

STAMMDATEN UND IDENTIFIKATION

Beispiel Firma

Geschäftsanschrift:	Beispielstraße 15 Berlin
Faxnummer:	+49 00000000
E-Mail-Adresse:	office@example.com
Webseite:	www.example.com
Status:	aktiv
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Registernummer:	HRB 1111 Amtsgericht Berlin
Ust.-ID:	DE111111111
Wirtschaftszweige:	46 - Großhandel (ohne Handel mit Kraftfahrzeugen) 62 - Erbringung von Dienstleistungen der Informationstechnologie 80 - Wach- und Sicherheitsdienste sowie Detekteien
<hr/>	
Kapital:	51.000 €
Umsatz:	1 - 2 Mio. €
Anzahl Mitarbeiter:	0 - 5
Eintragung:	14. Dezember 1993
Letzte Änderung:	10. März 2025

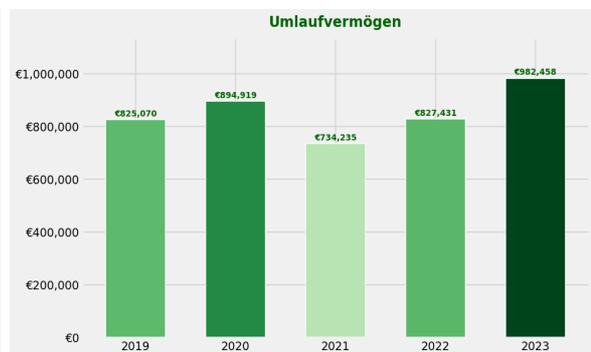
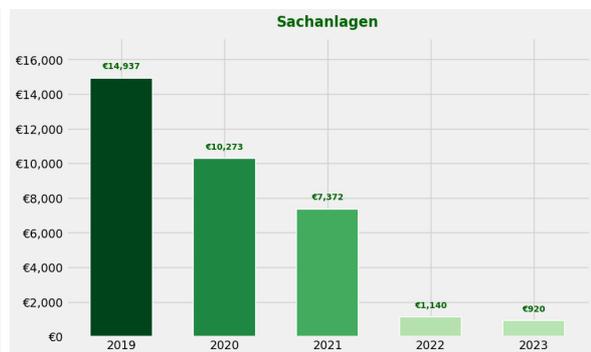
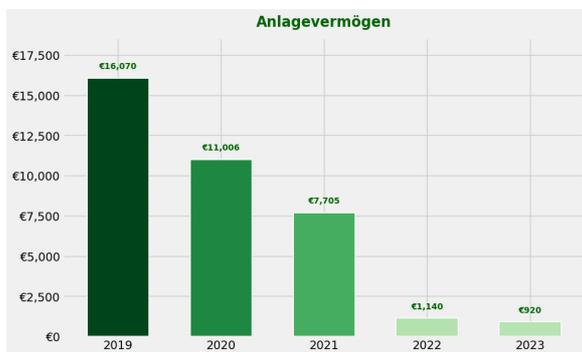
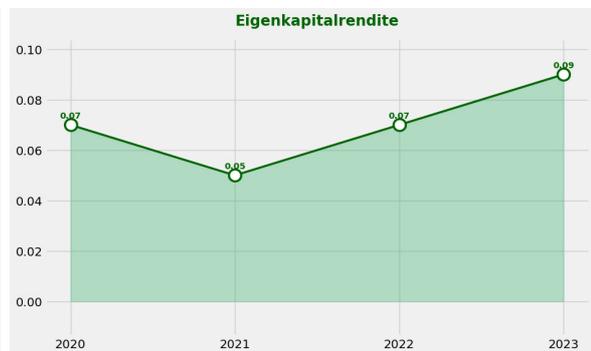
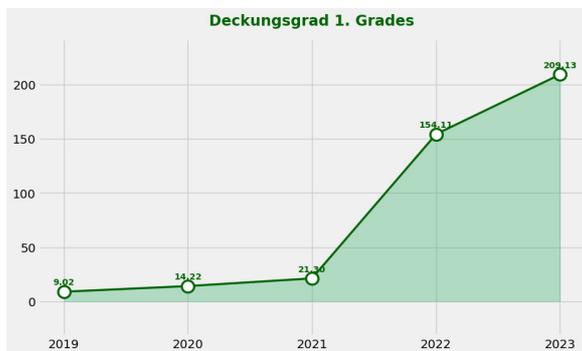
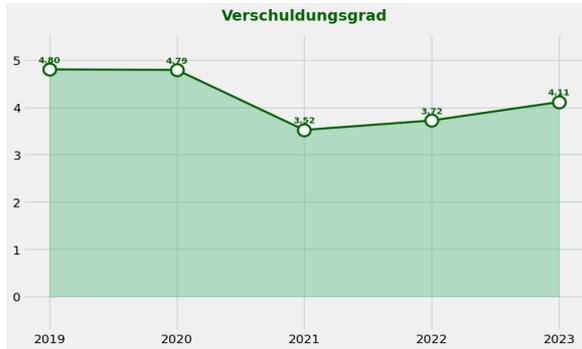
KENNZAHLEN

