

Anleitung zur Monatsmeldung

Stand 30.06.2011

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|------------|---|-----------|
| 1. | HandelsNavi-Website | 2 |
| 2. | Datenquellen | 3 |
| 2.1 | Buchhaltung / BWA | 3 |
| 2.2 | Kalkulatorische Kosten | 3 |
| 2.3 | Beschäftigte Personen | 3 |
| 2.4 | Warenwirtschaftssystem (falls vorhanden) | 3 |
| 3. | Erläuterungen | 4 |
| 3.1 | Wareneingang | 4 |
| 3.2 | Fremdmiete und Raumkosten | 4 |
| 3.3 | AfA | 4 |
| 3.2 | Vollzeit beschäftigte Inhaber ohne Entgelt | 4 |
| 3.3 | Beschäftigte Azubis | 4 |
| 3.4 | Alle übrigen Vollzeit tätigen Personen | 4 |
| 3.5 | Teilzeit beschäftigte Personen | 5 |
| 3.6 | Teilzeit beschäftigte Personen in Vollzeit | 5 |
| 3.7 | Monatliche Vertragsstunden | 5 |
| 3.8 | Rohrertrag (netto) in % zum Bruttoumsatz | 5 |
| 4. | Datenerfassung | 7 |
| 4.1 | Pflichtfelder | 7 |
| 5. | Datenspeicherung und Korrektur | 8 |
| 6. | Kontrolle und Plausibilitätsprüfung | 8 |
| 7. | Fertigmeldung erfasster Daten | 9 |
| 8. | Abschluss der Erfassung | 9 |
| 9. | Eingeschränkte Vergleichsmöglichkeit | 9 |
| 10. | Sprechen Sie mit Ihrem Berater | 10 |

1. HandelsNavi-Website

Auf der HandelsNavi-Website www.handelsnavi.de finden Sie den Link zum Teilnehmer-Login. Melden Sie sich mit Benutzername und Kennwort an, das Sie von uns nach Ihrer Anmeldung zum Betriebsvergleich erhalten haben.

Klicken Sie nach erfolgreicher Anmeldung auf den Link „BV Teilnehmer“.

Auf dem folgenden Bildschirm finden Sie den Link „Datenerfassung“.

| BV Nr | letzte Fertigmeldung | | |
|-------|----------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 3453 | 05-2011 | Datenerfassung | Auswertung |

2. Datenquellen

Die Daten für die Monatsmeldung zum Betriebsvergleich stammen aus folgenden Quellen ...

2.1 *Buchhaltung / BWA*

- Gesamtumsatz Netto
- Wareneingang ohne MwSt
- Skonti
- Personalkosten
- Miete (Fremdmiete)
- Raumkosten (Mietnebenkosten)
- Betriebliche Steuern
- Versicherungsbeiträge
- Besondere Kosten
- Kfz Kosten
- Werbe- und Reisekosten
- Kosten der Warenabgabe
- Reparatur & Instandhaltung
- Sonstige Kosten
- Zinsaufwand
- Sonstiger neutraler Aufwand
- Zinsertrag
- Sonstige neutrale Erträge

2.2 *Kalkulatorische Kosten*

- Mietzins / Mietwert (Eigenmiete)
- Unternehmerlohn
- AfA

2.3 *Beschäftigte Personen*

- Vollz. besch. Inh. u. Familienangeh. ohne Entgelt
- Alle übrigen vollzeit tätigen Personen
- Teilzeit beschäftigte Personen (Köpfe)
- Teilzeit beschäftigte Personen in Vollzeit
- Beschäftigte Azubis
- Monatliche Vertragsstunden (z. B. 163)

2.4 *Warenwirtschaftssystem (falls vorhanden)*

- Rohertrag (netto) in % zum Bruttoumsatz
- Lagerbestand zu Einkaufspreisen

3. Erläuterungen

Nachfolgend erläutern wir Ihnen einzelne erklärungsbedürftige Meldepositionen.

3.1 Wareneingang

Unter dieser Position soll die Addition der Wareneingangskonten (Soll) und Subtraktion der Werte aus der Spalte „Haben“ sowie dem Konto Nachlässe (falls vorhanden) zusammengefasst werden..

3.2 Fremdmiete und Raumkosten

In der BWA werden die gesamten Raumkosten ausgewiesen (Kaltmiete und Nebenkosten). Diese müssen getrennt erfasst werden (Fremdmiete und Mietnebenkosten). Von den Raumkosten aus der BWA wird die Kaltmiete aus der Summen und Saldenliste abgezogen. Die Differenz entspricht der Meldeposition „Raumkosten (Mietnebenkosten)“.

3.3 AfA

Idealerweise ermittelt Ihr Steuerberater auf Basis der Vorjahres-AfA-Werte einen Jahres-AfA-Planwert für das laufende Geschäftsjahr. Tragen Sie von dieser AfA 1/12tel als Monatswert ein.

Sofern Sie keinen monatlichen Wert hierfür ermitteln können, und dieser sich erst am Jahresende ergibt, tragen Sie hier den Wert 0,0001 ein (bei Pflichtfeldern akzeptiert das System keine 0-Eingabe).

3.2 Vollzeit beschäftigte Inhaber ohne Entgelt

Hierbei ist die Anzahl der Inhaber des Gesamtunternehmens oder der Filiale anzugeben.

3.3 Beschäftigte Azubis

Tragen Sie hier die Anzahl der bei Ihnen beschäftigten Auszubildenden für den zu erfassenden Betrieb ein.

3.4 Alle übrigen Vollzeit tätigen Personen

Tragen Sie hier die Anzahl der in Vollzeit bei Ihnen beschäftigten Personen ein.

3.5 Teilzeit beschäftigte Personen (Köpfe)

Tragen Sie hier die Anzahl/Köpfe der in Teilzeit bei Ihnen beschäftigten Personen ein.

3.6 Teilzeit beschäftigte Personen in Vollzeit

Tragen Sie hier den Wert ein, der Ihren Teilzeitkräften - umgerechnet in Vollzeitkräfte entspricht.

Bsp.: Sie beschäftigen 4 Teilzeitkräfte, von denen eine zu 25 % bei Ihnen arbeitet, zwei weitere zu jeweils 50 % sowie eine Kraft, die zu 75 % bei Ihnen beschäftigt ist.

Nun ermittelt sich der Vollzeitwert durch die Addition der Dezimalwerte.

$$25 \% = 0,25, 50 \% = 0,5 \text{ etc.}$$

$$\text{Für dieses Beispiel: } 0,25 + 0,50 + 0,50 + 0,75 = \mathbf{2,00}$$

Tragen Sie dieses Ergebnis in das Feld „Teilzeit beschäftigte Personen in Vollzeit“ ein.

3.7 Monatliche Vertragsstunden

Tragen Sie hier die für Ihr Unternehmen vertraglich gültigen Monatsarbeitsstunden ein, welche auf einer Vollzeitkraft basieren (z.B. 163 Stunden).

3.8 Rohertrag (netto) in % zum Bruttoumsatz

Den Rohertrag netto in % erhalten Sie aus der monatlichen KER-Auswertung aus Ihrem Warenwirtschaftssystem. Wenn Sie kein Warenwirtschaftssystem haben, setzen wir in den Auswertungen den durchschnittlichen Rohertrag ein.

➤ **SBH**

Vor dem Ausdruck in der Listenübersicht „Bruttogewinn ohne Mehrwertsteuer“ bei der Monats-KER anklicken.

➤ **HIS**

Nehmen Sie die Warenerfolgsrechnung „KER Warengruppen / Farben / Filialen beliebiger Zeitraum“. Definieren Sie den monatlichen Zeitraum ohne eine saisonale Eingrenzung. Den Rohertrag entnehmen Sie aus dem Bereich „Verkauf“ in der Spalte „Abschlag“ in der Gesamtzeile.

Vom Abschlag müssen Sie den Mehrwertsteueranteil von 16,0% Punkte abziehen. Beispiel: Abschlag 56,5% - 16,0% = 40,5% Rohertrag.

➤ **SEPP VISION**

Der Rohgewinn wird in % ausgewiesen und kann entsprechend übernommen werden.

