega, Rapperswil V2		275.75		284'386.95
09.03.07	1686	2000	Süsswaren, 117, Sügro Interchoc AG, V2 Schwarzhäusern		372.10		284'759.05
09.03.07	1778	2000	Biere, Feldschlösschen, 198, V2 Feldschlösschen Getränke AG, Rh		100.45		284'859.50
12.03.07	1664	2000	Einkauf, 214, Prodega, Rapperswil V2		52.35		284'911.85
12.03.07	1847	2000	Salami, 118, Salami S.A., La Tour-de-Treme V2		128.00		285'039.85
13.03.07	1654	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		1'188.60		286'228.45
13.03.07	1830	2000	TK-Produkte, 104, Nestlé Suisse AG, Vevey V2		355.20		286'583.65
14.03.07	1667	2000	Handelswaren, 217, TopCC AG, V2 Hendschiken		275.75		286'859.40
15.03.07	1652	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		1'117.05		287'976.45
16.03.07	1661	2000	Einkauf, 214, Prodega, Rapperswil V2		81.15		288'057.60
16.03.07	1668	2000	Handelswaren, 217, TopCC AG, V2 Hendschiken		126.10		288'183.70
16.03.07	1708	2000	Süsswaren, 117, Sügro Interchoc AG, V2 Schwarzhäusern		695.70		288'879.40
16.03.07	1837	2000	Chips, 111, Zweifel Pommy Chips AG, V2 Zürich-Höngg		63.20		288'942.60
19.03.07	1831	2000	TK-Produkte, 104, Nestlé Suisse AG, Vevey V2		253.20		289'195.80
19.03.07	1853	2000	Guezli, Wernli, 145, Wernli AG, Trimbach V2		386.25		289'582.05
19.03.07	1858	2000	Div. Esswaren, 219, Pistor, Rothenburg V2		266.85		289'848.90
20.03.07	1650	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		1'063.20		290'912.10
20.03.07	1663	2000	Einkauf, 214, Prodega, Rapperswil V2		189.10		291'101.20
20.03.07	1710	2000	Käse, 133, Foralpino SA, Rotkreuz V2		387.95		291'489.15
22.03.07	1657	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		978.30		292'467.45
23.03.07	1651	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		403.85		292'871.30
24.03.07	1669	2000	Handelswaren, 217, TopCC AG, V2 Hendschiken		133.35		293'004.65
26.03.07	1832	2000	TK-Produkte, 104, Nestlé Suisse AG, Vevey V2		365.25		293'369.90
27.03.07	1658	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		1'032.85		294'402.75
27.03.07	1670	2000	Handelswaren, 217, TopCC AG, V2 Hendschiken		394.85		294'797.60
28.03.07	1848	2000	Salami, 118, Salami S.A., La Tour-de-Treme V2		109.95		294'907.55
29.03.07	1653	2000	Handelswaren-Einkauf, 115, CCA Angehrn, V2 Spreitenbach		1'099.70		296'007.25
29.03.07	1825	2000	Bio-Flocken, 125, E. Zwicky AG, V2 Mülheim-Wigoltingen		99.55		296'106.80
30.03.07	1822	2000	Chips, 111, Zweifel Pommy Chips AG, V2 Zürich-Höngg		124.90		296'231.70
30.03.07	1855	2000	Lfg, März 07, 213, Inter Cheese AG, V2 Hildisrieden		1'722.45		297'954.15
31.03.07	1671	2000	Handelswaren, 217, TopCC AG, V2 Hendschiken		147.10		298'101.25