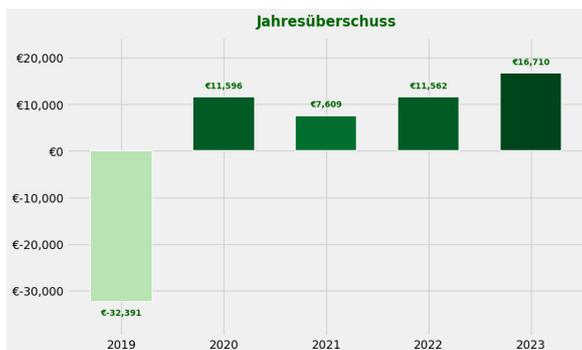
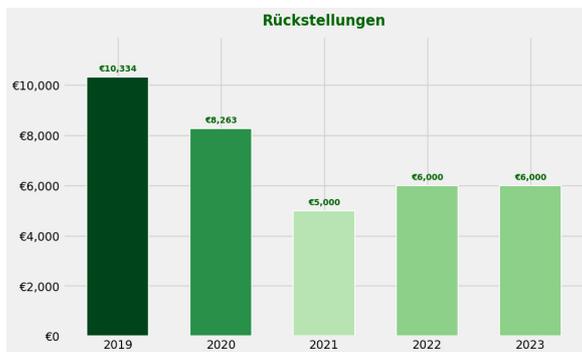
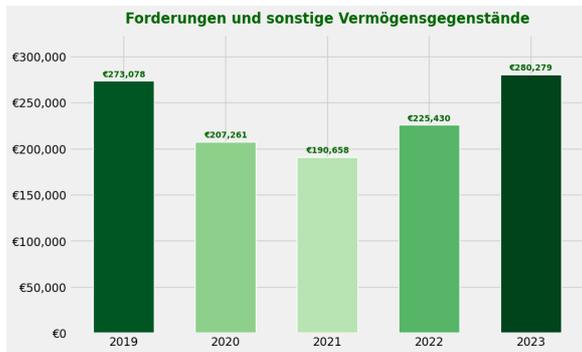
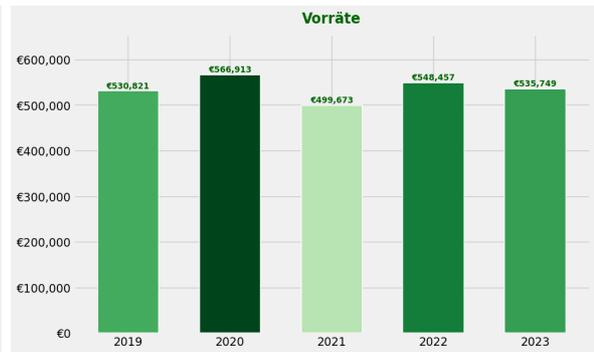
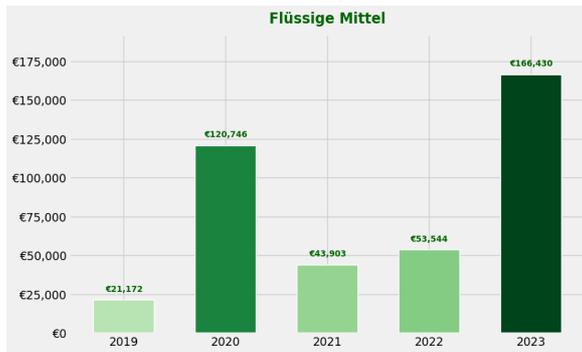
Kernkennzahlen des Geschäftsjahres 2023 – darunter Verschuldungsgrad, Eigenkapitalrendite und die Entwicklung wesentlicher Bilanzpositionen – bieten einen kompakten Überblick über die wichtigsten Fortschritte und potenziellen Risiken.

