



XBRL ReportFactory: Vom ERP-System zum Geschäftsbericht

*Hans-Hermann Gröger, PwC
Thomas Klement, ABZ, Fraunhofer
München, 05. Juni 2007*

Das Kooperations-Projekt



Fraunhofer
Institut
Intelligente Analyse- und
Informationssysteme



INFORMATIK GMBH

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

Ausgangssituation und Probleme

- Papier-/Hardcopy-basiert
- Statische, unflexible, undifferenzierte, zeitversetzte Berichterstattung
- Kein einheitlicher Verarbeitungsprozess
 - unterschiedliche, inkompatible Informationsquellen und Technologien
 - zergliederte Zuständigkeiten im Unternehmen
 - heterogene Systeme für finanzielle und nicht-finanzielle Informationen
 - Hoher manueller Aufwand
- Aufwendige individuelle (manuelle) Anpassungen
- Hohe Erstellungskosten
- Zeitdruck
- Problem: Mehrsprachigkeit



Integration und Prozessoptimierung

Anforderungen an eine Lösung: Performance Reporting

- Organisationsübergreifende, medienbruchfreie Verlinkung der Informations-Wertschöpfungsketten (Unternehmen, Investoren, Prüfer, Analysten, Banken, Versicherungen, Aufsichtsbehörden, Geschäftspartner, etc.)
- Weitestgehende Automatisierung der Finanzberichterstattung
- Technologie-/ERP-System-/BW-/etc. Unabhängigkeit
- Einheitliche, strukturierte Abbildung von Finanzinformationen/
Zusatzangaben/Dokumentationserfordernissen
- Dynamisches, Individualisiertes, zeitnahes, wiederverwertbares Reporting
- Verarbeitung finanzieller Informationen auf Kontenebene (GL) und Einzelangaben (Item-Ebene)
- Sicherheit (elektronische Signatur, Verschlüsselung)
- Verbindung von Papier/Hardcopy und strukturierten Daten
- ...



XBRL als „Enabling Technology“ für die Unternehmensberichterstattung

Nutzen

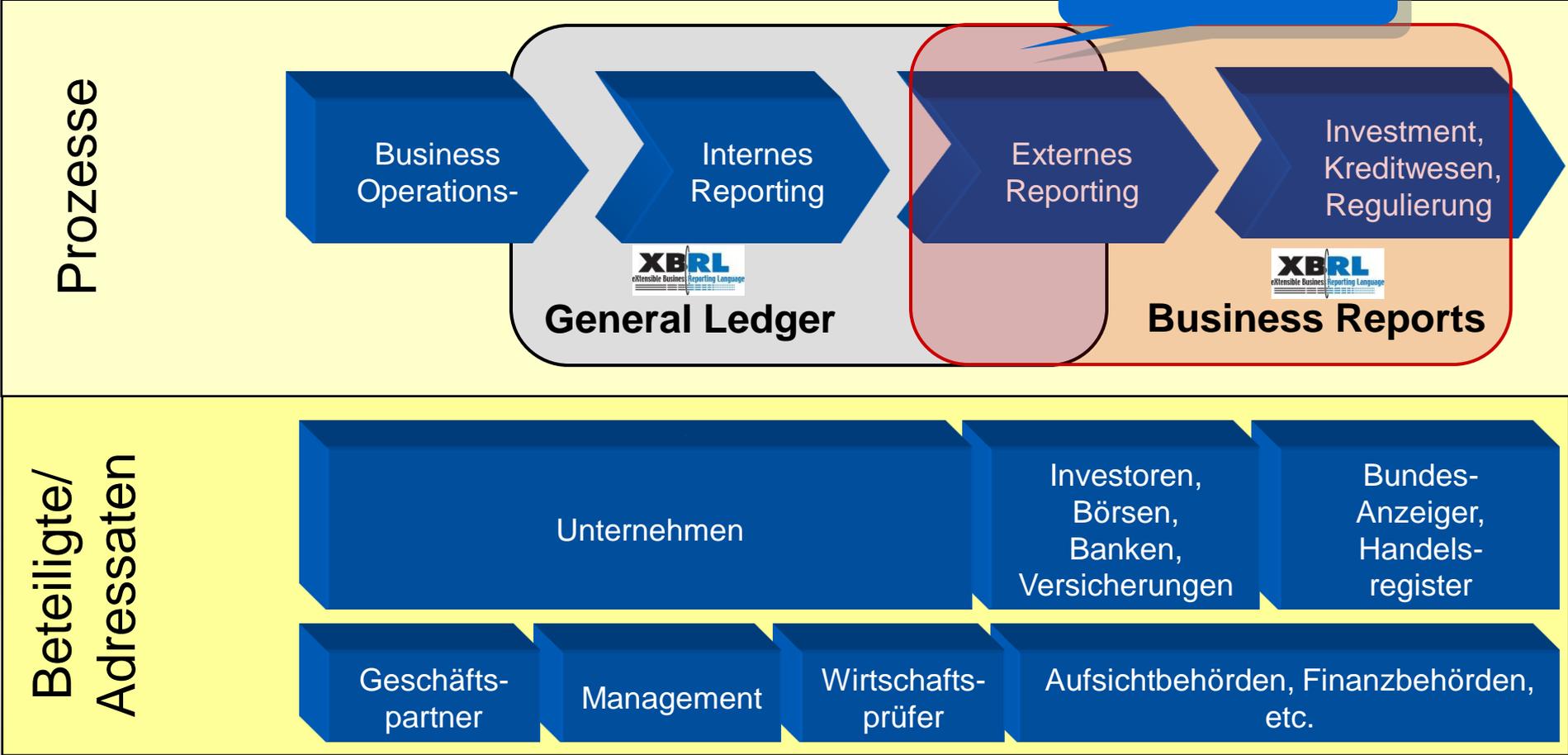
- Systemunabhängiger Standard auf Grundlage offener Industriestandards und einheitlicher Datenbasis
- Flexible Mehrsprachigkeit
- Referenzierung auf Gesetzesgrundlagen/GAAP/Best Practices/Standards/etc.
- Weitestgehende Automatisierung der Erzeugung und Bereitstellung adressaten-individueller, validierter Finanzinformationen auf Basis strukturierter Informationen
- Transparenz/Prüffähigkeit und Vergleichbarkeit (Benckmarking)
- ReportFactory: Einfache Handhabung durch Kapselung der Technologie („Enabling Technology“) und Nutzung von Office Produkten
- Performance Benchmarking
- Keine Beschränkung auf die Finanzberichterstattung



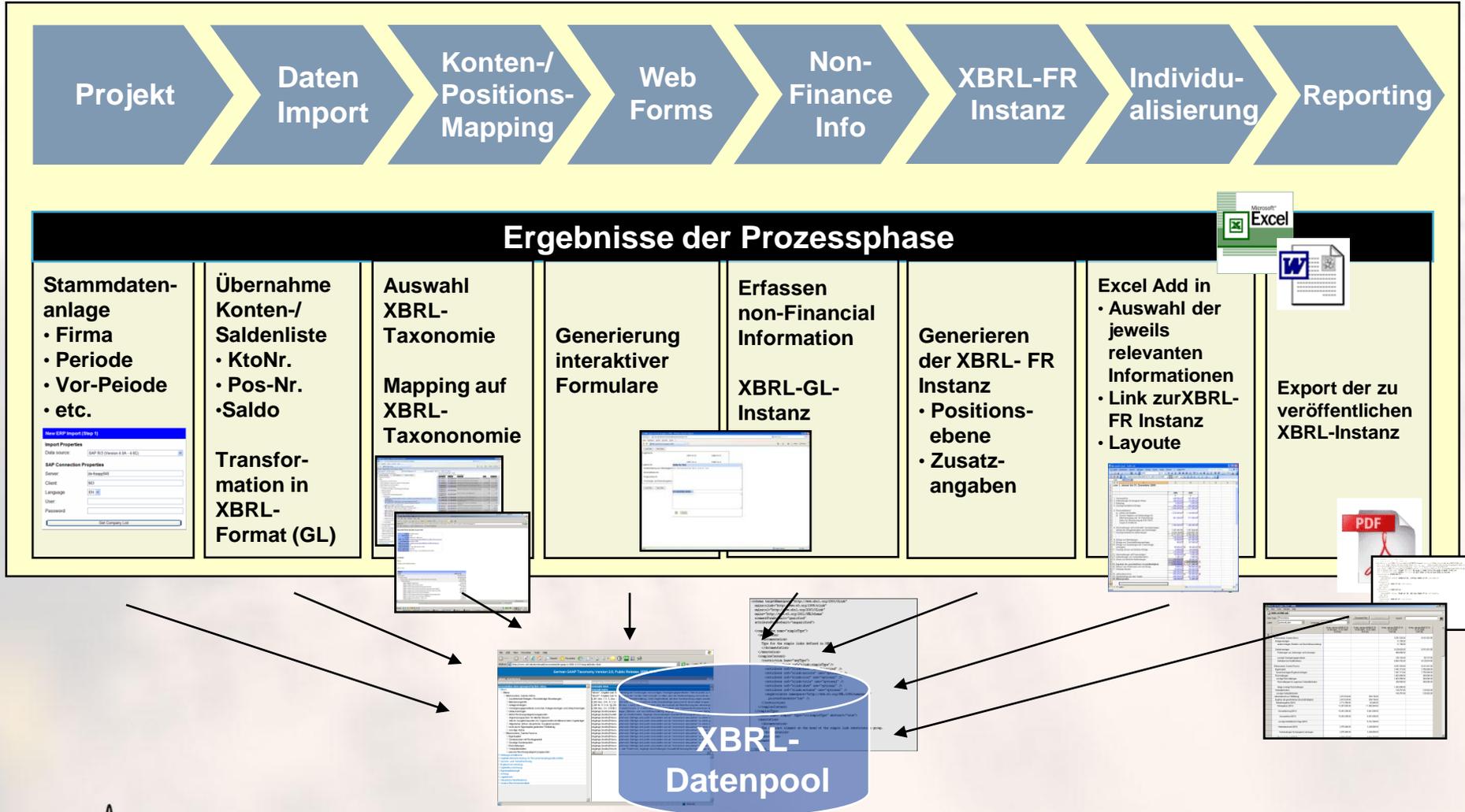
Konvergenz zwischen Systemen, Rechnungslegungs-Standards, Performance Management und globalem Reporting

Die Business Reporting Supply Chain

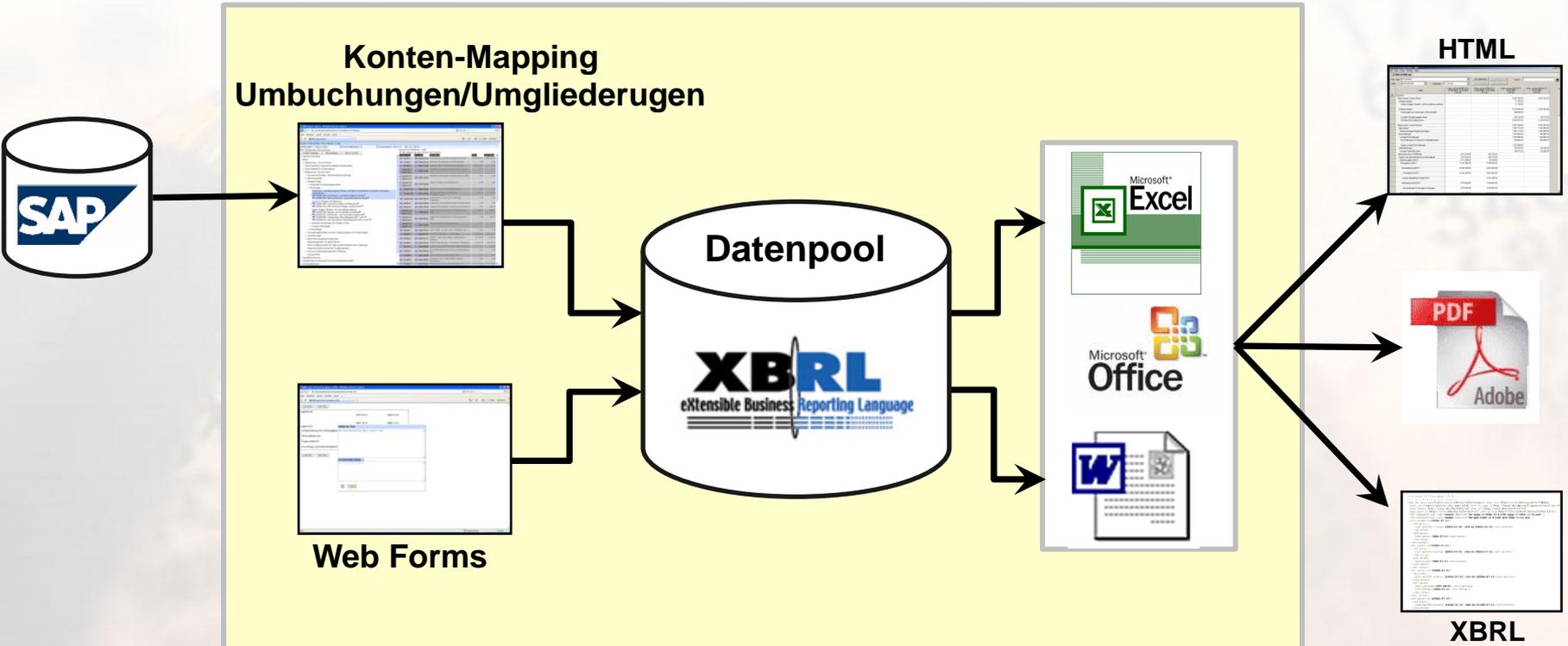
Demo



Der Prozess



Die XBRL ReportFactory



Mapping-Editor zur Kontenzuordnung

Project Financial Data Form Reports Config

Current project: XBRLSolutionsAG Current datasource: 1000 Current period: 1996-01-01 - 1996-12-31

Expand Mapping Store Mapping Search Concept Generate XBRL FR Instance Mapping Problems

Show: Debit Items Credit Items Hide Mapped Accounts Auto Link Positions

$\Sigma = 3.717.404,80$

Position Key	Account #	Description	Value
CID 1032011	CID 0000001000	Grundstuecke, grundstuecksgleiche Rechte	56.214.497,16
CID 1032012	CID 0000001010	WB Grundstuecke, grundstuecksgleiche Rechte	-4.839.684,43
CID 1032021	CID 0000011000	Technische Anlagen und Maschinen	4.201.564,39
CID 1032022	CID 0000011010	WB Technische Anlagen und Maschinen	-1.927.575,82
CID 1032031	CID 0000021000	Betriebs- und Geschaefts-Ausstattung	1.120.763,14
CID 1032032	CID 0000021010	WB Betriebs- und Geschaefts-Ausstattung	-672.479,28
CID 1032031	CID 0000022000	Geringwertige Wirtschaftsgueter (B/G.-Ausst.)	1.516,49
CID 1032032	CID 0000022010	WB Geringwertige Wirtschaftsgueter (B/G.-Ausst.)	-1.516,49
CID 1032041	CID 0000031100	Aktiviere Anzahlungen auf Sachanlagen	11.115,04
CID 1032041	CID 0000031200	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00
CID 1032041	CID 0000032000	Anlagen im Bau	5.624,21
CID 2011000	CID 0000070000	Stammkapital	-18.833.696,38
CID 2012000	CID 0000071000	Kapital-Ruecklage	-9.154.672,79
CID 2013030	CID 0000074000	Satzungsmäßige Ruecklagen	-14.827.464,55
CID 2021000	CID 0000078000	Bestand an Sonderposten	-3.699.419,70
CID 2034000	CID 0000079000	Rueckstellungen für nicht berücksichtigte Kosten	-4.091.971,18
CID 1042011	CID 0000080000	Pauschal-Wertberichtigung zu Forderungen Fremde	-5.112,92
CID 2033000	CID 0000088000	Steuer-Rueckstellungen	-5.112.918,81
CID 2034000	CID 0000089000	Sonstige Rueckstellungen	-2.587.736,22
CID 1044000/00	CID 0000100000	Handkasse	13.825,27
D 1044000/21	CID 0000110000	Postgirokonto	26.547,66
C 2042010/21			
D 1044000/22	CID 0000113100	Deutsche Bank Inland	-1.666.202,15
C 2042010/22			
D 1044000/22	CID 0000113101	Deutsche Bank (Ausgangs-Schecks)	-12.476,09
C 2042010/22			
D 1044000/22	CID 0000113102	Deutsche Bank (Ausgangs-Ueberweisungen Inland)	-400.976,73
C 2042010/22			
D 1044000/22	CID 0000113103	Deutsche Bank (Ausgangs-Ueberweisungen Ausland)	-144.689,05
C 2042010/22			
D 1044000/22	CID 0000113108	Deutsche Bank (Scheckeingang)	-406.887,10

Bilanz

- Bilanzsumme, Summe Aktiva
 - Bilanzsumme, Summe Passiva
 - Stand Kapitalkonto [persönlich haftender Gesellschafter]
 - Stand Kapitalkonto (Kommanditist)
- Haftungsverhältnisse
- Kapitalkontenentwicklung für Personenhandelsgesellschaften
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Ergebnisverwendung
- Kapitalflussrechnung
- Eigenkapitalspiegel
- Anhang

Zeige übrige zu mappende Konten

Project Financial Data Form Reports Config

Current project: XBRLSolutionsAG Current datasource: 1000 Current period: 1996-01-01 - 1996-12-31

Expand Mapping Store Mapping Search Concept Generate XBRL FR Instance Mapping Problems

Show: Debit Items Credit Items

- Bilanz
 - Bilanzsumme, Summe Aktiva
 - Bilanzsumme, Summe Passiva
 - Stand Kapitalkonto [persönlich haftender Gesellschafter]
 - Stand Kapitalkonto (Kommanditist)
- Haftungsverhältnisse
- Kapitalkontenentwicklung für Personenhandelsgesellschaften
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Ergebnisverwendung
- Kapitalflussrechnung
- Eigenkapitalspiegel
- Anhang

Hide Mapped Accounts Auto Link Positions

3.717.404,80

Position Key	Account #	Description	Value
CID 1032012	CID 000001010	WB Grundstuecke, grundstuecksgleiche Rechte	-4.839.684,43
CID 1032031	CID 0000021000	Betriebs- und Geschaefts-Ausstattung	1.120.763,14
CID 1032031	CID 0000022000	Geringwertige Wirtschaftsgueter (B/G.-Aust.)	1.516,49

Suche nach einem Konto

Project Financial Data Form Reports Config

Current project: XBRLSolutionsAG Current datasource: 1000 Current period: 1996-01-01 - 1996-12-31

Expand Mapping Store Mapping Search Concept Generate XBRL FR Instance Mapping Problems

Show: Debit Items Credit Items Hide Mapped Accounts Auto Link Positions
 $\Sigma = 3.717.404,80$

Position Key	Account #	Description	Value
CID 1032012	CID 000001010	WB Grundstuecke, grundstuecksgleiche Rechte	-4.839.684,43
CID 1032031	CID 0000021000	Betriebs- und Geschaefts-Ausstattung	1.120.763,14
CID 1032031	CID 0000022000	Geringwertige Wirtschaftsgueter (B/G.-Aust.)	1.516,49

>>Search for a concept<<

Grundstücke

10 Start Search

Total Hits: 42 Total Pages: 5 [Next](#)

Rank Concept

- 0 unbebaute Grundstücke
- 1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
- 2 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Zugänge (Nettomethode)
- 3 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Differenzen gegenüber Endstand Vorperiode (netto)
- 4 Bauten auf eigenen Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten
- 5 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Abschreibungen im Geschäftsjahr
- 6 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Zugänge Abschreibungen (kumuliert)
- 7 Anlagespiegel, Sachanlagen, Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Stand Buchwerte
- 8 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Differenzen gegenüber Endstand Vorperiode
- 9 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Veränderung durch Zuschreibungen (netto)

Expansion der Postionshierarchie

Project Financial Data Form Reports Config

Current project: XBRLSolutionsAG Current datasource: 1000 Current period: 1996-01-01 - 1996-12-31

Expand Mapping Store Mapping Search Concept Generate XBRL FR Instance Mapping Problems

Show: Debit Items Credit Items

Hide Mapped Accounts Auto Link Positions

$\Sigma = 3.717.404,80$

Position Key	Account #	Description	Value
CID 1032012	CID 0000001010	WB Grundstuecke, grundstuecksgleiche Rechte	-4.839.684,43
CID 1032031	CID 0000021000	Betriebs- und Geschaefts-Ausstattung	1.120.763,14
CID 1032031	CID 0000022000	Geringwertige Wirtschaftsgueter (B/G.-Aust.)	1.516,49

Bilanz

- [-] Bilanzsumme, Summe Aktiva
 - [+] Ausstehende Einlagen / Rückständige Einzahlungen
 - [+] Bilanzierungshilfe
 - [-] Anlagevermögen
 - [+] Immaterielle Vermögensgegenstände
 - [-] Sachanlagen
 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
 - [-] CID [0000001000] *
 - unbebaute Grundstücke
 - grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten
 - Bauten auf eigenen Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten
 - Bauten auf fremden Grundstücken
 - technische Anlagen und Maschinen
 - [+] CID [0000011000] *
 - CID [0000011010] *
 - andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
 - [+] CID [0000021010] *
 - CID [0000022010] *
 - [+] geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau
 - [+] sonstige Sachanlagen
 - [+] Finanzanlagen
 - [+] Vermögensgegenstände zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen
 - [+] Umlaufvermögen
 - [+] aktive Rechnungsabgrenzungsposten
 - Abgrenzungsposten für latente Steuern
 - Aktiver Ausgleichsposten für Organschaftsverhältnisse beim Organträger
 - Allgemeiner aktiver steuerlicher Ausgleichsposten
 - [+] nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag
 - sonstige Aktiva
 - [+] Bilanzsumme, Summe Passiva
 - [+] Stand Kapitalkonto [persönlich haftender Gesellschafter]
 - [+] Stand Kapitalkonto (Kommanditist)
 - [+] Haftungsverhältnisse
 - [+] Kapitalkontenentwicklung für Personhandelsgesellschaften
 - [+] Gewinn- und Verlustrechnung
 - [+] Finanzierungsrechnung

Mappen nach Positionsschlüssel

Project Financial Data Form Reports Config

Current project: XBRLSolutionsAG Current datasource: 1000 Current period: 1996-01-01 - 1996-12-31

Expand Mapping Store Mapping Search Concept Generate XBRL FR Instance Mapping Problems

Show: Debit Items Credit Items

Hide Mapped Accounts Auto Link Positions

Σ = -1.122.279,63

Position Key	Account #	Description	Value
CIR 1032031	CID 0000021000	Betriebs- und Geschaefts-Ausstattung	1.120.763,14
CID 1032031	CID 0000022000	Geringwertige Wirtschaftsgueter (B/G.-Aust.)	1.516,49

- Bilanz
 - Bilanzsumme, Summe Aktiva
 - Ausstehende Einlagen / Rückständige Einzahlungen
 - Bilanzierungshilfe
 - Anlagevermögen
 - Immaterielle Vermögensgegenstände
 - Sachanlagen
 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
 - CID [0000001000] *
 - CID [0000001010] *
 - unbebaute Grundstücke
 - grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten
 - Bauten auf eigenen Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten
 - Bauten auf fremden Grundstücken
 - technische Anlagen und Maschinen
 - CID [0000011000] *
 - CID [0000011010] *
 - andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
 - CID [0000021010] *
 - CID [0000022010] *
 - geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau
 - sonstige Sachanlagen
 - Finanzanlagen
 - Vermögensgegenstände zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen
 - Umlaufvermögen
 - aktive Rechnungsabgrenzungsposten
 - Abgrenzungsposten für latente Steuern
 - Aktiver Ausgleichsposten für Organschaftsverhältnisse beim Organträger
 - Allgemeiner aktiver steuerlicher Ausgleichsposten
 - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag
 - sonstige Aktiva
 - Bilanzsumme, Summe Passiva
 - Stand Kapitalkonto [persönlich haftender Gesellschafter]
 - Stand Kapitalkonto (Kommanditist)
 - Haftungsverhältnisse
 - Kapitalkontenentwicklung für Personenhandelsgesellschaften
 - Gewinn- und Verlustrechnung

Konten-Mappings sind vollständig

Project Financial Data Form Reports Config

Current project: XBRLSolutionsAG Current datasource: 1000 Current period: 1996-01-01 - 1996-12-31

Expand Mapping Store Mapping Search Concept Generate XBRL FR Instance Mapping Problems

Show: Debit Items Credit Items Hide Mapped Accounts Auto Link Positions

Σ = 0,00

Position Key	Account #	Description	Value
--------------	-----------	-------------	-------

- Bilanz
 - Bilanzsumme, Summe Aktiva
 - Ausstehende Einlagen / Rückständige Einzahlungen
 - Bilanzierungshilfe
 - Anlagevermögen
 - Immaterielle Vermögensgegenstände
 - Sachanlagen
 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
 - CID [0000001000] *
 - CID [0000001010] *
 - unbebaute Grundstücke
 - grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten
 - Bauten auf eigenen Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten
 - Bauten auf fremden Grundstücken
 - technische Anlagen und Maschinen
 - CID [0000011000] *
 - CID [0000011010] *
 - andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
 - CID [0000021010] *
 - CID [0000022010] *
 - CID [0000021000] *
 - CID [0000022000] *
 - geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau
 - sonstige Sachanlagen
 - Finanzanlagen
 - Vermögensgegenstände zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen
 - Umlaufvermögen
 - aktive Rechnungsabgrenzungsposten
 - Abgrenzungsposten für latente Steuern
 - Aktiver Ausgleichsposten für Organschaftsverhältnisse beim Organträger
 - Allgemeiner aktiver steuerlicher Ausgleichsposten

Eingabe nicht-fin. Informationen

Load Data Save Data

GCD (Global Common Document)

	1996-01-01	1995-01-01
	1996-12-31	1995-12-31

Allgemeine Informationen
Informationen zum Unternehmen
Identifikationsmerkmale des Unternehmens

Name des Unternehmens	<input checked="" type="checkbox"/> XBRL Solutions AG	<input checked="" type="checkbox"/> XBRL Solutions AG
Gründungsdatum	<input checked="" type="checkbox"/> 1995-01-01	<input checked="" type="checkbox"/> 1995-01-01
Jahr der letzten Betriebsprüfung	<input type="checkbox"/> *	<input type="checkbox"/> *
Firmensitz		
Straße, Firmensitz	<input checked="" type="checkbox"/> Lösungsweg	<input checked="" type="checkbox"/> Lösungsweg
Hausnummer, Firmensitz	<input checked="" type="checkbox"/> 1a	<input checked="" type="checkbox"/> 1a
Postleitzahl, Firmensitz	<input checked="" type="checkbox"/> 64293	<input checked="" type="checkbox"/> 64293
Ort, Firmensitz	<input checked="" type="checkbox"/> Darmstadt	<input checked="" type="checkbox"/> Darmstadt
Land, Firmensitz	<input checked="" type="checkbox"/> Deutschland	<input checked="" type="checkbox"/> Deutschland
Geschäftstätigkeit	<input type="checkbox"/> *	<input checked="" type="checkbox"/> Die Geschäftstätigke ...
URL Firmenlogo	<input checked="" type="checkbox"/> http://example.com/1.jpg	<input checked="" type="checkbox"/> http://example.com/1.jpg

Daten aus Vorperiode übernehmen

Load Data Save Data

GCD (Global Common Document)

	1996-01-01	1995-01-01

	1996-12-31	1995-12-31

Allgemeine Informationen
Informationen zum Unternehmen
Identifikationsmerkmale des Unternehmens

- Name des Unternehmens
- Gründungsdatum
- Jahr der letzten Betriebsprüfung
- Firmensitz
 - Straße, Firmensitz
 - Hausnummer, Firmensitz
 - Postleitzahl, Firmensitz
 - Ort, Firmensitz
 - Land, Firmensitz
- Geschäftstätigkeit
- URL Firmenlogo

Geschäftstätigkeit

Die Geschäftstätigkeit des Unternehmens beschränkt sich auf XBRL Beratung und Lösungen.

1995-01-01 to 1995-12-31

Die Geschäftstätigkeit des Unternehmens beschränkt sich auf XBRL Beratung.

Ok Cancel

Speichern nicht-fin. Informationen

 Load Data  Save Data

GCD (Global Common Document)

	1996-01-01	1995-01-01

	1996-12-31	1995-12-31

Allgemeine Informationen

Informationen zum Unternehmen

Identifikationsmerkmale des Unternehmens

Name des Unternehmens	 XBRL Solutions AG 	 XBRL Solutions AG 
Gründungsdatum	 1995-01-01	 1995-01-01
Jahr der letzten Betriebsprüfung	 <input type="text"/>	 <input type="text"/>
Firmensitz		
Straße, Firmensitz	 Lösungsweg 	 Lösungsweg 
Hausnummer, Firmensitz	 1a 	 1a 
Postleitzahl, Firmensitz	 64293 	 64293 
Ort, Firmensitz	 Darmstadt 	 Darmstadt 
Land, Firmensitz	 Deutschland 	 Deutschland 
Geschäftstätigkeit	 Die Geschäftstätige ... 	 Die Geschäftstätige ... 
URL Firmenlogo	 http://example.com/1.jpg	 http://example.com/1.jpg

Excel-Aufbereitung durch Verlinkung von Fakten aus dem Datenpool

Fact Selection

Bilanz	[1996-12-31]	[1996-12-01]
Bilanzsumme, Summe Aktiva	120.663.622,05	73.039.339,35
Anlagevermögen	54.113.824,41	50.106.993,45
Sachanlagen	54.113.824,41	50.106.993,45
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51.374.812,73	46.585.183,76
technische Anlagen und Maschinen	2.273.988,57	2.879.859,20
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.283,86	636.326,27
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.739,25	5.624,22
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	11.115,04	0,00
technische Anlagen und Maschinen im Bau	5.624,21	5.624,22
Umlaufvermögen	66.549.797,64	22.932.345,90
Vorräte	68.368.168,09	21.188.478,39

Microsoft Excel - XBRL Solution AG 1000 Neu7.xls

Frage hier eingeben

XBRL Solutions AG/1000/1996-01-01_1996-12-31/current

german

E10 51374812,73

XBRL Solution AG					
Bilanz zum 31. Dezember 2006					
Aktiva				Passiva	
	31.12.06	31.12.05		31.12.06	31.12.05
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital	€	€
Sachanlagen			gezeichnetes Kapital / Kapitalkonto/ Kapitalanteile	18.833.696,38	12.782.297,03
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51.374.812,73		Rücklage	9.154.672,79	9.154.672,79
2. technische Anlagen und Maschinen	2.273.988,57		Rücklagen/Ergebnisrücklagen	14.827.464,55	14.827.464,55
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.283,86		Gewinn / Bilanzverlust (Bilanz)	36.666.715,83	20.443.091,30
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.739,25			79.482.549,55	57.207.525,67
	54.113.824,41	50.106.993,45			
	54.113.824,41	50.106.993,45	B. Sonderposten mit Rücklageanteil	3.699.419,70	766.753,26
			C. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen	5.112.918,81	5.112.918,81
			2. sonstige Rückstellungen	6.670.128,11	6.222.829,04
				11.783.046,92	11.335.747,85

Runden

Microsoft Excel - XBRL Solution AG 1000 Neu7.xls

Frage hier ei

Round Up

		31.12.06	31.12.05			31.12.06	31.12.05
						€	€
XBRL Solution AG							
Bilanz zum 31. Dezember 2006							
Aktiva				Passiva			
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
Sachanlagen				I. gezeichnetes Kapital / Kapitalkonto/ Kapitalanteile		18.833.696,38	12.782.297,03
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51.374.812,73	46.585.183,76		II. Kapitalrücklage	9.154.672,79	9.154.672,79	
2. technische Anlagen und Maschinen	2.273.988,57	2.879.859,20		III. Gewinnrücklagen/Ergebnisrücklagen	14.827.464,55	14.827.464,55	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.283,86	636.326,27		IV. Bilanzgewinn / Bilanzverlust (Bilanz)	36.666.715,83	20.443.091,30	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.739,25	5.624,22			79.482.549,55	57.207.525,67	
	54.113.824,41	50.106.993,45		B. Sonderposten mit Rücklageanteil	3.699.419,70	766.753,26	
	54.113.824,41	50.106.993,45		C. Rückstellungen			
B. Umlaufvermögen				1. Steuerrückstellungen	5.112.918,81	5.112.918,81	
I. Vorräte				2. sonstige Rückstellungen	6.670.128,11	6.222.829,04	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.128.085,89	5.296.087,17			11.783.046,92	11.335.747,85	
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.385.877,59	1.578.631,12		D. Verbindlichkeiten			
3. fertige Erzeugnisse und Waren	57.767.013,01	14.258.468,99		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.602.503,69	446.582,94	
4. sonstige Vorräte	87.191,60	55.291,11		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.734.777,92	77.538,41	
				3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	478,13	478,13	
				4. sonstige Verbindlichkeiten	20.360.846,14	3.204.713,09	
					25.698.605,88	3.729.312,57	

Bilanz /

Zeichnen AutoFormen

Bereit

Summe=312.662.453

Validieren der Berechnungsvorschriften

Microsoft Excel - XBRL Solution AG 1000 Neu7.xls

Frage hier ein

XBRLSolutionsAG/1000/1996-01-01_1996-12-31/current german

E10 51374000

XBRL Solution AG

Bilanz zum 31. Dezember 2006

Aktiva

31.12.06

A. Anlagevermögen

Sachanlagen

- Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken 51.374.000
- technische Anlagen und Maschinen 2.273.000
- andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 448.000
- geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 16.000

54.113.000

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 5.128.085,89 5.296.087,17
- unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 5.385.877,59 1.578.631,12
- fertige Erzeugnisse und Waren 57.767.013,01 14.258.468,99
- sonstige Vorräte 87.191,60 55.291,11

50.106.000

B. Sonderposten mit Rücklageanteil 3.699.419,70 766.753,26

C. Rückstellungen

- Steuerrückstellungen 5.112.918,81 5.112.918,81
- sonstige Rückstellungen 6.670.128,11 6.222.829,04

11.783.046,92 11.335.747,85

D. Verbindlichkeiten

- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 2.602.503,69 446.582,94
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2.734.777,92 77.538,41
- Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 478,13 478,13
- sonstige Verbindlichkeiten 20.360.846,14 3.204.713,09

25.698.605,88 3.729.312,57

Validation Error

Label	Weight	Value	Balance	Calculated
Land, land rights and buildings, including buildings on third-party land	1	51374000	Debit	51374000
technische Anlagen und Maschinen	1	2273000	Debit	2273000
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1	448000	Debit	448000
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1	16000	Debit	16000
Tangible fixed assets		1 54113000	Debit	54113000

(Δ -2000)

Bilanz /

Zeichnen AutoFormen

Bereit

Summe=312.654.000

Verschließen von Fakten im Datenpool

Microsoft Excel - XBRL Solution AG 1000 Neu7.xls

Frage hier ei

XBRLSolutionsAG/1000/1996-01-01_1996-12-31/current german

E10 51376000

Lock

XBRL Solution AG				Passiva	
Bilanz zum 31. Dezember 2006					
Aktiva		31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05
				€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital	
Sachanlagen				I. gezeichnetes Kapital / Kapitalkonto/ Kapitalanteile	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51.376.000	46.586.000	18.833.696,38	12.782.297,03	
2. technische Anlagen und Maschinen	2.273.000	2.879.000	9.154.672,79	9.154.672,79	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.000	636.000	14.827.464,55	14.827.464,55	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.000	5.000	36.666.715,83	20.443.091,30	
	54.113.000	50.106.000	79.482.549,55	57.207.525,67	
	54.113.000	50.106.000	3.699.419,70	766.753,26	
			B. Sonderposten mit Rücklageanteil		
			C. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen		
			2. sonstige Rückstellungen		
			5.112.918,81	5.112.918,81	
			6.670.128,11	6.222.829,04	
			11.783.046,92	11.335.747,85	
			D. Verbindlichkeiten		
B. Umlaufvermögen			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
I. Vorräte			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.128.085,89	5.296.087,17	2.734.777,92	77.538,41	
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.385.877,59	1.578.631,12	478,13	478,13	
3. fertige Erzeugnisse und Waren	57.767.013,01	14.258.468,99	20.360.846,14	3.204.713,09	
4. sonstige Vorräte	87.191,60	55.291,11	25.698.605,88	3.729.312,57	

Bilanz /

Zeichnen AutoFormen

Bereit

Summe=312.657.000

Umschalten der Sprache

Microsoft Excel - XBRL Solution AG 1000 Neu7.xls

Frage h

File Edit View Insert Format Extras Data Window ?

Arial 10

100%

COM-Add-Ins...

XBRLSolutionsAG/1000/1996-01-01_1996-12-31/current

english

english

german

E10 51376000

A B C D E F J K L

XBRL Solution AG

Bilanz zum 31. Dezember 2006

Aktiva

	31.12.06	31.12.05		31.12.06	31.12.05
A. Fixed assets			A. Equity	€	€
Tangible fixed assets			I. Subscribed capital/Capital account/Capital shares	18.833.696,38	12.782.2
1. Land, land rights and buildings, including buildings on third-party land	51.376.000	46.586.000	II. Capital reserves	9.154.672,79	9.154.6
2. Technical equipment and machinery	2.273.000	2.879.000	III. Revenue reserves	14.827.464,55	14.827.4
3. Other equipment, operating and office equipment	448.000	636.000	IV. Net retained profits/net accumulated losses	36.666.715,83	20.443.0
4. Prepayments and assets under construction	16.000	5.000		79.482.549,55	57.207.5
	54.113.000	50.106.000	B. Special tax-allowable reserves	3.699.419,70	766.7
	54.113.000	50.106.000	C. Provisions		
B. Current assets			1. Provisions for taxes	5.112.918,81	5.112.9
I. Inventories			2. Other provisions	6.670.128,11	6.222.8
1. Raw materials, consumables and supplies	5.128.085,89	5.296.087,17		11.783.046,92	11.335.7
2. Work in progress	5.385.877,59	1.578.631,12	D. Liabilities		
3. Finished goods and merchandise	57.767.013,01	14.258.468,99	1. Liabilities to banks	2.602.503,69	446.5
4. Other inventories	87.191,60	55.291,11	2. Trade payables	2.734.777,92	77.5
			3. Liabilities to affiliated companies	478,13	4
			4. Other liabilities	20.360.846,14	3.204.7
				25.698.605,88	3.729.3

Bilanz /

Zeichnen AutoFormen

Geschäftsbericht in MS Word

XBRLSolutionsAG.doc - Microsoft Word

Frage hier eingeben

Standard + (Latein) v Verdana 10,5

Beispiel-Geschäftsbericht¶

Name des berichtenden Unternehmens: x	XBRL Solutions AG x
Firmensitz x	Lösungsweg 1a¶ 64293 Darmstadt x
Rechtsform x	Aktiengesellschaft x
Land, in dem das Unternehmen als juristische Person registriert ist: x	Deutschland x

¶

·(1)·Allgemeine·Grundsätze¶

Der Jahresabschluss der ·XBRL Solution AG, Darmstadt, wird nach den in Deutschland geltenden handelsrechtlichen Grundsätzen aufgestellt. ¶

Die ·XBRL Testcompany AG ist ein in Deutschland ansässiges Dienstleistungsunternehmen zur Entwicklung und Vermarktung von Lösungen im XBRL Standard ¶

Die Geschäftstätigkeit des Unternehmens beschränkt sich auf XBRL Beratung und Lösungen. ¶

¶

¶

Bilanz zum 31. Dezember 2006

Aktiva	31.12.06	31.12.05	Passiva	31.12.06	31.12.05
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital	€	€
Sachanlagen			I. gezeichnetes Kapital / Kapitalkonto/ Kapitalanteile	18.833.696,36	12.782.297,03
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51.374.812,73	46.685.193,76	II. Kapitalrücklage	9.154.672,79	9.154.672,79
2. technische Anlagen und Maschinen	2.273.988,57	2.879.859,20	III. Gewinnrücklagen/Ergebnisrücklagen	14.827.464,55	14.827.464,55
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.293,86	636.326,27	IV. Bilanzgewinn / Bilanzverlust (Bilanz)	36.666.715,83	20.443.091,30
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.739,25	5.624,22		79.482.549,55	57.207.525,67
	54.113.824,41	50.106.983,45			

Geschäftsbericht in MS Word: XBRL Ausgabe

```
cor="http://www.xbrl.org/int/gl/gen/2006-10-25" xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217" xmlns:gl-bus="http://www.xbrl.org/int/gl/bus/
xlink:arcrole="http://www.w3.org/1999/xlink/properties/linkbase" xlink:href="../../../../taxonomies/de-gaap-ci-2006-12-01/de-gaap-ci-2006-1
xlink:type="simple" />
<link:linkbaseRef xmlns:xdt="http://www.w3.org/2005/04/xpath-datatypes" xmlns:xlink="http://www.w3.org/1999/xlink" xmlns:link="http://www.xbrl.org/
cor="http://www.xbrl.org/int/gl/gen/2006-10-25" xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217" xmlns:gl-bus="http://www.xbrl.org/int/gl/bus/
xlink:arcrole="http://www.w3.org/1999/xlink/properties/linkbase" xlink:href="../../../../taxonomies/de-gaap-ci-2006-12-01/de-gaap-ci-2006-1
xlink:type="simple" />
- <xbrli:context xmlns:xdt="http://www.w3.org/2005/04/xpath-datatypes" xmlns:gl-cor="http://www.xbrl.org/int/gl/gen/2006-10-25"
  xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217" xmlns:gl-bus="http://www.xbrl.org/int/gl/bus/2006-10-25" id="instant_2935c0c1">
- <xbrli:entity>
  <xbrli:identifier scheme="http://www.example.com/company">Comp</xbrli:identifier>
</xbrli:entity>
- <xbrli:period>
  <xbrli:instant>1997-01-01</xbrli:instant>
</xbrli:period>
</xbrli:context>
- <xbrli:unit xmlns:xdt="http://www.w3.org/2005/04/xpath-datatypes" xmlns:gl-cor="http://www.xbrl.org/int/gl/gen/2006-10-25"
  xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217" xmlns:gl-bus="http://www.xbrl.org/int/gl/bus/2006-10-25" id="EUR_2935c0c1">
  <xbrli:measure>iso4217:EUR</xbrli:measure>
</xbrli:unit>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.subscribed contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">18833696.38</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.subs
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.revenueRes contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">14827464.55</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.reve
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.capRes contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">9154672.79</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.capRes>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.capRes contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">9154672.79</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.capRes>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.revenueRes contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">14827464.55</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.reve
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">79482549.55</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.profitLoss contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">36666715.83</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.profitL
<de-gaap-ci:nt.ass.totalNet.diff.currDiff contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">17103102.78</de-gaap-ci:nt.ass.totalNet.diff.cu
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">79482549.55</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.accruals.other contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">6670128.11</de-gaap-ci:bs.eqLiab.accruals.other>
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.landBuildings contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">51374812.73</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.la
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.landBuildings contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">51374812.73</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.la
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.machinery contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">2273988.57</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.machi
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.machinery contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">2273988.57</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.machi
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.otherEquipm contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">448283.86</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.other
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.otherEquipm contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">448283.86</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.other
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.inConstrAdvPaym contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">16739.25</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan.in
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">54113824.41</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan>
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">54113824.41</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss.tan>
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">54113824.41</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.pretaxRes contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">3699419.70</de-gaap-ci:bs.eqLiab.pretaxRes>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.pretaxRes contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">3699419.70</de-gaap-ci:bs.eqLiab.pretaxRes>
<de-gaap-ci:bs.ass.fixAss contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">54113824.41</de-gaap-ci:bs.ass.fixAss>
```