

**Roland Muster
Restaurant Muster
9999 Musterstadt**

Jahresvorschau 2004

(1. Januar 2004 - 31. Dezember 2004)

Jahresvorschau

01.01.2004 bis 31.12.2004

09.11.2004 16:52:21

Roland Muster
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Wein	3010	111'099	22.37	126'487	20.45	136'001	19.96	111'896	20.85	485'483	20.81
Bier	3020	15'491	3.12	36'734	5.94	29'236	4.29	39'033	7.27	120'494	5.16
Spirituosen	3030	11'707	2.36	24'574	3.97	12'038	1.77	13'532	2.52	61'851	2.65
Mineral	3040	34'943	7.03	64'074	10.36	77'723	11.41	62'454	11.64	239'193	10.25
Ertrag Keller		173'240	34.87	251'869	40.71	254'998	37.42	226'915	42.29	907'021	38.87
Küche	3100	284'039	57.18	317'618	51.34	364'877	53.55	270'632	50.44	1'237'166	53.02
Kaffee, Tee	3200	21'635	4.36	30'177	4.88	37'062	5.44	20'818	3.88	109'691	4.70
Ertrag Küche, Kaffee		305'674	61.54	347'795	56.22	401'939	58.99	291'450	54.32	1'346'857	57.72
Ertrag Restaurant		478'914	96.41	599'664	96.93	656'936	96.41	518'364	96.61	2'253'879	96.59
Tabak	3600	815	0.16	1'380	0.22	2'589	0.38	2'082	0.39	6'865	0.29
Schach-Club	3680	1'394	0.28	372	0.06	3'067	0.45	0	0.00	4'833	0.21
Divers	3690	2'970	0.60	1'876	0.30	3'435	0.50	0	0.00	8'281	0.35
Ertrag Uebrig		5'179	1.04	3'627	0.59	9'091	1.33	2'082	0.39	19'979	0.86
Personalverpflegung	3700	7'978	1.61	8'645	1.40	10'715	1.57	10'500	1.96	37'839	1.62
Treppenhausreinigung	3710	0	0.00	2'045	0.33	0	0.00	0	0.00	2'045	0.09
Ertrag Diverses (mietzinsfrei)		7'978	1.61	10'690	1.73	10'715	1.57	10'500	1.96	39'883	1.71
Verpflegung 1/3 norm. Satz	3800	929	0.19	929	0.15	929	0.14	930	0.17	3'719	0.16
Verpflegung 2/3 reduz. Satz	3810	1'953	0.39	1'953	0.32	1'953	0.29	1'954	0.36	7'813	0.33
Allgemein	3820	864	0.17	864	0.14	864	0.13	865	0.16	3'458	0.15
Fahrzeugkosten	3830	929	0.19	929	0.15	929	0.14	1'875	0.35	4'663	0.20
Privat (mietzinsfrei)		4'676	0.94	4'676	0.76	4'676	0.69	5'624	1.05	19'653	0.84
Ertrag Kostenanteile		12'655	2.55	15'366	2.48	15'391	2.26	16'124	3.01	59'536	2.55
Betriebsertrag		496'748	100.00	618'657	100.00	681'418	100.00	536'570	100.00	2'333'394	100.00
Wein	4010	36'125	7.27	48'122	7.78	49'733	7.30	42'520	7.92	176'500	7.56
Bier	4020	5'131	1.03	9'480	1.53	14'771	2.17	9'758	1.82	39'140	1.68
Spirituosen	4030	4'771	0.96	6'258	1.01	1'911	0.28	3'789	0.71	16'729	0.72
Mineral	4040	8'877	1.79	15'625	2.53	21'372	3.14	15'613	2.91	61'488	2.64
Keller		54'904	11.05	79'486	12.85	87'788	12.88	71'681	13.36	293'858	12.59
Küche	4100	103'613	20.86	119'572	19.33	122'751	18.01	97'102	18.10	443'038	18.99
Kaffee, Tee	4200	4'352	0.88	2'880	0.47	5'089	0.75	2'082	0.39	14'403	0.62
Küche, Kaffee		107'965	21.73	122'452	19.79	127'840	18.76	99'184	18.48	457'441	19.60

Jahresvorschau

01.01.2004 bis 31.12.2004

09.11.2004 16:52:21

Roland Muster
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Tabak	4300	937	0.19	1'005	0.16	2'675	0.39	1'874	0.35	6'491	0.28
Gebinde	4390	458	0.09	960	0.16	275	0.04	0	0.00	1'693	0.07
Uebrigas		1'395	0.28	1'965	0.32	2'950	0.43	1'874	0.35	8'183	0.35
Warenaufwand		164'264	33.07	203'902	32.96	218'577	32.08	172'739	32.19	759'482	32.55
Bruttoerfolg I		332'484	66.93	414'755	67.04	462'841	67.92	363'832	67.81	1'573'912	67.45
Bruttolöhne Küche	5000	45'120	9.08	50'265	8.12	56'822	8.34	49'060	9.14	201'267	8.63
Bruttolöhne Service	5010	77'825	15.67	82'513	13.34	117'089	17.18	112'655	21.00	390'083	16.72
Bruttolöhne Office	5020	19'678	3.96	15'218	2.46	16'851	2.47	40'800	7.60	92'547	3.97
Bruttolöhne Aushilfen	5040	2'725	0.55	4'339	0.70	3'177	0.47	0	0.00	10'241	0.44
Bruttolöhne Administration	5075	8'930	1.80	0	0.00	0	0.00	0	0.00	8'930	0.38
13. Monatslohn	5090	9'000	1.81	9'000	1.45	9'000	1.32	-26'999	-5.03	1	0.00
Taggeld aus Versicherung	5094	0	0.00	-1'651	-0.27	-3'849	-0.56	0	0.00	-5'500	-0.24
Lohnaufwand brutto		163'278	32.87	159'684	25.81	199'090	29.22	175'516	32.71	697'568	29.90
AHV//ALV//FAK//IV//EO-Beiträge	5100	9'285	1.87	14'911	2.41	15'197	2.23	14'000	2.61	53'393	2.29
Pensionskasse BVG	5110	2'740	0.55	3'333	0.54	2'533	0.37	4'000	0.75	12'606	0.54
Unfallversicherung UVG	5120	3'586	0.72	3'441	0.56	2'755	0.40	2'250	0.42	12'032	0.52
Krankentaggeldversicherung	5150	2'005	0.40	2'019	0.33	1'903	0.28	2'250	0.42	8'178	0.35
Sozialversicherungsaufwand		17'617	3.55	23'704	3.83	22'387	3.29	22'500	4.19	86'208	3.69
Personalbeschaffung	5210	0	0.00	1'170	0.19	558	0.08	250	0.05	1'977	0.08
Uebrige Personalkosten	5220	6'708	1.35	3'178	0.51	7'804	1.15	9'000	1.68	26'689	1.14
Uebrigter Personalaufwand		6'708	1.35	4'347	0.70	8'361	1.23	9'250	1.72	28'666	1.23
Personalaufwand		187'603	37.77	187'735	30.35	229'839	33.73	207'266	38.63	812'443	34.82
Bruttoerfolg II		144'882	29.17	227'020	36.70	233'002	34.19	156'566	29.18	761'470	32.63
Sachversicherungen	6000	1'082	0.22	1'665	0.27	1'500	0.22	1'500	0.28	5'747	0.25
Patent und Abgaben	6010	1'393	0.28	1'699	0.27	1'700	0.25	1'350	0.25	6'142	0.26
Sachversicherungen		2'475	0.50	3'364	0.54	3'200	0.47	2'850	0.53	11'889	0.51
Strom, Gas, Wasser	6100	10'320	2.08	10'690	1.73	11'573	1.70	10'500	1.96	43'084	1.85
Energie		10'320	2.08	10'690	1.73	11'573	1.70	10'500	1.96	43'084	1.85
Reinigungsmaterial	6200	2'106	0.42	2'548	0.41	6'790	1.00	3'000	0.56	14'444	0.62

Jahresvorschau

01.01.2004 bis 31.12.2004

09.11.2004 16:52:21

Roland Muster
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Reinigung Wäsche	6210	7'421	1.49	9'662	1.56	13'525	1.98	10'000	1.86	40'607	1.74
Reinigung Lokaltäten	6220	843	0.17	1'406	0.23	766	0.11	0	0.00	3'015	0.13
Abwasser, Abfuhr	6240	1'874	0.38	1'911	0.31	2'061	0.30	2'750	0.51	8'595	0.37
Reinigung, Entsorgung		12'242	2.46	15'527	2.51	23'141	3.40	15'750	2.94	66'660	2.86
Betriebsmaterial	6300	5'398	1.09	9'175	1.48	5'556	0.82	7'500	1.40	27'630	1.18
Büromaterial	6310	1'123	0.23	104	0.02	744	0.11	750	0.14	2'721	0.12
Drucksachen	6315	1'987	0.40	0	0.00	3'516	0.52	1'250	0.23	6'753	0.29
Technisches Verbrauchsmaterial	6330	94	0.02	0	0.00	1'045	0.15	300	0.06	1'440	0.06
Dekoration, Blumen	6340	2'325	0.47	3'057	0.49	9'220	1.35	1'800	0.34	16'402	0.70
Betriebs- und Büromaterial		10'927	2.20	12'337	1.99	20'082	2.95	11'600	2.16	54'946	2.35
Werbung allgemein	6400	46	0.01	4'006	0.65	4'429	0.65	7'000	1.30	15'482	0.66
Prospekte, Speisekarten	6410	0	0.00	0	0.00	0	0.00	500	0.09	500	0.02
Inserate	6420	1'396	0.28	463	0.07	1'724	0.25	1'800	0.34	5'383	0.23
Geschäftsspesen	6430	1'259	0.25	946	0.15	3'220	0.47	1'500	0.28	6'925	0.30
./ Anteil Spesen	6431	-500	-0.10	-500	-0.08	-500	-0.07	-500	-0.09	-2'000	-0.09
Promotion (Offeriert)	6440	15	0.00	53	0.01	289	0.04	0	0.00	356	0.02
Kommission Kreditkarten	6450	4'535	0.91	4'731	0.76	4'925	0.72	4'500	0.84	18'691	0.80
Kommission Firmen, Uebrige	6460	139	0.03	0	0.00	0	0.00	0	0.00	139	0.01
Werbung		6'890	1.39	9'700	1.57	14'086	2.07	14'800	2.76	45'477	1.95
Musik, Attraktionen	6500	302	0.06	6'194	1.00	278	0.04	0	0.00	6'774	0.29
Gästeunterhaltung		302	0.06	6'194	1.00	278	0.04	0	0.00	6'774	0.29
Buchhaltung	6600	8'000	1.61	8'000	1.29	8'000	1.17	8'000	1.49	32'000	1.37
Telefon, Fax, Internet	6620	1'272	0.26	1'088	0.18	1'674	0.25	1'500	0.28	5'535	0.24
Porti	6630	1'568	0.32	243	0.04	930	0.14	750	0.14	3'491	0.15
Verwaltung		10'841	2.18	9'331	1.51	10'605	1.56	10'250	1.91	41'026	1.76
Zeitungen, Beiträge	6710	778	0.16	2'065	0.33	1'867	0.27	1'800	0.34	6'510	0.28
Debitorenverlust	6720	-37	-0.01	397	0.06	540	0.08	0	0.00	900	0.04
Diverses		741	0.15	2'462	0.40	2'407	0.35	1'800	0.34	7'410	0.32
Uebrigter Betriebsaufwand		54'738	11.02	69'604	11.25	85'373	12.53	67'550	12.59	277'265	11.88
Betriebsergebnis I		90'144	18.15	157'416	25.44	147'629	21.67	89'016	16.59	484'204	20.75
Unterhalt Immobilien	7000	105	0.02	0	0.00	105	0.02	0	0.00	210	0.01

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Unterhalt Installationen	7010	1'627	0.33	0	0.00	1'006	0.15	1'800	0.34	4'433	0.19
Unterhalt Umschwung	7020	0	0.00	0	0.00	0	0.00	600	0.11	600	0.03
Unterhalt Immobilien		1'732	0.35	0	0.00	1'111	0.16	2'400	0.45	5'243	0.22
Unterhalt Allgemein	7100	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1'800	0.34	1'800	0.08
Unterhalt Maschinen	7110	4'050	0.82	17'084	2.76	7'398	1.09	7'000	1.30	35'532	1.52
Unterhalt Kleininventar	7120	1'355	0.27	4'037	0.65	3'691	0.54	3'000	0.56	12'083	0.52
Unterhalt EDV	7130	480	0.10	1'004	0.16	494	0.07	500	0.09	2'478	0.11
Unterhalt Fahrzeuge	7140	493	0.10	1'106	0.18	2'306	0.34	1'500	0.28	5'405	0.23
Unterhalt Mobilien		6'378	1.28	23'231	3.76	13'888	2.04	13'800	2.57	57'298	2.46
Gross Operating Profit (GOP)		82'034	16.51	134'185	21.69	132'630	19.46	72'816	13.57	421'664	18.07
Mietzins Restaurant inkl. NK	7300	47'911	9.64	56'817	9.18	49'659	7.29	50'574	9.43	204'961	8.78
Mieten Personalzimmer	7320	6'079	1.22	698	0.11	2'126	0.31	1'800	0.34	10'704	0.46
Ertrag Personalzimmer	7330	-5'700	-1.15	-2'600	-0.42	-2'700	-0.40	-1'800	-0.34	-12'800	-0.55
Miete Parkplätze	7340	0	0.00	0	0.00	0	0.00	750	0.14	750	0.03
Mieten		48'290	9.72	54'916	8.88	49'085	7.20	51'324	9.57	203'615	8.73
Maschinen	7410	4'815	0.97	4'855	0.78	4'775	0.70	3'000	0.56	17'445	0.75
Fahrzeuge	7440	3'588	0.72	3'588	0.58	3'588	0.53	0	0.00	10'764	0.46
Uebriges	7490	0	0.00	1'824	0.29	0	0.00	0	0.00	1'824	0.08
Leasing		8'403	1.69	10'267	1.66	8'363	1.23	3'000	0.56	30'033	1.29
Aktivzinsen (netto)	3900	-22	0.00	-4	0.00	0	0.00	0	0.00	-25	0.00
Finanzertrag		-22	0.00	-4	0.00	0	0.00	0	0.00	-25	0.00
Passivzinsen, -spesen	7600	6'229	1.25	3'208	0.52	3'176	0.47	1'637	0.31	14'250	0.61
Darlehenszinsen	7610	1'843	0.37	1'500	0.24	3'085	0.45	2'181	0.41	8'608	0.37
Finanzaufwand		8'072	1.62	4'708	0.76	6'261	0.92	3'818	0.71	22'858	0.98
Finanz-, Anlageaufwand		72'852	14.67	93'118	15.05	78'708	11.55	74'342	13.86	319'020	13.67
Betriebs-Cash-Flow		17'291	3.48	64'298	10.39	68'921	10.11	14'674	2.73	165'184	7.08
Mobiliar	7800	0	0.00	0	0.00	0	0.00	10'000	1.86	10'000	0.43
Maschinen	7810	0	0.00	0	0.00	0	0.00	20'000	3.73	20'000	0.86
Kleininventar	7820	0	0.00	0	0.00	0	0.00	20'000	3.73	20'000	0.86
Abschreibungen Mobilien		0	0.00	0	0.00	0	0.00	50'000	9.32	50'000	2.14

Roland Muster
9999 Musterstadt

Jahresvorschau
01.01.2004 bis 31.12.2004

09.11.2004 16:52:21

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Ausserordentlicher Aufwand	8600	18'790	3.78	14'421	2.33	12'500	1.83	12'500	2.33	58'211	2.49
Abschreibungen		18'790	3.78	14'421	2.33	12'500	1.83	62'500	11.65	108'211	4.64
Unternehmensgewinn		-1'499	-0.30	49'877	8.06	56'421	8.28	-47'826	-8.91	56'973	2.44