Kennzahl	Wert	Interpretation
Verschuldungsgrad	4,11	<p>Der Verschuldungsgrad zeigt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital. Das Fremdkapital umfasst die Rückstellungen und Verbindlichkeiten.</p> <p>● Werte bis und mit 2,0 werden als gesund angesehen.</p> <p>Werte über 2,0 können auf eine Überschuldung hinweisen.</p>
Vermögensintensität	0	<p>● Die Vermögensintensität beschreibt das Verhältnis von Anlage- und Umlaufvermögen.</p>
Eigenkapitalrendite	0,09	<p>Die Eigenkapitalrendite misst den Reingewinn am Eigenkapital.</p> <p>Der Wert zeigt die Profitabilität des Unternehmens, wobei eine Vergleichbarkeit wegen unterschiedlicher Informationsaggregationen nicht immer gegeben ist. Steigende Werte über Jahre können jedoch durchaus positiv bewertet werden.</p>
Anlagevermögen	920	▼ -19.3%
Sachanlagen	920	▼ -19.3%
Umlaufvermögen	982.457,9	▲ +18.74%
Flüssige Mittel	166.430,29	▲ +210.83%
Vorräte	535.749	▼ -2.32%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	280.278,61	▲ +24.33%
Eigenkapital	192.399,83	▲ +9.51%
Rückstellungen	6.000	↔
Verbindlichkeiten	784.978,07	▲ +21.35%
Jahresüberschuss	16.710,43	▲ +44.53%

DIAGRAMME

Die folgenden Zeitreihendiagramme visualisieren zentrale Bilanzkennzahlen der vergangenen Jahre. Sie machen Entwicklungen in Vermögenslage, Kapitalstruktur und Ergebnis auf einen Blick erkennbar.





JAHRESVERGLEICH

Die Tabelle zeigt die letzten drei verfügbaren Geschäftsjahre positionsweise im direkten Vergleich und macht sowohl absolute als auch prozentuale Veränderungen nachvollziehbar.

	2023	2022	2021
Aktiva			
Anlagevermögen	920	1.140	7.705
Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	333
Sachanlagen	920	1.140	7.372
Umlaufvermögen	982.457	827.430	734.234
Vorräte	535.749	548.457	499.673
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	280.278	225.429	190.658
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	166.430	53.544	43.903
Total	983.377	828.570	741.939
Passiva			
Eigenkapital	192.399	175.689	164.127
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	16.710	11.561	7.609
Rückstellungen	6.000	6.000	5.000
Verbindlichkeiten	784.978	646.881	572.812
Total	983.377	828.570	741.939

*Alle Angaben in EUR.

BILANZANALYSE

Im Bilanzjahr 2023 dominieren die kurzfristigen Vermögenswerte: Umlaufvermögen von **982.457,90 €** entsprechen 99,9 % der Bilanzsumme von **983.377,90 €**, während das Anlagevermögen bei lediglich **920,00 €** liegt. Gegenüber stehen Verbindlichkeiten von **784.978,07 €** und Rückstellungen von **6.000,00 €** bei einem Eigenkapital von **192.399,83 €**. Der Current Ratio sank dadurch auf **1,25** (2022: 1,28 | 2021: 1,28). Die Eigenkapitalquote fiel auf **19,6 %** und der Verschuldungsgrad stieg auf **4,08** (2022: 3,68 | 2021: 3,49). Der deutliche Bargeldanstieg auf **166.430,29 €** verschleiert die nahezu unveränderte Vorratsbindung von **535.749,00 €**, die 54,5 % der Bilanzsumme beansprucht. Parallel wuchsen die Steuerverbindlichkeiten um 75,5 % auf **31.271,36 €**. Insgesamt bleibt die kurzfristige Zahlungsfähigkeit ordentlich, doch die kontinuierlich sinkende Eigenkapitalquote und das steigende Fremdkapital signalisieren eine wachsende Abhängigkeit von Gläubigern sowie erhöhtes finanzielles Risiko. Der Jahresüberschuss verbesserte sich zwar auf **16.710,43 €**, reicht jedoch nicht aus, um die Kapitalbasis nachhaltig zu stärken. Die Kombination aus hohem Umlaufvermögen, moderater Liquidität und rückläufigem Eigenkapital deutet auf eine solide, aber anfälliger werdende Finanzstruktur mit begrenztem Spielraum für künftige Investitionen.