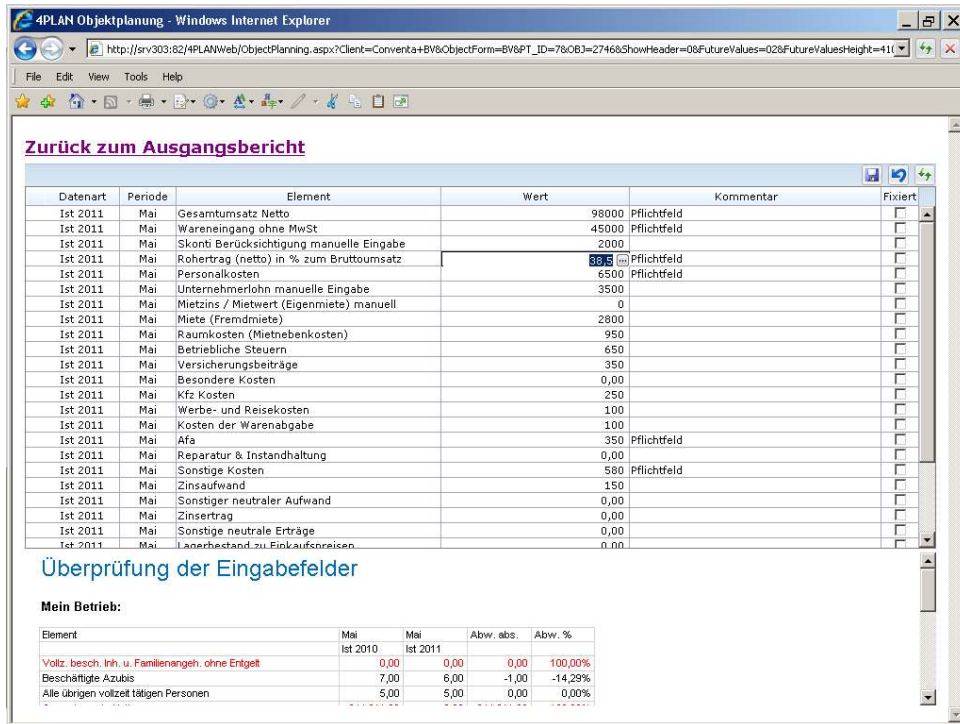
➤ **ETOS**

In der Warenerfolgsrechnung 6.0 wird der Rohertrag vom Nettoumsatz ausgewiesen. Aus diesem Grund müssen Sie den ausgewiesenen Wert durch 1,19 teilen um auf den Bezug zum Bruttoumsatz zu kommen.

Beispiel: Rohgewinnziffer 47,9% /1,19 ergibt 40,25% Punkte.

4. Datenerfassung

Nachdem Sie sich gemäß der Anleitung mit Login Benutzername und Kennwort am HandelsNavi angemeldet haben, gibt es zwei Auswahlmöglichkeiten: den Bereich der „Datenerfassung“ und den Bereich der „Auswertung“.



Um Daten zu erfassen, klicken Sie auf die entsprechende Zelle, die Sie befüllen möchten und geben dort Ihren Monatswert ein.

4.1 Pflichtfelder

Die mit „Pflichtfeld“ bezeichneten Werte, sind Mussangaben, welche die Mindestvoraussetzung für das HandelsNavi darstellen. Das System akzeptiert bei Pflichtfeldern keine Nullwert-Eingaben. Der Wert 0,0001 gilt für das System als Wert, hat aber reell keine Auswirkung auf die Berechnungen.

| Element | Wert | |
|------------------------|--------|-------------|
| Gesamtumsatz Netto | 0,00 | Pflichtfeld |
| Wareneingang ohne MwSt | 0,0001 | Pflichtfeld |

5. Datenspeicherung und Korrektur

Die Speicherung geschieht durch das Anklicken des Diskettensymbols, welches nun im linken Bereich der zu bearbeitenden Zeile erscheint.

| Wert | Kommentar | Fixiert |
|-------|-------------|--------------------------|
| 98000 | Pflichtfeld | <input type="checkbox"/> |
| 45000 | Pflichtfeld | <input type="checkbox"/> |

Falls Sie einen Wert bestätigt haben und feststellen, dass dieser fehlerhaft ist, können Sie ihn nun noch mit dem blauen „Rückgängig“ Pfeil, neben dem Speichersymbol, auf Null zurücksetzen.

6. Kontrolle und Plausibilitätsprüfung

Beim Erfassen der Daten, überprüft das System Ihre Angaben auf Abweichungen zu den im Vorjahresmonat gemeldeten Informationen. Sollten diese eine kritische Abweichung ergeben, so wird Ihnen dies durch rote Markierungen der betreffenden betriebswirtschaftlichen Kennzahlen im Bereich unterhalb der Erfassungstabelle signalisiert.

| Element | Mai | Mai | Abw. abs. | Abw. % |
|---|-----------|-----------|-----------|---------|
| | Ist 2010 | Ist 2011 | | |
| Vollz. besch. Inh. u. Familienangeh. ohne Entgelt | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00% |
| Beschäftigte Azubis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00% |
| Alle übrigen vollzeit tätigen Personen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00% |
| Teilzeit Beschäftigte Personen (Köpfe) | 7,00 | 7,00 | 0,00 | 0,00% |
| Gesamtumsatz Netto | 39.067,35 | 47.143,62 | 8.076,27 | 20,67% |
| Wareneingang ohne MwSt | 10.551,39 | 14.021,85 | 3.470,46 | 32,89% |

Sofern Sie keinen Eingabefehler gemacht haben und die Werte der Realität entsprechen, können Sie diese Hinweise ignorieren. Die farbliche Signalisierung dient lediglich dazu, um Ihre Aufmerksamkeit auf entsprechende Werte zu fokussieren und deren Korrektheit zu überprüfen.

7. Fertigmeldung erfasster Daten

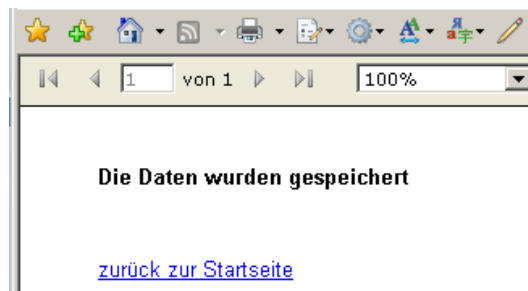
Nachdem Sie alle Pflichtfelder befüllt haben, erscheint unter der Erfassungstabelle die Schaltfläche „Fertig“.

| | | | | |
|---|-----------------|---------------------------------|-----------|---------------|
| Ist 2011 | Mai | Sonstige neutrale Erträge | | |
| Ist 2011 | Mai | Lagerbestand zu Einkaufspreisen | | |
| Mein Betrieb: BV_NR: 3093 | | | | Fertig |
| Element | Mai Ist 2010 | Mai Ist 2011 | Abw. abs. | Abw. % |
| Vollz. besch. Inh. u. Familienangeh. ohne Entgelt | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00% |

Klicken Sie auf diese Schaltfläche, um die von Ihnen erfassten Daten komplett vom System verarbeiten und speichern zu lassen.

8. Abschluss der Erfassung

Nach erfolgter Fertigmeldung Ihrer Daten und dem Abschluss der Verarbeitung im System, erhalten Sie eine entsprechende Bestätigung.



Durch Auswahl des Links „zurück zur Startseite“ gelangen Sie wieder in die Auswahl „Datenerfassung“ oder „Auswertung“ und können dort weitere Betriebe erfassen oder sich direkt die Ergebnisse Ihrer erfassten Daten im Verlauf Ihres eigenen Betriebes, bzw. im Vergleich mit Anderen anschauen.

9. Eingeschränkte Vergleichsmöglichkeit

Sofern die statistisch kritische Masse von mindestens 10 gemeldeten Betrieben je Vergleichsauswahl (bspw. Vergleich nach Umsatzgrößenklasse und Konzept) noch nicht erreicht ist, bekommen Sie noch keine Ergebnisse angezeigt. Dies kann z.B. vorkommen, wenn Sie direkt am Monatsanfang Ihre Daten erfassen, und notwendige Vergleichsunternehmen aus Ihrem Segment, oder ihrer Region in Summe die Anzahl 10 noch nicht erreicht haben.

10. Sprechen Sie mit Ihrem Berater!

Ihr Verbundgruppen-Berater kennt das HandelsNavi und kann im persönlichen Kontakt Ihre Betriebsvergleichsdaten mit Ihnen besprechen oder Handlungsfragen direkt beantworten.

Das HandelsNavi-Team
wünscht Ihnen viel Erfolg
mit dem Betriebsvergleich!