Business Solutions
GmbH & Co KG

DEMO

JAHRES

ABSCHLUSS

2016

S&W Business Solutions GmbH & Co KG

A-8350 Welten, Deutscheck 14

Dkfm. Welten & Partner

Steuerberater und Wirtschaftsprüfer GmbH

A-8350 Welten, Hauptstraße 1

Inhaltsverzeichnis

Inhalt

Inhaltsverzeichnis 2
Rechtliche Verhältnisse 3
Bilanz Überblick 4
Aktiva Überblick 5
Passiva Überblick 6
GUV Überblick 7
Aktiva Detail mit Konten 9
Passiva Detail mit Konten 11
GUV Detail mit Konten 14
Anhang 20
- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 20
- Erläuterungen zur Bilanz 23
  - Verbindlichkeiten 24
  - Forderungen 25
  - Rückstellungen 26
- Sonstige Pflichtangaben 27

Beilagen 28
- Anlagenspiegel 28
- 12 Monatsanalyse 29
- Bestandsveränderungsrechnung 31
  - Aktiva 31
  - Passiva 33
- Erfolgsveränderungsrechnung 35

Wirtschaftsverhältnisse 38
- Kennzahlen gemäß Unternehmensreorganisationsgesetz (URG) 38

Diagramme 39

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	S&W Business Solutions GmbH & Co KG
Sitz/Geschäftsanschrift:	8350 Welten, Deutscheck 14
Unternehmensgegenstand:	Erbringung von EDV-Dienstleistungen
Geschäftsjahr:	01.01.2016 bis 31.12.2016 (Geschäftsjahr von/bis)
Rechtsform:	GmbH & Co KG
Gesellschaftsgröße:	„Kleine Kapitalgesellschaft“ im Sinne des § 221 UGB
Firmenbuch:	Landesgericht Eisenstadt als Handelsgericht, FN 398671g
Stammkapital:	EUR 1.000.000,00

Gesellschafter:

Name	Anteil in EUR	Anteil in %
Andreas Scheider	500.000,00	50,00
Ing. René Windisch	500.000,00	50,00

Geschäftsführung:

Name	von	bis
Andreas Scheider	01.01.2016	31.12.2016
Ing. René Windisch	01.01.2016	31.12.2016

Vertretung: Die Gesellschaft wird von den Geschäftsführern gemeinsam vertreten.

Generalversammlung: Von der Generalversammlung wurden folgende Beschlüsse gefasst:

- Feststellung des Jahresabschlusses
- Beschlussfassung über die Gewinnverwendung:

Vom Bilanzgewinn 2015 in Höhe von EUR 46.444.627,95 werden EUR 3.175.527,00 an die Gesellschafter ausgeschüttet. Der verbleibende Gewinn in Höhe von EUR 43.444.627,95 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

- Dem Geschäftsführer wird die Entlastung erteilt

Bilanz Überblick

Aktiva	2016	2015
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	52.653,00	61.030,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, Bauten, Einbauten in fremden Gebäuden	26.059.801,00	26.360.003,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fuhrpark	9.540.909,67	5.430.640,00
	35.600.710,67	31.790.643,00
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	3.000,00	3.000,00
2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	6.276.332,63	5.529.169,00
	6.279.332,63	5.532.169,00
	41.932.696,30	**37.383.842,00**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	187.355,95	179.445,56
2. Waren	1.687.020,68	846.968,87
3. geleistete Anzahlungen	21.328,32	14.833,35
	1.895.704,95	1.041.247,78
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.421.461,49	17.322.631,97
davon fällig bis ein Jahr	*15.000.000,00*	*15.100.000,00*
davon fällig über ein Jahr	*13.421.461,49*	*2.222.631,97*
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	850.825,76	1.154.174,90
davon fällig bis ein Jahr	*500.000,00*	*1.154.174,90*
davon fällig über ein Jahr	*350.825,76*	*0,00*
	29.272.287,25	18.476.806,87
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	48.373.855,17	28.757.434,85
	79.541.847,37	**48.275.489,50**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**8.274,00**	**17.908,00**
Summe Aktiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**

Passiva	2016	2015
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital		
Stammeinlage	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Bilanzgewinn	67.589.464,34	46.444.627,95
davon Gewinnvortrag	43.444.627,95	37.243.498,33
	68.589.464,34	**47.444.627,95**
B. unversteuerte Rücklagen		
1. sonstige unversteuerte Rücklagen	**435.320,00**	**733.550,00**
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Abfertigungen	5.947.212,00	5.259.067,00
2. Steuerrückstellungen	11.883.680,00	0,00
3. sonstige Rückstellungen	13.934.706,00	10.349.637,00
	31.765.598,00	**15.608.704,00**
D. Verbindlichkeiten		
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	437.480,98	24.420,00
davon fällig bis ein Jahr	*400.000,00*	*24.420,00*
davon fällig über ein Jahr	*37.000,00*	*0,00*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.549.603,26	6.381.198,47
davon fällig bis ein Jahr	*2.700.000,00*	*6.000.000,00*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*381.198,47*
3. sonstige Verbindlichkeiten	13.743.511,09	14.276.675,08
davon fällig bis ein Jahr	*10.000.000,00*	*14.276.675,08*
davon fällig über ein Jahr	*3.743.511,09*	*0,00*
davon aus Steuern	6.044.324,00	4.692.410,00
davon fällig bis ein Jahr	*6.044.324,00*	*4.692.410,00*
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	2.169.662,58	1.560.042,13
davon fällig bis ein Jahr	*2.000.000,00*	*156.042,13*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*0,00*
	19.730.595,33	**20.682.293,55**
davon fällig bis ein jahr	*13.100.000,00*	*20.301.095,08*
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**961.840,00**	**1.208.064,00**
Summe Passiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**
Eventualverbindlichkeiten	**12.264.204,80**	**14.319.831,99**

Aktiva Überblick

Aktiva	2016 €	2015 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	52.653,00	61.030,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, Bauten, Einbauten in fremden Gebäuden	26.059.801,00	26.360.003,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fuhrpark	9.540.909,67	5.430.640,00
	35.600.710,67	31.790.643,00
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	3.000,00	3.000,00
2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	6.276.332,63	5.529.169,00
	6.279.332,63	5.532.169,00
	41.932.696,30	**37.383.842,00**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	187.355,95	179.445,56
2. Waren	1.687.020,68	846.968,87
3. geleistete Anzahlungen	21.328,32	14.833,35
	1.895.704,95	1.041.247,78
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.421.461,49	17.322.631,97
davon fällig bis ein Jahr	*15.000.000,00*	*15.100.000,00*
davon fällig über ein Jahr	*13.421.461,49*	*2.222.631,97*
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	850.825,76	1.154.174,90
davon fällig bis ein Jahr	*500.000,00*	*1.154.174,90*
davon fällig über ein Jahr	*350.825,76*	*0,00*
	29.272.287,25	18.476.806,87
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	48.373.855,17	28.757.434,85
	79.541.847,37	**48.275.489,50**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**8.274,00**	**17.908,00**
Summe Aktiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**

Passiva Überblick

Passiva	2016 €	2015 €
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital		
Stammeinlage	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Bilanzgewinn	67.589.464,34	46.444.627,95
davon Gewinnvortrag	43.444.627,95	37.243.498,33
	68.589.464,34	**47.444.627,95**
B. unversteuerte Rücklagen		
1. sonstige unversteuerte Rücklagen	**435.320,00**	**733.550,00**
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Abfertigungen	5.947.212,00	5.259.067,00
2. Steuerrückstellungen	11.883.680,00	0,00
3. sonstige Rückstellungen	13.934.706,00	10.349.637,00
	31.765.598,00	**15.608.704,00**
D. Verbindlichkeiten		
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	437.480,98	24.420,00
davon fällig bis ein Jahr	*400.000,00*	*24.420,00*
davon fällig über ein Jahr	*37.000,00*	*0,00*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.549.603,26	6.381.198,47
davon fällig bis ein Jahr	*2.700.000,00*	*6.000.000,00*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*381.198,47*
3. sonstige Verbindlichkeiten	13.743.511,09	14.276.675,08
davon fällig bis ein Jahr	*10.000.000,00*	*14.276.675,08*
davon fällig über ein Jahr	*3.743.511,09*	*0,00*
davon aus Steuern	6.044.324,00	4.692.410,00
davon fällig bis ein Jahr	*6.044.324,00*	*4.692.410,00*
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	2.169.662,58	1.560.042,13
davon fällig bis ein Jahr	*2.000.000,00*	*156.042,13*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*0,00*
	19.730.595,33	**20.682.293,55**
davon fällig bis ein jahr	*13.100.000,00*	*20.301.095,08*
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**961.840,00**	**1.208.064,00**
Summe Passiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**
Eventualverbindlichkeiten	**12.264.204,80**	**14.319.831,99**

GUV Überblick

Gewinn- und Verlustrechnung	2016 €	2015 €
1. Umsatzerlöse	**144.424.605,37**	**109.860.352,18**
2. Veränderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen sowie an noch nicht abrechenbaren Leistungen	**828.282,24**	**-3.023.115,13**
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	824.696,00	716.600,00
b) übrige	1.719.524,67	2.098.557,44
	2.544.220,67	**2.815.157,44**
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
a) Materialaufwand	76.423,79	74.811,61
b) Wareneinsatz	19.111.539,77	19.324.432,30
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.888.401,84	6.854.251,23
d) Skontoerträge, Boni, Rabatte	-102.877,73	-137.536,11
	25.973.487,67	**26.115.959,03**
5. Personalaufwand		
a) Löhne	2.178.285,60	2.071.441,78
b) Gehälter	49.219.916,11	37.884.833,18
c) Aufwendungen für Abfertigung	1.512.245,00	1.108.196,00
d) Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	13.129.469,61	10.670.118,42
e) Sonstige Sozialaufwendungen	209.573,77	946.156,04
	66.249.490,09	**52.680.745,42**
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für das Ingangsetzen und Erweitern eines Betriebes	**3.807.676,56**	**3.819.992,71**
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Steuern, soweit nicht vom Einkommen und Ertrag	92.036,66	99.189,00
b) übrige	16.913.941,07	14.131.752,77
	17.005.977,73	**14.230.941,77**
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebserfolg)	**34.760.476,23**	**12.804.755,56**
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**5.557.274,18**	**1.088.163,58**

10. Aufwendungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens		
a) Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	**3.971.000,00**	**0,00**
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**40.880,15**	**77.250,33**
12. Zwischensumme aus Z 9 bis 11 (Finanzerfolg)	**1.545.394,03**	**1.010.913,25**
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**36.305.870,26**	**13.815.668,81**
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**12.459.263,87**	**4.955.990,19**
15. Jahresüberschuss	**23.846.606,39**	**8.859.678,62**
16. Auflösung unversteuerter Rücklagen		
a) sonstige unversteuerte Rücklagen	**298.230,00**	**542.115,00**
17. Zuweisung zu unversteuerten Rücklagen		
a) sonstige unversteuerte Rücklagen	**0,00**	**200.664,00**
18. Jahresgewinn /-verlust	**24.144.836,39**	**9.201.129,62**
19. Gewinn- /Verlustvortrag aus dem Vorjahr	**43.444.627,95**	**37.243.498,33**
20. Bilanzgewinn /-verlust	**67.589.464,34**	**46.444.627,95**

Aktiva Detail mit Konten

Aktiva	2016 €	2015 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software		
0120 Software	52.653,00	61.030,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, Bauten, Einbauten in fremden Gebäuden		
0210 Bebaute Grundstücke (Grundw.)	7.196.145,00	4.601.400,00
0220 Gebäude	18.705.073,00	18.993.965,00
0270 Grundstückseinrichtungen	158.583,00	169.893,00
0300 Unbebaute Grundstücksflächen	0,00	2.594.745,00
	26.059.801,00	26.360.003,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fuhrpark		
0500 Geräte	411.860,00	39.834,00
0510 Werkzeuge	3,00	3,00
0570 Telefon-Anlagen	1.341.577,00	246.075,00
0580 Büroausstattung	647.610,00	1.020.832,00
0637 Betriebsausstattung	1.073.619,00	1.458.798,00
0638 Büromaschinen und Geräte	225.128,00	182.169,00
0639 EDV-Anlagen	2.091.594,00	1.777.589,00
0640 Fuhrpark - PKW	313.471,00	387.341,00
0645 Fuhrpark Firmenautos	449.700,00	317.999,00
0720 Im Bau befindliche Anlagen	2.986.347,67	0,00
	9.540.909,67	5.430.640,00
	35.600.710,67	31.790.643,00
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
0810 Beteilig. verbundene Untern.	3.000,00	3.000,00
2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens		
0920 Wertpapiere Abfertigungsvors.	6.276.332,63	5.529.169,00
	6.279.332,63	5.532.169,00
	41.932.696,30	**37.383.842,00**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
1110 Rohstoffvorrat	142.361,51	154.131,08
1310 Hilfsstoffvorrat	10.000,00	3.000,00
1320 Betriebsstoffvorrat	21.218,94	16.429,48
1330 Heizölvorrat	13.775,50	5.885,00
	187.355,95	179.445,56

2. Waren		
1610 Handelswarenvorrat	1.687.020,68	846.968,87
3. geleistete Anzahlungen		
1810 Gel. Anzahlungen auf Vorräte	18.612,11	14.833,35
1820 Zufallsguthaben Lieferanten	2.716,21	0,00
	21.328,32	14.833,35
	1.895.704,95	1.041.247,78
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
2010 Forderungen L. u. L. Inland	30.034.111,38	19.607.929,97
2080 Einzel-WB Inlandsforderungen	-1.865.960,00	-2.295.660,00
2100 Forderungen innergem. L. u. L.	268.310,11	175.120,00
2180 Einzel-WB zu innergem. Ford.	-15.000,00	-164.758,00
	28.421.461,49	17.322.631,97
davon fällig bis ein Jahr	*15.000.000,00*	*15.100.000,00*
davon fällig über ein Jahr	*13.421.461,49*	*2.222.631,97*
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände		
2305 Kaution	209.700,82	209.700,82
2330 Vorschüsse	48.000,00	0,00
2340 kurzfrist. Forderungen	368.679,34	944.474,08
2680 indossierte, zedierte Wechsel	224.445,60	0,00
	850.825,76	1.154.174,90
davon fällig bis ein Jahr	*500.000,00*	*1.154.174,90*
davon fällig über ein Jahr	*350.825,76*	*0,00*
	29.272.287,25	18.476.806,87
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
2710 Kassa	55.093,83	71.728,75
2800 Bank, MW	26.516.898,18	20.734.023,35
2805 Volksbank	104.753,00	104.797,00
2806 Bank Austria	85.698,79	86.492,11
2807 Oberbank	5.294.755,55	5.091.111,11
2808 Thurn & Taxis Privatbank	160.930,19	0,00
2809 Deutsche Bank	16.155.725,63	2.669.282,53
	48.373.855,17	28.757.434,85
	79.541.847,37	**48.275.489,50**
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
2910 Aktive Rechnungsabgrenzung	680,00	10.314,00
2911 ARA Versicherungen	7.594,00	7.594,00
	8.274,00	**17.908,00**
Summe Aktiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**

Passiva Detail mit Konten

Passiva	2016 €	2015 €
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital		
Stammeinlage		
9010 Eigenkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Bilanzgewinn		
9370 Jahresgewinn	24.144.836,39	9.201.129,62
9380 Gewinnvortrag	46.620.154,95	40.243.498,33
9395 Gewinnausschüttung	-3.175.527,00	-3.000.000,00
	67.589.464,34	46.444.627,95
davon Gewinnvortrag		
9380 Gewinnvortrag	46.620.154,95	40.243.498,33
9395 Gewinnausschüttung	-3.175.527,00	-3.000.000,00
	43.444.627,95	37.243.498,33
	68.589.464,34	**47.444.627,95**
B. unversteuerte Rücklagen		
1. sonstige unversteuerte Rücklagen		
9500 Investitionsfreibetrag 97/98	0,00	298.230,00
9501 Investitionsfreibetrag 98/99	148.746,00	148.746,00
9502 Investitionsfreibetrag 99/00	85.910,00	85.910,00
9503 Investitionsfreibetrag 2000	200.664,00	200.664,00
	435.320,00	**733.550,00**
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Abfertigungen		
3010 Rückstellungen Abfertigungen	5.947.212,00	4.434.967,00
3020 Rückstellungen f. Pensionen	0,00	824.100,00
	5.947.212,00	5.259.067,00
2. Steuerrückstellungen		
3030 Rückstellungen f. KÖSt.	623.230,00	0,00
3039 RSt.abfertigungsähn.Verpflichtungen	11.260.450,00	0,00
	11.883.680,00	0,00
3. sonstige Rückstellungen		
3064 Rst. für Sonderzahlungen	1.504.346,00	1.261.688,00
3065 Rst. für Jubiläumsgeld	877.844,00	731.625,00
3072 Rst. für nicht konsum. Urlaube	3.313.265,00	2.066.528,00
3073 Rst. für nicht ausbez. Stunden	9.161,00	17.946,00
3080 Rückst. Rechts- Beratungsaufw.	11.290,00	12.150,00
3085 Rst. für Abschlußprüfung	70.000,00	65.000,00
3094 Rst. für Garantie u.Nacharbeit	7.923.000,00	6.013.000,00
3095 Rst. für Produkthaftung	179.700,00	179.700,00
3096 Rst. für Sonstiges	46.100,00	2.000,00
	13.934.706,00	10.349.637,00
	31.765.598,00	**15.608.704,00**

Passiva	2016 €	2015 €
D. Verbindlichkeiten		
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
3210 erhaltene Anzahlungen	16.000,00	24.420,00
3215 Zufallsguthaben bei Kunden	421.480,98	0,00
	437.480,98	24.420,00
davon fällig bis ein Jahr	*400.000,00*	*24.420,00*
davon fällig über ein Jahr	*37.000,00*	*0,00*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
3310 Kreditoren, Inland	3.695.060,67	6.048.594,08
3350 Noch nicht verr. Lief.u.Leist.	1.854.542,59	332.604,39
	5.549.603,26	6.381.198,47
davon fällig bis ein Jahr	*2.700.000,00*	*6.000.000,00*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*381.198,47*
3. sonstige Verbindlichkeiten		
3460 Verbindlichkeiten aus Anlagenzugang	125.000,00	0,00
3550 Finanzamt - Zahllast	3.520.611,00	2.826.564,00
3570 FA- Lohnsteuer, DB, DZ	1.832.946,00	1.350.095,00
3571 Sonst.lohnabh.Steuern u. Abgab.	690.767,00	515.751,00
3610 Verrkto. Sozialversicherung	2.169.662,58	1.560.042,13
3630 Verrkto. Löhne + Gehälter	4.550.484,00	3.307.003,00
3650 Steuernachzahlungen	766.896,59	612.391,69
3660 Lohnsteuerzahlungen	87.143,92	4.104.828,26
	13.743.511,09	14.276.675,08
davon fällig bis ein Jahr	*10.000.000,00*	*14.276.675,08*
davon fällig über ein Jahr	*3.743.511,09*	*0,00*
davon aus Steuern		
3550 Finanzamt - Zahllast	3.520.611,00	2.826.564,00
3570 FA- Lohnsteuer, DB, DZ	1.832.946,00	1.350.095,00
3571 Sonst.lohnabh.Steuern u. Abgab.	690.767,00	515.751,00
davon fällig bis ein Jahr	*6.044.324,00*	*4.692.410,00*
	6.044.324,00	4.692.410,00
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
3610 Verrkto. Sozialversicherung	2.169.662,58	1.560.042,13
davon fällig bis ein Jahr	*2.000.000,00*	*156.042,13*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*0,00*
	19.730.595,33	**20.682.293,55**
davon fällig bis ein jahr	*13.100.000,00*	*20.301.095,08*
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
3900 Passive Rechnungsabgrenzung	616.000,00	770.000,00
3930 Zinszuschüsse	345.840,00	438.064,00
	961.840,00	**1.208.064,00**
Summe Passiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**

Passiva	2016 €	2015 €
Eventualverbindlichkeiten		
3992 Wechselhaftungen	688.204,80	283.831,99
3994 Bürgschaften, Garantien	11.156.000,00	13.616.000,00
3996 Sonstige vertragl. Haftungen	420.000,00	420.000,00
	12.264.204,80	**14.319.831,99**

GUV Detail mit Konten

Gewinn- und Verlustrechnung	2016 €	2015 €
1. Umsatzerlöse		
Produktionserlöse		
4010 Umsatzerlöse Handel Inland	52.298.647,02	42.217.242,01
4020 Umsatzerlöse Handel Export	47.060.721,15	33.494.948,86
4030 Umsatzerlöse Handel EU	44.512.334,12	34.621.385,95
	143.871.702,29	110.333.576,82
Dienstleistungserlöse		
4110 Umsatzerlöse Rohmat Inland	1.558.535,00	0,00
Nebenerlöse		
4210 Umsatzerlöse Ressoucen Inland	12.000,00	12.000,00
Skonti, Erlöseminderungen		
4410 Erlösberichtigung Inland (10%)	-316.533,51	-255.123,65
4430 Erlösberichtigung Export	-120,71	-300,79
4491 Erlöskorrekturen aus Vorjahren	-700.977,70	-229.800,20
	-1.017.631,92	-485.224,64
	144.424.605,37	**109.860.352,18**
2. Veränderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen sowie an noch nicht abrechenbaren Leistungen		
4510 Bestandsveränderungen	**828.282,24**	**-3.023.115,13**
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
4700 Erträge Auflösung Abfert. Rst.	0,00	716.600,00
4710 Erträge Auflösung Pensions Rst	824.696,00	0,00
	824.696,00	716.600,00
b) übrige		
4620 Versicherungsentschädigungen	14.089,08	7.836,40
4820 Eigenverbrauch	47.400,00	0,00
4830 Mieterträge	52.633,00	0,00
4860 Spesenersatz	1.099.091,69	1.725.173,00
4870 FW - Kursgewinne unreal.	104.536,80	78.604,04
4880 FW - Kursgewinne realisiert	5.792,10	0,00
4890 Sonstige Versicherungsentsch.	149.758,00	40.720,00
8090 Sonstige Zinserträge	246.224,00	246.224,00
	1.719.524,67	2.098.557,44
	2.544.220,67	**2.815.157,44**
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
a) Materialaufwand		
Rohstoffe		
5060 Versandkosten, Handel	4.527,19	9.196,22

Hilfsstoffe		
5450 Verbrauch v. Kleinmaterial	64.719,10	63.839,14
Werkzeuge und Erzeugungshilfsmittel		
5460 Verbr.v. Brenn- u.Treibstoffen	7.177,50	1.776,25
	76.423,79	74.811,61
b) Wareneinsatz		
5010 Handelswaren Verbrauch	19.111.539,77	19.324.432,30
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
5710 Bezogene Leistungen	6.888.401,84	6.854.251,23
d) Skontoerträge, Boni, Rabatte		
4450 Skontoaufwand	160,87	0,00
5830 Skontoertrag	-103.038,60	-137.536,11
	-102.877,73	-137.536,11
	25.973.487,67	**26.115.959,03**
5. Personalaufwand		
a) Löhne		
6001 Überstundengrundlöhne	201.717,84	149.444,22
6002 Überstundenzuschläge Löhne	122.428,31	91.905,58
6003 Urlaubsablöse Arbeiter	28.011,45	28.741,00
6010 Löhne	1.503.099,37	1.481.732,36
6021 Anpass.nicht ausbez. Stunden	-3.512,00	3.071,00
6030 Sonstige Bezüge Arbeiter	326.540,63	316.547,62
	2.178.285,60	2.071.441,78
b) Gehälter		
6020 Anpassung nicht konsum.Urlaube	-37.279,00	-16.885,00
6201 Überstundengrundgehälter	3.900.979,41	2.572.473,34
6202 Überstunden Zuschläge Gehälter	2.307.612,59	1.481.976,18
6203 Urlaubsablöse Angestellte	186.581,41	263.031,95
6210 Gehälter	25.911.507,54	22.004.900,02
6211 Lehrlingsentschädigung Kaufm.	36.500,00	0,00
6220 Anpassung nicht konsum. Urlaube	1.284.016,00	351.458,00
6221 Anpass. nicht ausbez. Stunden	-5.273,00	14.875,00
6225 Bildschirmzulage Angestellte	295.000,54	273.300,00
6230 Sonstige Bezüge Angestellte	7.307.244,82	5.109.872,34
6241 Prämie	1.491.176,85	1.210.286,86
6250 Provisionen	6.395.629,95	4.525.985,49
6270 Zuw. RST Jubiläumsgeld	146.219,00	93.559,00
	49.219.916,11	37.884.833,18
c) Aufwendungen für Abfertigung		
6410 Abfertigungszahlungen	1.512.245,00	1.108.196,00

d) Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge		
6280 Lohnsteuer lt. Prüfung	0,00	1.516,00
6510 Gesetzl. Sozialaufw. Arbeiter	9.147.340,33	7.517.508,74
6550 Gesetzl. Sozialaufw. Angest.	-26.312,72	-15.011,32
6610 Kommunalsteuer	0,00	1.189.917,00
6620 DG Beitr. Familienbeih. (DB)	3.765.371,00	1.784.817,00
6630 Zuschlag zum DB	240.901,00	190.381,00
6640 Dienstgeberabgabe Wien	2.170,00	990,00
	13.129.469,61	10.670.118,42
e) Sonstige Sozialaufwendungen		
6700 Freiwilliger Sozialaufwand	209.573,77	946.156,04
	66.249.490,09	**52.680.745,42**
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für das Ingangsetzen und Erweitern eines Betriebes		
7010 Planmäßige Afa immat. AV	3.459.105,13	3.001.843,73
7060 Geringwertige Wirtschaftsgüter	348.571,43	818.148,98
	3.807.676,56	**3.819.992,71**
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Steuern, soweit nicht vom Einkommen und Ertrag		
7110 Grundsteuer	37.450,00	37.450,00
7130 Gebühren u. Stempelmarken	54.586,66	61.739,00
	92.036,66	99.189,00
b) übrige		
Gebühren und Beiträge		
7150 Mineralölsteuer	49.917,00	64.619,00
7160 Diverse andere Steuern	1.000,00	0,00
	50.917,00	64.619,00
Instandhaltung und Betriebskosten		
5440 Verbrauch v.Reinigungsmaterial	25.221,10	22.040,52
5560 Einkauf Rohmaterial EU	22.874,80	27.638,00
7201 Instandhaltung Betriebsgebäude	129.246,14	1.392.120,00
7204 Müll- und Kehrrichtabfuhr	240.705,28	214.278,86
7210 Instandhaltung durch Dritte	68.871,86	80.584,35
7230 Strom und Heizung	62.839,97	61.291,64
7231 Strom	338.380,75	285.286,40
7232 Wasser	8.652,14	6.817,80
	896.792,04	2.090.057,57
Versicherungen		
7710 Versicherungsaufwand	128.553,70	117.396,60

Transportaufwand		
7310 Transporte durch Dritte	281.730,21	154.544,13
7340 Kilometergeld Angestellte	2.039.059,59	1.507.328,10
7341 Kilometergeld Arbeiter	2.258,90	4.069,50
7360 Aufwand f. Verpflegung Ausland	1.158.617,39	764.009,90
7370 Aufwand für Nächtigung Inland	344.189,54	233.228,91
7380 Aufwand f. Nächtigung Ausland	90.500,82	105.618,39
7395 Diäten Belegersatz Arbeiter	24.985,28	27.718,38
	3.941.341,73	2.796.517,31
KFZ-Aufwand		
5720 Treibstoffe PKW	61.566,41	50.681,18
5721 Treibstoffe LKW	70.491,50	72.278,32
7205 Instandh. Furhpark LKW	118.493,10	105.586,06
7206 Instandh. Furhpark PKW	40.687,50	31.998,48
7250 PKW- Betriebsaufwand	113.426,93	105.915,00
7260 LKW- Betriebsaufwand	59.496,00	46.890,00
7270 KFZ Reparaturen und Instandh.	22.782,00	22.782,00
	486.943,44	436.131,04
Nachrichtenaufwand		
7385 Postgebühren Sammelkonto	650.853,86	581.770,64
7390 Kommunikationsgebühren	1.215.329,19	1.239.232,17
7391 Internetgebühren	185.586,00	0,00
	2.051.769,05	1.821.002,81
Miet- und Pachtaufwand		
7410 Miete, Pacht, Leasing	1.577.478,79	1.275.601,23
Büro- und Verwaltungsaufwand		
7610 Büromaterial	638.182,15	712.240,66
7760 Fachliteratur	89.528,43	74.745,01
	727.710,58	786.985,67
Spesen des Geldverkehrs		
7790 Spesen des Geldverkehrs	62.201,75	51.539,16
Werbeaufwand		
7650 Werbeaufwand abzugsfähig	1.789.743,50	1.001.513,55
7660 Werbeaufw. nicht abzugsfähig	1.757.782,59	1.201.976,23
7680 Bewirtung Inl. abzugsf. Betrag	10.532,47	16.346,51
7681 Bewirtung Inl. nicht abzugsf.	31.206,78	45.445,10
7682 Bewirtung Ausl.abzugsf. Betrag	367.506,45	798.693,60
7683 Bewirtg. Ausl n.abzugsf. Betr.	10.877,00	1.590,00
7690 Spenden und Trinkgelder	132.824,46	184.897,40
	4.100.473,25	3.250.462,39
Rechts- und Beratungsaufwand		
7720 Rechts- u. Beratungsaufwand	90.476,20	38.699,47
7721 Beratungsaufwand	205.730,19	251.411,70
7722 Steuerberatung	79.034,00	134.234,00
7723 Abschlußprüfung	75.000,00	65.000,00
	450.240,39	489.345,17
Verluste aus dem Abgang von Anlagenvermögen, ausgenommen Finanzanlagen		
7820 Buchwert abgegangener Anlagen	12.204,00	10.334,00
7830 Verluste aus Abgang v. Anlagen	-8.279,92	0,00
	3.924,08	10.334,00

Wertberichtigungen zu Forderungen		
7815 Einzel- WB zu Forderungen	0,00	160.958,00
diverse betriebliche Aufwendungen		
7770 Aufwand Aus- u. Fortbildung	83.709,99	58.494,30
7771 Schulungen und Seminare	280.675,00	522.436,23
7772 Seminare EU-Länder	31.889,88	58.190,38
7791 Wechselspesen	9.020,40	22.375,99
7806 Erlösminderungen aus Vorjahren	0,00	8.305,92
7816 Zuweis.a.EinzelWB.z.Kundenf.	120.300,00	0,00
7817 Zuweisung Garantierückstellung	1.910.000,00	111.000,00
	2.435.595,27	780.802,82
	16.913.941,07	14.131.752,77
	17.005.977,73	**14.230.941,77**
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebserfolg)	**34.760.476,23**	**12.804.755,56**
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
8020 Zinserträge aus Bankguthaben	1.185.094,62	752.740,61
8050 Verz.-Zinsen- u. Spesenerträge	233,75	0,00
8060 Rechnungsrundung	0,00	3.534,97
8070 Ausgleichsrundung	351.498,00	331.888,00
8150 Erlöse Abgang so. Finanzanl.	4.020.447,81	0,00
	5.557.274,18	**1.088.163,58**
10. Aufwendungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens		
a) Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen		
8265 Abschreibung WP des UV	**3.971.000,00**	**0,00**
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
8280 Zinsaufwand für Bankkredite	38.744,31	32.250,33
8288 Kosten des Zahlungsverzuges	535,84	0,00
8289 Kreditsteuer	1.600,00	45.000,00
	40.880,15	**77.250,33**
12. Zwischensumme aus Z 9 bis 11 (Finanzerfolg)	**1.545.394,03**	**1.010.913,25**
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**36.305.870,26**	**13.815.668,81**
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
8510 Körperschaftssteuer	5.860.100,00	5.380.700,00
8511 Köst-Nachzahlungen	29,00	0,00
8512 Dotierung Köst-Rückstellung	6.596.100,00	-426.500,00
8520 KESt	3.034,87	1.790,19
	12.459.263,87	**4.955.990,19**
15. Jahresüberschuss	**23.846.606,39**	**8.859.678,62**
16. Auflösung unversteuerter Rücklagen		
a) sonstige unversteuerte Rücklagen		
8610 Erträge Auflös. unverst.Rückl.	298.230,00	540.792,00
8630 Erträge Auflös. Bewertungsres.	0,00	1.323,00
	298.230,00	**542.115,00**

17. Zuweisung zu unversteuerten Rücklagen		
a) sonstige unversteuerte Rücklagen		
8820 Zuw. RL gem. §12 EStG	**0,00**	**200.664,00**
18. Jahresgewinn /-verlust	**24.144.836,39**	**9.201.129,62**
19. Gewinn- /Verlustvortrag aus dem Vorjahr		
9380 Gewinnvortrag	46.620.154,95	40.243.498,33
9395 Gewinnausschüttung	-3.175.527,00	-3.000.000,00
	43.444.627,95	**37.243.498,33**
20. Bilanzgewinn /-verlust	**67.589.464,34**	**46.444.627,95**

Anhang

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Allgemeine Grundsätze

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der Grundsatz der Vollständigkeit eingehalten.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung beachtet und eine Fortführung des Unternehmens unterstellt. sdfasdfasdfasd

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag realisierten Gewinn ausgewiesen wurden. Allen erkennbaren Risiken und drohenden Verlusten wurde entsprechend Rechnung getragen.

Anlagevermögen

Erworbene Immaterielle Vermögensgegenstände

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterliegen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßige Abschreibung wird linear vorgenommen.

Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßige Abschreibung wird linear vorgenommen, wobei für die einzelnen Anlagengruppen folgende Nutzungsdauer zugrundegelegt wird:

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von € 400,00, die zur entgeltlichen Überlassung bestimmt sind, wurden entsprechend den steuerrechtlichen Bestimmungen im Jahr des Zuganges aktiviert und planmäßig abgeschrieben.

Die übrigen geringwertigen Vermögensgegenstände des Geschäftsjahres wurden im Jahr der Anschaffung sofort voll abgeschrieben.

Bei der Ermittlung der Herstellungskosten von selbsterstellten Sachanlagen wurden folgende Kosten einbezogen:

- Fertigungsmaterial
- Fertigungslöhne
- Sonderkosten der Fertigung
- Variable Materialgemeinkosten
- Angemessene Teile der fixen Materialgemeinkosten
- Variable Fertigungsgemeinkosten
- Angemessene Teile der fixen Fertigungsgemeinkosten
- Soziale Aufwendungen

In die Herstellungskosten wurden auch direkt zurechenbare Zinsen für Fremdkapital einbezogen. Das betreffende Fremdkapital dient ausschließlich der Finanzierung der Erzeugnisse mit längerfristigen Herstellungsvorgängen. Der Zinsaufwand wurde nur insoweit einbezogen, als er auf den Zeitraum der Herstellung entfällt.

Finanzanlagen

Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und soweit notwendig außerplanmäßige Abschreibungen durchgeführt.

Außerplanmäßige Abschreibungen werden nur dann vorgenommen, wenn Wertminderungen voraussichtlich von Dauer sind.

Umlaufvermögen

Vorräte

Die Bewertung der Vorräte erfolgte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten oder zu niedrigeren Tageswerten.

Die Anschaffungskosten wurden einzeln ermittelt.

Bei der Ermittlung der Herstellungskosten wurden folgende Kosten miteinbezogen:

- Fertigungsmaterial

- Fertigungslöhne

- Sonderkosten der Fertigung

- Variable Materialgemeinkosten

- Angemessene Teile der fixen Materialgemeinkosten

- Variable Fertigungsgemeinkosten

- Angemessene Teile der fixen Fertigungsgemeinkosten

Bei der Ermittlung der Herstellungskosten wurden soziale Aufwendungen einbezogen. Direkt zurechenbare Fremdkapitalzinsen wurden in die Herstellungskosten einbezogen.

Bei Aufträgen, deren Ausführung sich über mehr als zwölf Monate erstreckt, wurden angemessene Teile der Verwaltungs- und Vertriebskosten angesetzt.

Eine verlustfreie Bewertung ist durch die Vornahme von Abschlägen gewährleistet.

Für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften wurde durch Rückstellungsbildung vorgesorgt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Fremdwährungsforderungen wurden mit ihrem Entstehungskurs oder mit dem niedrigeren Devisengeldkurs zum Bilanzstichtag bewertet.

Im Falle erkennbarer Einzelrisken wurde der niedrigere beizulegende Wert angesetzt.

Wertpapiere des Umlaufvermögens werden zu Anschaffungskosten bzw. niedrigeren Börsenkursen zum Bilanzstichtag bewertet.

Rückstellungen

Rückstellungen für Anwartschaften auf Abfertigungen

Die Abfertigungsrückstellung ist nach finanzmathematischen Grundsätzen auf Basis eines Rechnungszinssatzes von 5 % und eines Pensionseintrittsalters von 65 bzw. 60 Jahren ermittelt worden. Die Abfertigungsrückstellung wurde vereinfachend mit 50 % der fiktiven Ansprüche zum Bilanzstichtag angesetzt.

Steuerrückstellungen

Bei den Steuerrückstellungen handelt es sich um die Rückstellung für noch nicht veranlagte Körperschaftsteuer.

Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips alle im Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewisse Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich sind.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag unter Bedachtnahme auf den Grundsatz der Vorsicht ermittelt.

Erläuterungen zur Bilanz

Allgemeine Angaben

Grundlagen für die Umrechnung von Fremdwährungsposten in Euro

Der Jahresabschuss enthält auf fremde Währung lautende Sachverhalte, die in Euro umgerechnet wurden.

Forderungen in fremder Währung wurden mit dem Devisengeldkurs im Zeitpunkt ihrer Entstehung eingebucht. Kursrückgänge am Bilanzstichtag führten zu einer entsprechenden Abwertung.

Für vorhandene Guthaben bei Kreditinstituten war der Devisengeldkurs zu beachten.

Verbindlichkeiten in fremder Währung wurden zum Briefkurs umgerechnet, den der Bundesminister für Finanzen als Durchschnittskurs für den Monat festgesetzt hat und der im Amtsblatt zur Wiener Zeitung kundgemacht wurde. Kursanstiege zum Bilanzstichtag führten zu einer entsprechenden Umbewertung der Verbindlichkeiten.

Im Falle der Deckung durch Termingeschäfte wird die Bewertung unter Berücksichtigung des Terminkurses durchgeführt.

Erläuterungen zu einzelnen Posten von Bilanz und GuV

Entwicklung des Anlagevermögens

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibung nach einzelnen Posten (§ 226 Abs. 1 UGB) ist aus dem beiliegenden Anlagespiegel ersichtlich.

Verbindlichkeiten

Zur Fristigkeit der in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten werden folgende Erläuterungen zum Stichtag 31.12.2016 gegeben:

	Gesamtbetrag	Davon Restlaufzeit bis 1 Jahr	Davon Restlaufzeit über 1 Jahr	Davon Restlaufzeit über 5 Jahre	Dinglich besichert	Art der Besicherung
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	437.480,98 (24.420,00)	400.000,00 (24.420,00)	37.000,00 (0,00)	480,98 (0,00)	100.000,00 (0,00)	Pfand Bankgarantie
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.549.603,26 (6.381.198,47)	2.700.000,00 (6.000.000,00)	150.000,00 (381.198,47)	350.000,00 (0,00)	50.000,00 (0,00)	
sonstige Verbindlichkeiten	13.743.511,09 (14.276.675,08)	10.000.000,00 (14.276.675,08)	3.743.511,09 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	
davon aus Steuern	6.044.324,00 (4.692.410,00)	6.044.324,00 (4.692.410,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	2.169.662,58 (1.560.042,13)	2.000.000,00 (156.042,13)	150.000,00 (0,00)	19.000,00 (0,00)	662,58 (0,00)	
Summe Verbindlichkeiten	**27.944.581,91** (26.934.745,68)	**13.100.000,00** (20.301.095,08)	**3.930.511,09** (381.198,47)	**350.480,98** (0,00)	**150.000,00** (0,00)	

(Beträge in Klammer sind Vorjahreswerte)

Forderungen

Zur Fristigkeit der in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen werden folgende Erläuterungen zum Stichtag 31.12.2016 gegeben:

	Gesamtbetrag	Davon Restlaufzeit bis 1 Jahr	Davon Restlaufzeit über 1 Jahr	Wechselmäßig verbrieft	Einzel Wertberichtigung
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.421.461,49	15.000.000,00	13.421.461,49	0,00	10.000,00
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	850.825,76	500.000,00	350.825,76	0,00	0,00
Summe Forderungen	**29.272.287,25**	**15.500.000,00**	**13.772.287,25**	**0,00**	**10.000,00**

Zur Fristigkeit der in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen werden folgende Erläuterungen zum Stichtag 31.12.2015 gegeben:

	Gesamtbetrag	Davon Restlaufzeit bis 1 Jahr	Davon Restlaufzeit über 1 Jahr	Wechselmäßig verbrieft	Einzel Wertberichtigung
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.322.631,97	15.100.000,00	2.222.631,97	0,00	50.000,00
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.154.174,90	1.154.174,90	0,00	0,00	0,00
Summe Forderungen	**18.476.806,87**	**16.254.174,90**	**2.222.631,97**	**0,00**	**50.000,00**

Rückstellungen

Zur den in der Bilanz ausgewiesenen Rückstellungen werden folgende Erläuterungen gegeben:

	Vorjahr	Dotierung	Verwendung	Auflösung	Laufend
3010 Rückstellungen Abfertigungen	4.434.967,00	300,00	50.000,00	6.896.912,00	5.947.212,00
3020 Rückstellungen f. Pensionen	824.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030 Rückstellungen f. KÖSt.	0,00	0,00	0,00	0,00	623.230,00
3039 RSt.abfertigungsähn.Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	11.260.450,00
3064 Rst. für Sonderzahlungen	1.261.688,00	0,00	0,00	8.880,00	1.504.346,00
3065 Rst. für Jubiläumsgeld	731.625,00	0,00	3.334,00	0,00	877.844,00
3072 Rst. für nicht konsum. Urlaube	2.066.528,00	0,00	0,00	0,00	3.313.265,00
3073 Rst. für nicht ausbez. Stunden	17.946,00	0,00	0,00	0,00	9.161,00
3080 Rückst. Rechts- Beratungsaufw.	12.150,00	0,00	0,00	0,00	11.290,00
3085 Rst. für Abschlußprüfung	65.000,00	2.300,00	3.700,00	64.000,00	70.000,00
3094 Rst. für Garantie u.Nacharbeit	6.013.000,00	0,00	0,00	0,00	7.923.000,00
3095 Rst. für Produkthaftung	179.700,00	0,00	0,00	0,00	179.700,00
3096 Rst. für Sonstiges	2.000,00	0,00	0,00	0,00	46.100,00
Summe Rückstellungen	**15.608.704,00**	**2.600,00**	**57.034,00**	**6.969.792,00**	**31.765.598,00**

Haftungsverhältnisse i. S. d. § 199 UGB

In der Bilanz zum 31.12.2016 sind Eventualverbindlichkeiten in der Höhe von EU 12.264.204,80 ausgewiesen. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

	Gesamtbetrag
Eventualverbindlichkeiten	
Wechselhaftungen	688.204,80
Bürgschaften, Garantien	11.156.000,00
Sonstige vertragl. Haftungen	420.000,00
	12.264.204,80

Sonstige Pflichtangaben

Zahl der Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer gegliedert nach Arbeitern und Angestellten beträgt (§ 239 Abs. 1 Z 1 UGB):

	2016
Arbeiter	0
Angestellte	200
Gesamt	**100**

Angaben zu den Mitgliederung der Geschäftsführung

Geschäftsführung:	Name	Von	bis
	Andreas Scheider	01.01.2016	31.12.2016
	Ing. René Windisch	01.01.2016	31.12.2016

Unterschrift des Geschäftsführer/der Geschäftsführer

Welten, am ……. …….

Beilagen

Anlagenspiegel

	Entwicklung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten						Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand 01.01.2016	Zugang	(davon) Zinsen	Umbuchung	Abgang	Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Zugang	Umbuchung	Abgang	Zuschreibung	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016
A. Anlagevermögen														
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1. Software														
Software	83.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.770,00	22.740,00	8.377,00	0,00	0,00	0,00	31.117,00	61.030,00	52.653,00
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke, Bauten, Einbauten in fremden Gebäuden														
Bebaute Grundstücke (Grundw.)	4.601.400,00	0,00	0,00	2.594.745,00	0,00	7.196.145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.601.400,00	7.196.145,00
Gebäude	24.623.695,91	551.199,00	0,00	0,00	0,00	25.174.894,91	5.629.730,91	840.091,00	0,00	0,00	0,00	6.469.821,91	18.993.965,00	18.705.073,00
Grundstückseinrichtungen	292.374,08	0,00	0,00	0,00	0,00	292.374,08	122.481,08	11.310,00	0,00	0,00	0,00	133.791,08	169.893,00	158.583,00
Unbebaute Grundstücksflächen	2.594.745,00	0,00	0,00	-2.594.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.594.745,00	0,00
	32.112.214,99	551.199,00	0,00	0,00	0,00	32.663.413,99	5.752.211,99	851.401,00	0,00	0,00	0,00	6.603.612,99	26.360.003,00	26.059.801,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fuhrpark														
Geräte	386.693,36	531.440,00	0,00	0,00	0,00	918.133,36	346.859,36	159.414,00	0,00	0,00	0,00	506.273,36	39.834,00	411.860,00
Werkzeuge	31.776,23	0,00	0,00	0,00	0,00	31.776,23	31.773,23	0,00	0,00	0,00	0,00	31.773,23	3,00	3,00
Telefon-Anlagen	617.357,00	1.411.943,00	0,00	0,00	0,00	2.029.300,00	371.282,00	316.441,00	0,00	0,00	0,00	687.723,00	246.075,00	1.341.577,00
Büroausstattung	3.606.085,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3.606.085,46	2.585.253,46	373.222,00	0,00	0,00	0,00	2.958.475,46	1.020.832,00	647.610,00
Betriebsausstattung	4.549.103,82	67.849,06	0,00	0,00	0,00	4.616.952,88	3.090.305,82	453.028,06	0,00	0,00	0,00	3.543.333,88	1.458.798,00	1.073.619,00
Büromaschinen und Geräte	1.057.680,31	156.933,28	0,00	0,00	16.228,65	1.198.384,94	875.511,31	101.804,28	0,00	4.058,65	0,00	973.256,94	182.169,00	225.128,00
EDV-Anlagen	4.967.056,54	1.126.176,62	0,00	0,00	1.341.936,74	4.751.296,42	3.189.467,54	812.142,62	0,00	1.341.907,74	0,00	2.659.702,42	1.777.589,00	2.091.594,00
Fuhrpark - PKW	528.456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528.456,00	141.115,00	73.870,00	0,00	0,00	0,00	214.985,00	387.341,00	313.471,00
Fuhrpark Firmenautos	1.234.461,26	265.584,17	0,00	0,00	454.752,49	1.045.292,94	916.462,26	133.879,17	0,00	454.748,49	0,00	595.592,94	317.999,00	449.700,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.031.505,15	348.571,43	0,00	0,00	0,00	2.380.076,58	2.031.505,15	348.571,43	0,00	0,00	0,00	2.380.076,58	0,00	0,00
Im Bau befindliche Anlagen	0,00	2.986.347,67	0,00	0,00	0,00	2.986.347,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.986.347,67
	19.010.175,13	6.894.845,23	0,00	0,00	1.812.917,88	24.092.102,48	13.579.535,13	2.772.372,56	0,00	1.800.714,88	0,00	14.551.192,81	5.430.640,00	9.540.909,67
	51.122.390,12	7.446.044,23	0,00	0,00	1.812.917,88	56.755.516,47	19.331.747,12	3.623.773,56	0,00	1.800.714,88	0,00	21.154.805,80	31.790.643,00	35.600.710,67
III. Finanzanlagen														
1. Beteiligungen														
Beteilig. verbundene Untern.	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens														
Wertpapiere Abfertigungsvors.	5.529.169,00	4.718.163,63	0,00	0,00	3.971.000,00	6.276.332,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.529.169,00	6.276.332,63
	5.532.169,00	4.718.163,63	0,00	0,00	3.971.000,00	6.279.332,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.532.169,00	6.279.332,63
Summe Anlagenspiegel	**56.738.329,12**	**12.164.207,86**	**0,00**	**0,00**	**5.783.917,88**	**63.118.619,10**	**19.354.487,12**	**3.632.150,56**	**0,00**	**1.800.714,88**	**0,00**	**21.185.922,80**	**37.383.842,00**	**41.932.696,30**

S&W Business Solutions GmbH & Co KG

12 Monatsanalyse

	Januar 16	Februar 16	März 16	April 16	Mai 16	Juni 16	Juli 16	August 16	September 16	Oktober 16	November 16	Dezember 16	Gesamt 16
1. Umsatzerlöse	**15.623.815,28**	**10.829.049,92**	**12.024.800,30**	**10.140.936,39**	**13.999.757,46**	**9.926.047,41**	**18.776.141,16**	**15.076.817,79**	**11.839.142,19**	**13.149.254,58**	**12.325.834,43**	**713.008,46**	**144.424.605,37**
2. Veränderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen sowie an noch nicht abrechenbaren Leistungen	**100.397,85**	**110.290,58**	**71.403,64**	**40.502,80**	**76.269,08**	**62.559,08**	**41.959,59**	**62.939,38**	**95.977,08**	**50.290,36**	**99.076,82**	**16.615,98**	**828.282,24**
3. sonstige betriebliche Erträge													
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	58.489,08	79.374,01	49.501,56	92.144,80	76.787,34	51.640,33	50.194,52	56.025,54	44.124,99	57.230,81	44.530,02	164.653,00	824.696,00
b) übrige	158.611,63	176.182,71	175.447,23	120.369,63	126.926,79	164.419,76	144.104,04	186.739,95	135.710,07	132.378,19	151.233,89	47.400,78	1.719.524,67
	217.100,71	**255.556,72**	**224.948,79**	**212.514,43**	**203.714,13**	**216.060,09**	**194.298,56**	**242.765,49**	**179.835,06**	**189.609,00**	**195.763,91**	**212.053,78**	**2.544.220,67**
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen													
a) Materialaufwand	4.765,03	10.237,33	4.136,25	6.447,34	3.909,42	5.014,60	9.832,48	8.335,92	8.992,91	4.247,95	4.267,12	6.237,44	76.423,79
b) Wareneinsatz	2.672.942,63	1.111.782,42	1.771.227,04	2.501.510,44	1.637.664,08	2.814.659,76	2.676.686,24	981.085,20	1.284.377,67	962.313,18	938.219,92	-240.928,81	19.111.539,77
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	529.469,78	343.218,83	434.599,49	618.348,46	596.398,43	723.571,62	365.820,60	1.138.578,82	692.998,17	387.206,40	443.554,53	614.636,71	6.888.401,84
d) Skontoerträge, Boni, Rabatte	-12.959,74	-9.666,23	-11.169,14	-8.169,77	-15.988,90	-8.030,18	-15.916,69	-6.002,07	-6.198,97	-5.810,09	-7.488,68	4.522,73	-102.877,73
	3.194.217,70	**1.455.572,35**	**2.198.793,64**	**3.118.136,47**	**2.221.983,03**	**3.535.215,80**	**3.036.422,63**	**2.121.997,87**	**1.980.169,78**	**1.347.957,44**	**1.378.552,89**	**384.468,07**	**25.973.487,67**
5. Personalaufwand													
a) Löhne	160.600,61	185.168,72	146.535,83	150.893,67	295.522,76	148.903,54	141.269,43	164.049,37	179.361,85	132.529,81	221.945,73	251.504,28	2.178.285,60
b) Gehälter	3.589.209,52	4.072.835,83	3.811.336,21	5.847.652,64	3.484.599,53	3.030.802,68	3.560.061,71	4.639.410,03	5.442.730,20	4.296.032,20	4.063.288,54	3.381.957,02	49.219.916,11
c) Aufwendungen für Abfertigung	144.023,33	179.388,49	83.503,31	192.397,58	101.356,90	176.252,33	81.964,50	209.162,52	93.986,64	135.505,82	103.934,36	10.769,22	1.512.245,00
d) Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	1.274.847,92	1.068.618,82	778.605,35	971.527,98	1.747.667,80	1.192.300,00	1.552.822,73	970.776,20	989.028,48	849.172,82	1.908.857,44	-174.755,93	13.129.469,61
e) Sonstige Sozialaufwendungen	12.976,70	16.059,29	11.483,49	13.391,30	14.473,33	33.856,83	25.969,49	17.493,64	12.992,79	23.734,29	10.881,30	16.261,32	209.573,77
	5.181.658,08	**5.522.071,15**	**4.831.464,19**	**7.175.863,17**	**5.643.620,32**	**4.582.115,38**	**5.362.087,86**	**6.000.891,76**	**6.718.099,96**	**5.436.974,94**	**6.308.907,37**	**3.485.735,91**	**66.249.490,09**
6. Abschreibungen													
a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für das Ingangsetzen und Erweitern eines Betriebes	**555.310,76**	**259.601,01**	**455.644,74**	**212.728,94**	**298.786,99**	**424.014,91**	**217.720,73**	**300.909,04**	**352.158,19**	**544.986,28**	**301.795,68**	**-115.980,71**	**3.807.676,56**

S&W Business Solutions GmbH & Co KG

	Januar 16	Februar 16	März 16	April 16	Mai 16	Juni 16	Juli 16	August 16	September 16	Oktober 16	November 16	Dezember 16	Gesamt 16
7. sonstige betriebliche Aufwendungen													
a) Steuern, soweit nicht vom Einkommen und Ertrag	5.421,66	8.732,22	10.309,58	6.980,82	9.955,89	7.477,40	13.631,45	5.344,57	5.392,21	6.616,44	7.848,57	4.325,85	92.036,66
b) übrige	1.553.650,45	1.555.496,63	1.486.047,31	1.512.028,27	1.382.574,96	1.488.010,85	1.663.136,61	1.582.135,54	1.409.751,23	1.502.838,03	1.559.540,70	218.730,49	16.913.941,07
	1.559.072,11	**1.564.228,85**	**1.496.356,89**	**1.519.009,09**	**1.392.530,85**	**1.495.488,25**	**1.676.768,06**	**1.587.480,11**	**1.415.143,44**	**1.509.454,47**	**1.567.389,27**	**223.056,34**	**17.005.977,73**
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebserfolg)	**5.451.055,19**	**2.393.423,86**	**3.338.893,27**	**-1.631.784,05**	**4.722.819,48**	**167.832,24**	**8.719.400,03**	**5.371.243,88**	**1.649.382,96**	**4.549.780,81**	**3.064.029,95**	**-3.035.601,39**	**34.760.476,23**
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**349.133,39**	**384.085,79**	**440.285,50**	**410.001,11**	**698.288,69**	**408.829,21**	**844.795,42**	**695.982,67**	**381.122,36**	**445.249,30**	**518.640,49**	**-19.139,75**	**5.557.274,18**
10. Aufwendungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens													
a) Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	**272.172,72**	**413.215,40**	**316.162,42**	**612.808,64**	**292.630,80**	**241.839,22**	**404.378,82**	**243.172,08**	**340.566,04**	**258.528,65**	**253.414,17**	**322.111,04**	**3.971.000,00**
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**2.038,26**	**3.219,32**	**2.557,31**	**4.232,13**	**3.137,20**	**2.233,27**	**6.207,84**	**2.428,73**	**5.941,42**	**3.029,50**	**3.858,58**	**1.996,59**	**40.880,15**
12. Zwischensumme aus Z 9 bis 11 (Finanzerfolg)	**74.922,41**	**-32.348,93**	**121.565,77**	**-207.039,66**	**402.520,69**	**164.756,72**	**434.208,76**	**450.381,86**	**34.614,90**	**183.691,15**	**261.367,74**	**-343.247,38**	**1.545.394,03**
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**5.525.977,60**	**2.361.074,93**	**3.460.459,04**	**-1.838.823,71**	**5.125.340,17**	**332.588,96**	**9.153.608,79**	**5.821.625,74**	**1.683.997,86**	**4.733.471,96**	**3.325.397,69**	**-3.378.848,77**	**36.305.870,26**
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**846.876,37**	**956.910,42**	**725.789,40**	**1.035.465,53**	**1.936.434,31**	**910.218,68**	**1.318.498,85**	**799.976,28**	**1.009.711,62**	**1.203.611,20**	**1.059.464,06**	**656.307,15**	**12.459.263,87**
15. Jahresüberschuss	**4.679.101,23**	**1.404.164,51**	**2.734.669,64**	**-2.874.289,24**	**3.188.905,86**	**-577.629,72**	**7.835.109,94**	**5.021.649,46**	**674.286,24**	**3.529.860,76**	**2.265.933,63**	**-4.035.155,92**	**23.846.606,39**
16. Auflösung unversteuerter Rücklagen													
a) sonstige unversteuerte Rücklagen	**29.067,25**	**17.699,11**	**14.477,18**	**44.116,86**	**18.432,01**	**14.498,30**	**34.318,76**	**16.660,89**	**21.241,45**	**21.501,80**	**14.837,31**	**51.379,08**	**298.230,00**
17. Jahresgewinn /-verlust	**4.708.168,48**	**1.421.863,62**	**2.749.146,82**	**-2.830.172,38**	**3.207.337,87**	**-563.131,42**	**7.869.428,70**	**5.038.310,35**	**695.527,69**	**3.551.362,56**	**2.280.770,94**	**-3.983.776,84**	**24.144.836,39**
18. Gewinn- /Verlustvortrag aus dem Vorjahr	**46.270.001,59**	**45.679.480,04**	**45.987.055,47**	**45.843.506,80**	**46.060.017,16**	**44.249.350,60**	**43.287.614,60**	**43.517.823,74**	**41.891.741,08**	**40.871.073,85**	**39.950.448,93**	**43.444.627,95**	**43.444.627,95**
19. Bilanzgewinn /-verlust	**50.978.170,07**	**47.101.343,66**	**48.736.202,29**	**43.013.334,42**	**49.267.355,03**	**43.686.219,18**	**51.157.043,30**	**48.556.134,09**	**42.587.268,77**	**44.422.436,41**	**42.231.219,87**	**39.460.851,11**	**67.589.464,34**

Bestandsveränderungsrechnung

Aktiva

	Laufend	Vorjahr	+ / -	%
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Software	52.653,00	61.030,00	-8.377,00	-13,73
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, Bauten, Einbauten in fremden Gebäuden	26.059.801,00	26.360.003,00	-300.202,00	-1,14
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fuhrpark	9.540.909,67	5.430.640,00	4.110.269,67	75,69
	35.600.710,67	31.790.643,00	3.810.067,67	11,98
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	6.276.332,63	5.529.169,00	747.163,63	13,51
	6.279.332,63	5.532.169,00	747.163,63	13,51
	41.932.696,30	**37.383.842,00**	**4.548.854,30**	**12,17**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	187.355,95	179.445,56	7.910,39	4,41
2. Waren	1.687.020,68	846.968,87	840.051,81	99,18
3. geleistete Anzahlungen	21.328,32	14.833,35	6.494,97	43,79
	1.895.704,95	1.041.247,78	854.457,17	82,06
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.421.461,49	17.322.631,97	11.098.829,52	64,07
davon fällig bis ein Jahr	*15.000.000,00*	*15.100.000,00*	*-100.000,00*	*-0,66*
davon fällig über ein Jahr	*13.421.461,49*	*2.222.631,97*	*11.198.829,52*	*503,85*

S&W Business Solutions GmbH & Co KG

2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	850.825,76	1.154.174,90	-303.349,14	-26,28
davon fällig bis ein Jahr	*500.000,00*	*1.154.174,90*	*-654.174,90*	*-56,68*
davon fällig über ein Jahr	*350.825,76*	*0,00*	*350.825,76*	*-100,00*
	29.272.287,25	18.476.806,87	10.795.480,38	58,43
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	48.373.855,17	28.757.434,85	19.616.420,32	68,21
	79.541.847,37	**48.275.489,50**	**31.266.357,87**	**64,77**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**8.274,00**	**17.908,00**	**-9.634,00**	**-53,80**
Summe Aktiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**	**35.805.578,17**	**41,79**

Passiva

	Laufend	Vorjahr	+ / -	%
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital				
Stammeinlage	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
II. Bilanzgewinn	67.589.464,34	46.444.627,95	21.144.836,39	45,53
davon Gewinnvortrag	43.444.627,95	37.243.498,33	6.201.129,62	16,65
	68.589.464,34	**47.444.627,95**	**21.144.836,39**	**44,57**
B. unversteuerte Rücklagen				
1. sonstige unversteuerte Rücklagen	**435.320,00**	**733.550,00**	**-298.230,00**	**-40,66**
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Abfertigungen	5.947.212,00	5.259.067,00	688.145,00	13,08
2. Steuerrückstellungen	11.883.680,00	0,00	11.883.680,00	-100,00
3. sonstige Rückstellungen	13.934.706,00	10.349.637,00	3.585.069,00	34,64
	31.765.598,00	**15.608.704,00**	**16.156.894,00**	**103,51**
D. Verbindlichkeiten				
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	437.480,98	24.420,00	413.060,98	1.691,49
davon fällig bis ein Jahr	*400.000,00*	*24.420,00*	*375.580,00*	*1.538,00*
davon fällig über ein Jahr	*37.000,00*	*0,00*	*37.000,00*	*-100,00*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.549.603,26	6.381.198,47	-831.595,21	-13,03
davon fällig bis ein Jahr	*2.700.000,00*	*6.000.000,00*	*-3.300.000,00*	*-55,00*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*381.198,47*	*-231.198,47*	*-60,65*
3. sonstige Verbindlichkeiten	13.743.511,09	14.276.675,08	-533.163,99	-3,73
davon fällig bis ein Jahr	*10.000.000,00*	*14.276.675,08*	*-4.276.675,08*	*-29,96*
davon fällig über ein Jahr	*3.743.511,09*	*0,00*	*3.743.511,09*	*-100,00*
davon aus Steuern	6.044.324,00	4.692.410,00	1.351.914,00	28,81
davon fällig bis ein Jahr	*6.044.324,00*	*4.692.410,00*	*1.351.914,00*	*28,81*

davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	2.169.662,58	1.560.042,13	609.620,45	39,08
davon fällig bis ein Jahr	*2.000.000,00*	*156.042,13*	*1.843.957,87*	*1.181,71*
davon fällig über ein Jahr	*150.000,00*	*0,00*	*150.000,00*	*-100,00*
	19.730.595,33	**20.682.293,55**	**-951.698,22**	**-4,60**
davon fällig bis ein jahr	*13.100.000,00*	*20.301.095,08*	*-7.201.095,08*	*-35,47*
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**961.840,00**	**1.208.064,00**	**-246.224,00**	**-20,38**
Summe Passiva	**121.482.817,67**	**85.677.239,50**	**35.805.578,17**	**41,79**

Erfolgsveränderungsrechnung

	Laufend	Vorjahr	+ / -	%
1. Umsatzerlöse	**144.424.605,37**	**109.860.352,18**	**34.564.253,19**	**31,46**
2. Veränderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen sowie an noch nicht abrechenbaren Leistungen	**828.282,24**	**-3.023.115,13**	**3.851.397,37**	**-127,40**
3. sonstige betriebliche Erträge				
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	824.696,00	716.600,00	108.096,00	15,08
b) übrige	1.719.524,67	2.098.557,44	-379.032,77	-18,06
	2.544.220,67	**2.815.157,44**	**-270.936,77**	**-9,62**
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen				
a) Materialaufwand	76.423,79	74.811,61	1.612,18	2,15
b) Wareneinsatz	19.111.539,77	19.324.432,30	-212.892,53	-1,10
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.888.401,84	6.854.251,23	34.150,61	0,50
d) Skontoerträge, Boni, Rabatte	-102.877,73	-137.536,11	34.658,38	-25,20
	25.973.487,67	**26.115.959,03**	**-142.471,36**	**-0,55**
5. Personalaufwand				
a) Löhne	2.178.285,60	2.071.441,78	106.843,82	5,16
b) Gehälter	49.219.916,11	37.884.833,18	11.335.082,93	29,92
c) Aufwendungen für Abfertigung	1.512.245,00	1.108.196,00	404.049,00	36,46
d) Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	13.129.469,61	10.670.118,42	2.459.351,19	23,05
e) Sonstige Sozialaufwendungen	209.573,77	946.156,04	-736.582,27	-77,85
	66.249.490,09	**52.680.745,42**	**13.568.744,67**	**25,76**

6. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für das Ingangsetzen und Erweitern eines Betriebes	**3.807.676,56**	**3.819.992,71**	**-12.316,15**	**-0,32**
7. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Steuern, soweit nicht vom Einkommen und Ertrag	92.036,66	99.189,00	-7.152,34	-7,21
b) übrige	16.913.941,07	14.131.752,77	2.782.188,30	19,69
	17.005.977,73	**14.230.941,77**	**2.775.035,96**	**19,50**
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebserfolg)	**34.760.476,23**	**12.804.755,56**	**21.955.720,67**	**171,47**
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**5.557.274,18**	**1.088.163,58**	**4.469.110,60**	**410,70**
10. Aufwendungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens				
a) Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	**3.971.000,00**	**0,00**	**3.971.000,00**	**-100,00**
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**40.880,15**	**77.250,33**	**-36.370,18**	**-47,08**
12. Zwischensumme aus Z 9 bis 11 (Finanzerfolg)	**1.545.394,03**	**1.010.913,25**	**534.480,78**	**52,87**
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**36.305.870,26**	**13.815.668,81**	**22.490.201,45**	**162,79**
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**12.459.263,87**	**4.955.990,19**	**7.503.273,68**	**151,40**
15. Jahresüberschuss	**23.846.606,39**	**8.859.678,62**	**14.986.927,77**	**169,16**
16. Auflösung unversteuerter Rücklagen				
a) sonstige unversteuerte Rücklagen	**298.230,00**	**542.115,00**	**-243.885,00**	**-44,99**
17. Zuweisung zu unversteuerten Rücklagen				
a) sonstige unversteuerte Rücklagen	**0,00**	**200.664,00**	**-200.664,00**	**-100,00**
18. Jahresgewinn /-verlust	**24.144.836,39**	**9.201.129,62**	**14.943.706,77**	**162,41**
19. Gewinn- /Verlustvortrag aus dem Vorjahr	**43.444.627,95**	**37.243.498,33**	**6.201.129,62**	**16,65**

20. Bilanzgewinn /-verlust	**67.589.464,34**	**46.444.627,95**	**21.144.836,39**	**45,53**

Wirtschaftsverhältnisse

Kennzahlen gemäß Unternehmensreorganisationsgesetz (URG)

Ermittlung der Eigenmittelquote nach § 23 URG:

	Eigenkapital laut Bilanz	68.589.464,34
+	Unversteuerte Rücklagen	435.320,00
=	Eigenkapital	69.024.784,34
	Gesamtkapital (§ 224 Abs. 3 UGB)	121.482.817,67
-	Von den Vorräten absetzbare Anzahlungen	-437.480,98
=	Gesamtkapital	121.045.336,69

Eigenmittelquote nach § 23 URG:

$$\frac{\text{Eigenkapital x 100}}{\text{Gesamtkapital}} = 57{,}02$$

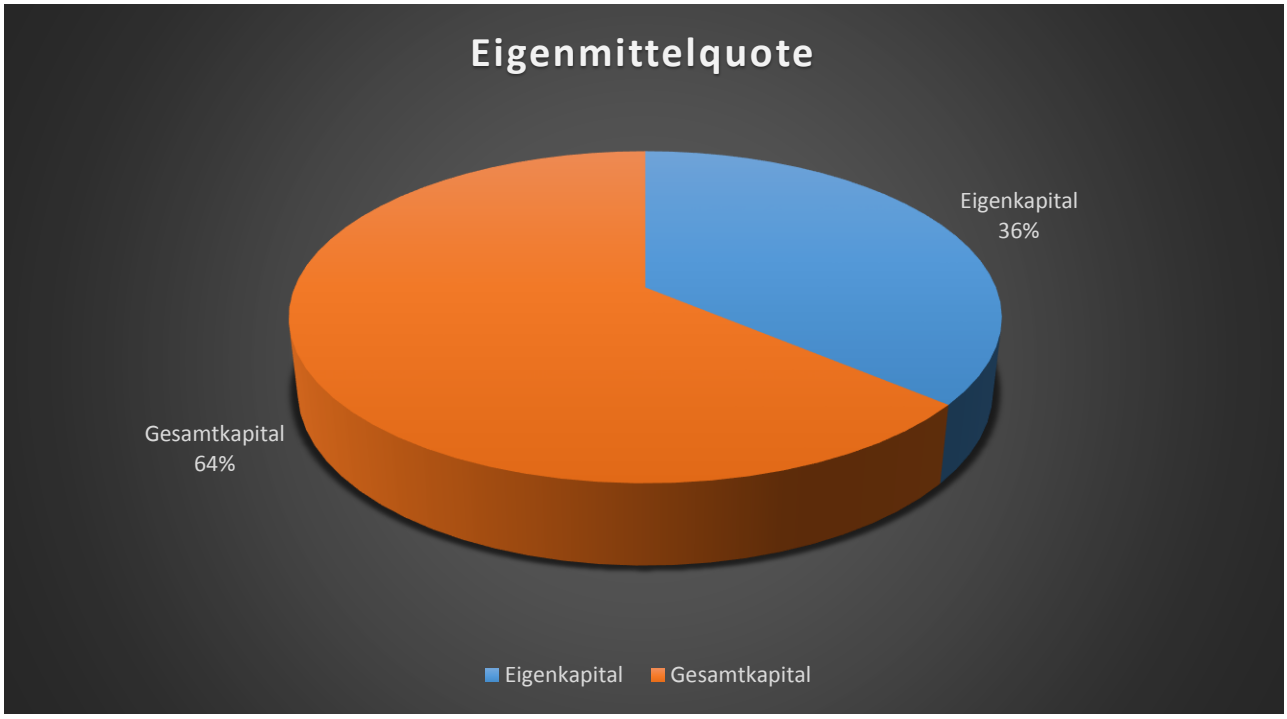
Ermittlung der fiktive Schuldentilgungsdauer nach § 24 URG:

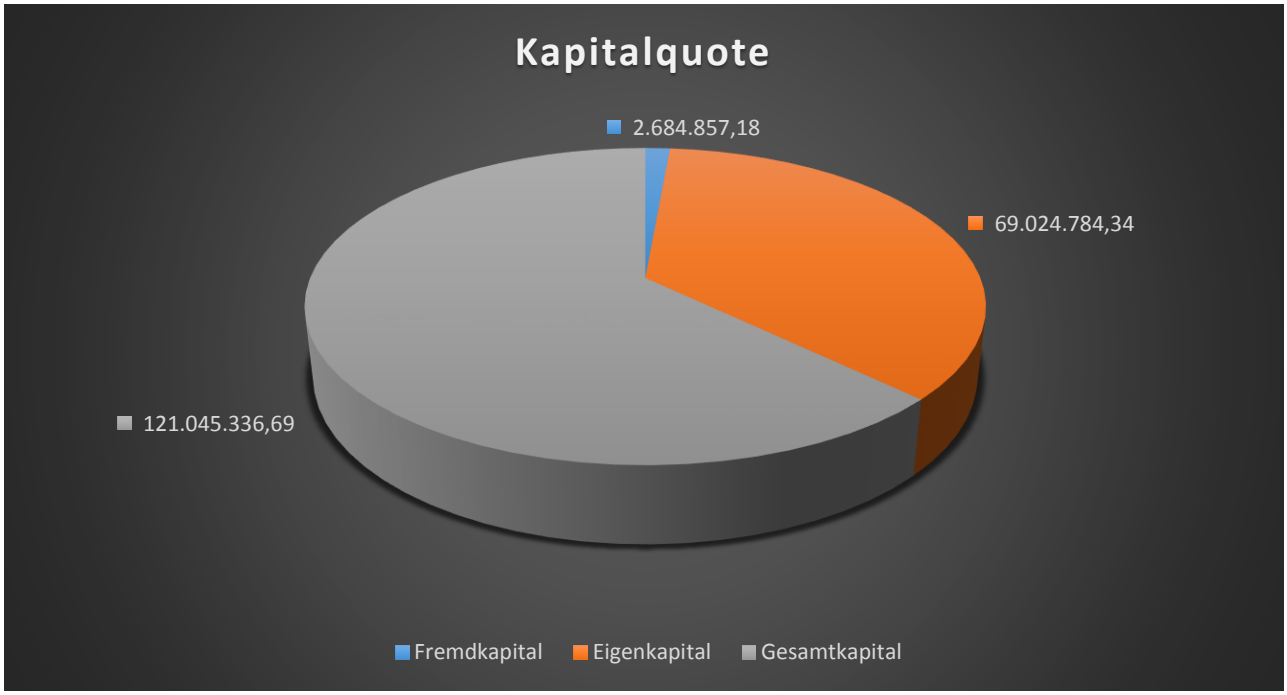
	Rückstellungen	31.765.598,00
+	Verbindlichkeiten	19.730.595,33
-	Sonstige Wertpapiere und Anteile	0,00
-	Von den Vorräten absetzbare Anzahlungen	-437.480,98
-	Liquide Mittel	-48.373.855,17
=	Effektives Fremdkapital	2.684.857,18
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	36.305.870,26
-	Auf die gewöhnliche Geschäftstätigkeit entfallende Steuern vom Einkommen	-12.459.263,87
+	Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	7.782.600,64
-	Zuschreibungen zum Anlagevermögen und Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00
+/-	Veränderung langfristiger Rückstellungen	688.145,00
=	Mittelüberschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	32.317.352,03

Fiktive Schuldentilgungsdauer nach § 24 URG:

$$\frac{\text{(effektives) Fremdkapital}}{\text{Mittelüberschuss d. gew. Geschäftstätigkeit}} = 0{,}08$$

Diagramme


Eigenmittelquote
Eigenkapital
36%
Gesamtkapital
64%
Eigenkapital
Gesamtkapital


Kapitalquote
2.684.857,18
69.024.784,34
121.045.336,69
Fremdkapital
Eigenkapital
Gesamtkapital