2023: Bilanzsumme **983.377,90 €**; Umlaufvermögen **982.457,90 €**; Verbindlichkeiten **784.978,07 €**; Eigenkapitalquote **19,6 %**; Current Ratio **1,25**; Jahresüberschuss **16.710,43 €**.

2022: Bilanzsumme **828.570,68 €**; Umlaufvermögen **827.430,68 €**; Verbindlichkeiten **646.881,28 €**; Eigenkapitalquote **21,2 %**; Current Ratio **1,28**; Jahresüberschuss **11.561,62 €**.

2021: Bilanzsumme **741.939,95 €**; Umlaufvermögen **734.234,95 €**; Verbindlichkeiten **572.812,17 €**; Eigenkapitalquote **22,1 %**; Current Ratio **1,28**; Jahresüberschuss **7.609,37 €**.

FINANZIELLE ZUSAMMENFASSUNG

Operatives Ergebnis: Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresüberschuss von **16.710,43 €** aus, der den Vorjahreswert um 44,6 % übertrifft. Trotz steigender Kosten gelang eine fortgesetzte Profitabilitätsverbesserung, was auf wirksames Kostenmanagement hinweist. Die Bruttomarge blieb stabil, wurde jedoch durch den hohen Vorratsbestand belastet, da 54,5 % der Bilanzsumme in Lagerbeständen von **535.749,00 €** gebunden sind.

Finanzstruktur und Solvenz: Das Umlaufvermögen dominiert mit **982.457,90 €** (99,9 % der Bilanzsumme von **983.377,90 €**). Gleichzeitig sank die Eigenkapitalquote auf **19,6 %**, während der Verschuldungsgrad auf **4,08** stieg. Die kurzfristige Zahlungsfähigkeit bleibt mit einem Current Ratio von **1,25** zwar ordentlich, doch die wachsende Abhängigkeit von kurzfristigen Verbindlichkeiten von **784.978,07 €** erhöht das Risiko bei Marktvolatilität.

Cash-Flow-Situation: Der Bargeldbestand wuchs deutlich auf **166.430,29 €**, was auf einen positiven operativen Cashflow schließen lässt. Investitionstätigkeiten blieben minimal, da das Anlagevermögen lediglich **920,00 €** umfasst. Der Finanzierungs-Cashflow spiegelt eine verstärkte Fremdkapitalaufnahme wider: Steuerverbindlichkeiten stiegen um 75,5 % auf **31.271,36 €**. Die Liquiditätsreserve federt kurzfristige Schwankungen ab, doch die enge Bindung von Mitteln in Vorräten limitiert zusätzlichen Handlungsspielraum.

Ganzheitliche Bewertung: Stärken sind der anhaltende Ergebniszuwachs, solide Liquidität und ein positiver operativer Mittelzufluss. Risiken ergeben sich aus der rückläufigen Eigenkapitalbasis, dem hohen Verschuldungsgrad und der erheblichen Vorratsbindung, die das Working Capital belastet. Strategische Chancen liegen in einer Reduktion der Lagerbestände zur Freisetzung von Liquidität und in einer Stärkung der Eigenkapitalquote, um die Finanzierungsstruktur nachhaltiger auszurichten und zukünftige Investitionen flexibler gestalten zu können.

Die in diesem Bericht dargestellten Informationen stammen aus öffentlichen Quellen. Teilweise wurden Inhalte unter Verwendung Künstlicher Intelligenz generiert. CompanyHouse gewährleistet weder Aktualität, Vollständigkeit, Qualität, Verlässlichkeit noch die Fehlerfreiheit der Daten. Bei Fragen oder Anregungen können Sie jederzeit unseren [Kundendienst](#) kontaktieren.

■ VERWENDETE JAHRESABSCHLÜSSE

Die in diesem Bericht dargestellten Kennzahlen und Analysen basieren auf den veröffentlichten Jahresabschlüssen der letzten drei Geschäftsjahre. Die folgenden Dokumente dienen als Grundlage: