



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

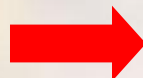


INFORMATIK GMBH

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

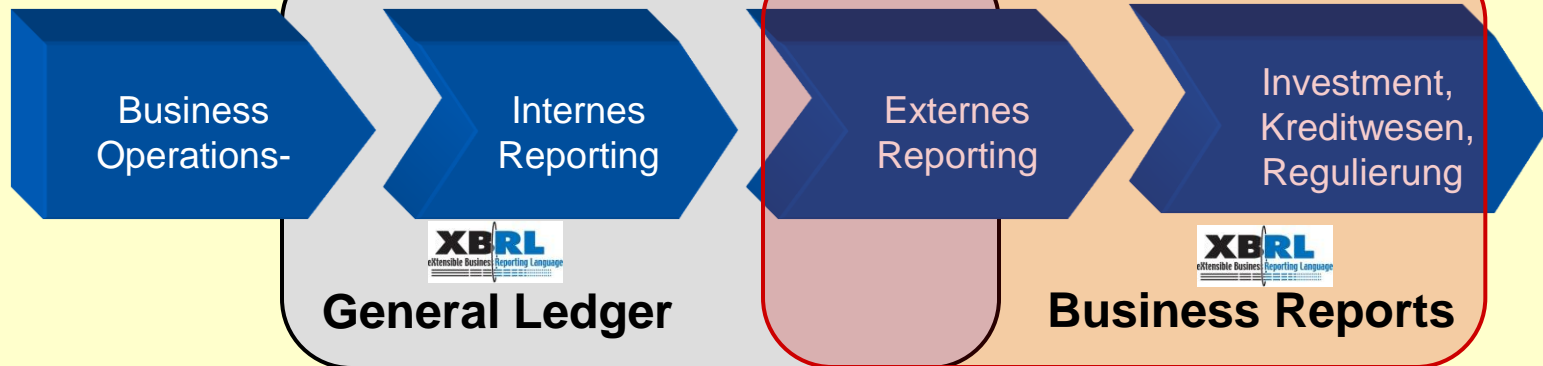


Konvergenz zwischen Systemen, Rechnungslegungs-Standards, Performance Management und globalem Reporting

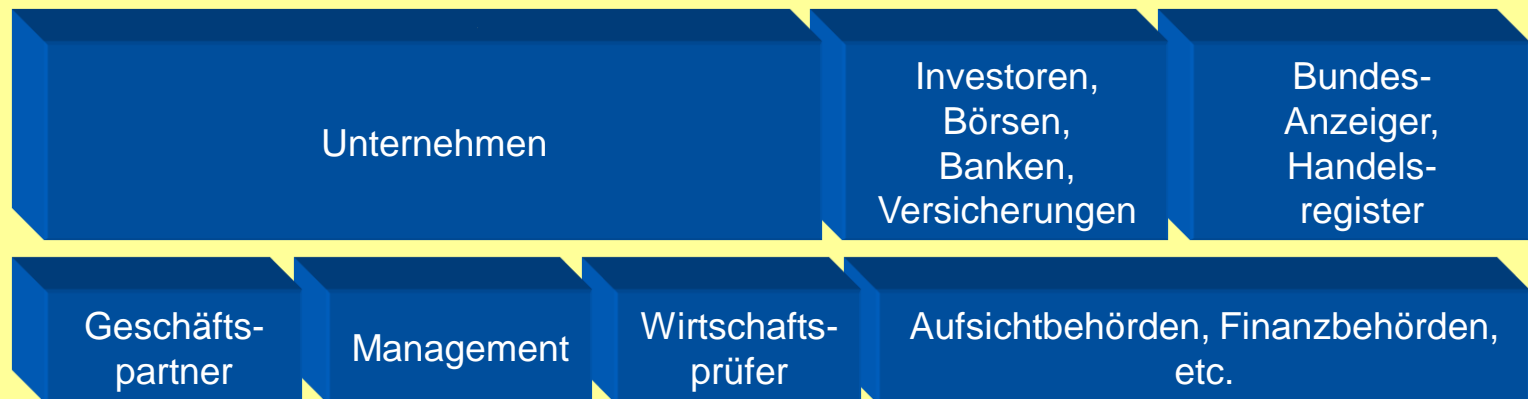
Die Business Reporting Supply Chain

Demo

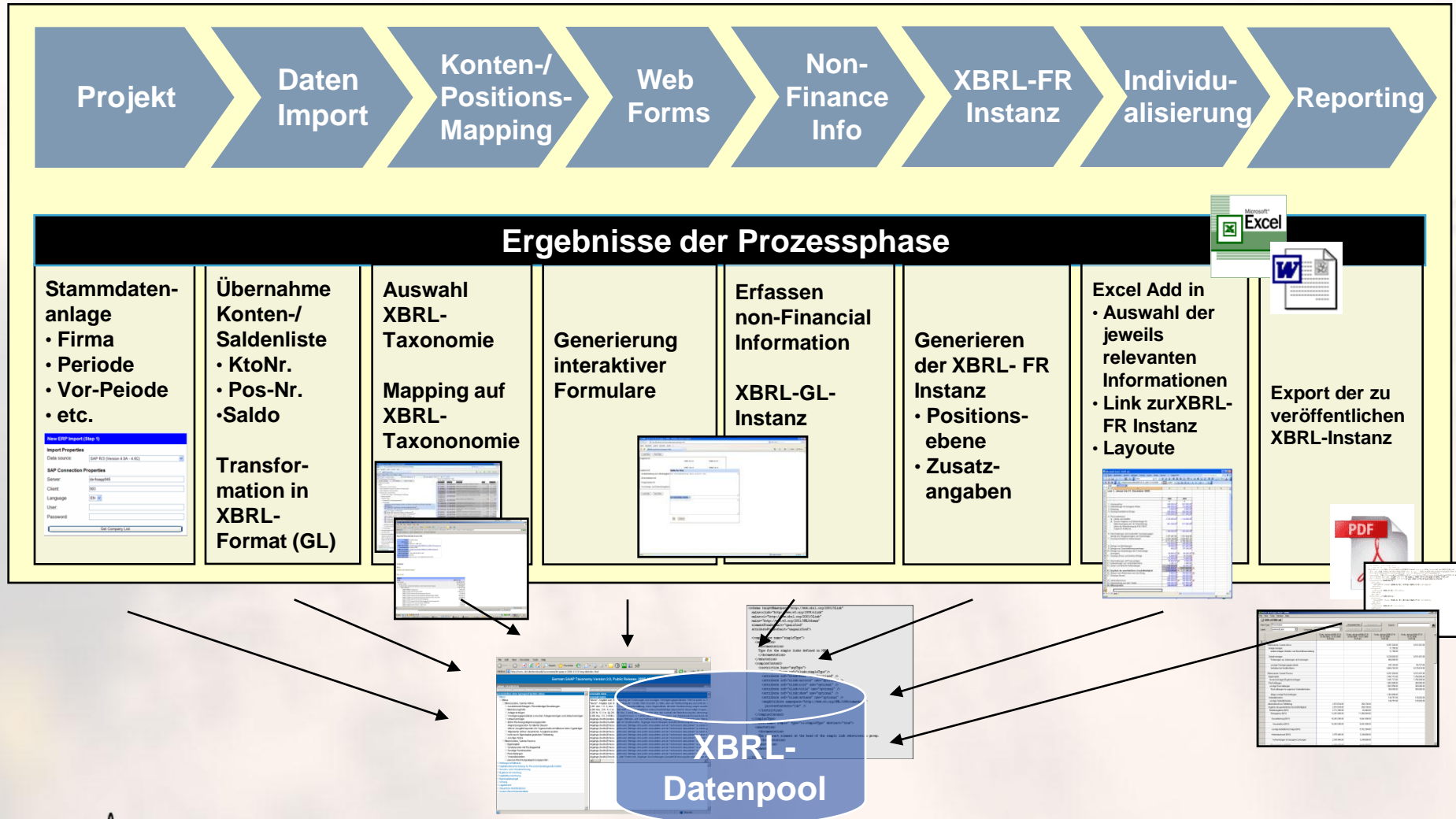
Prozesse



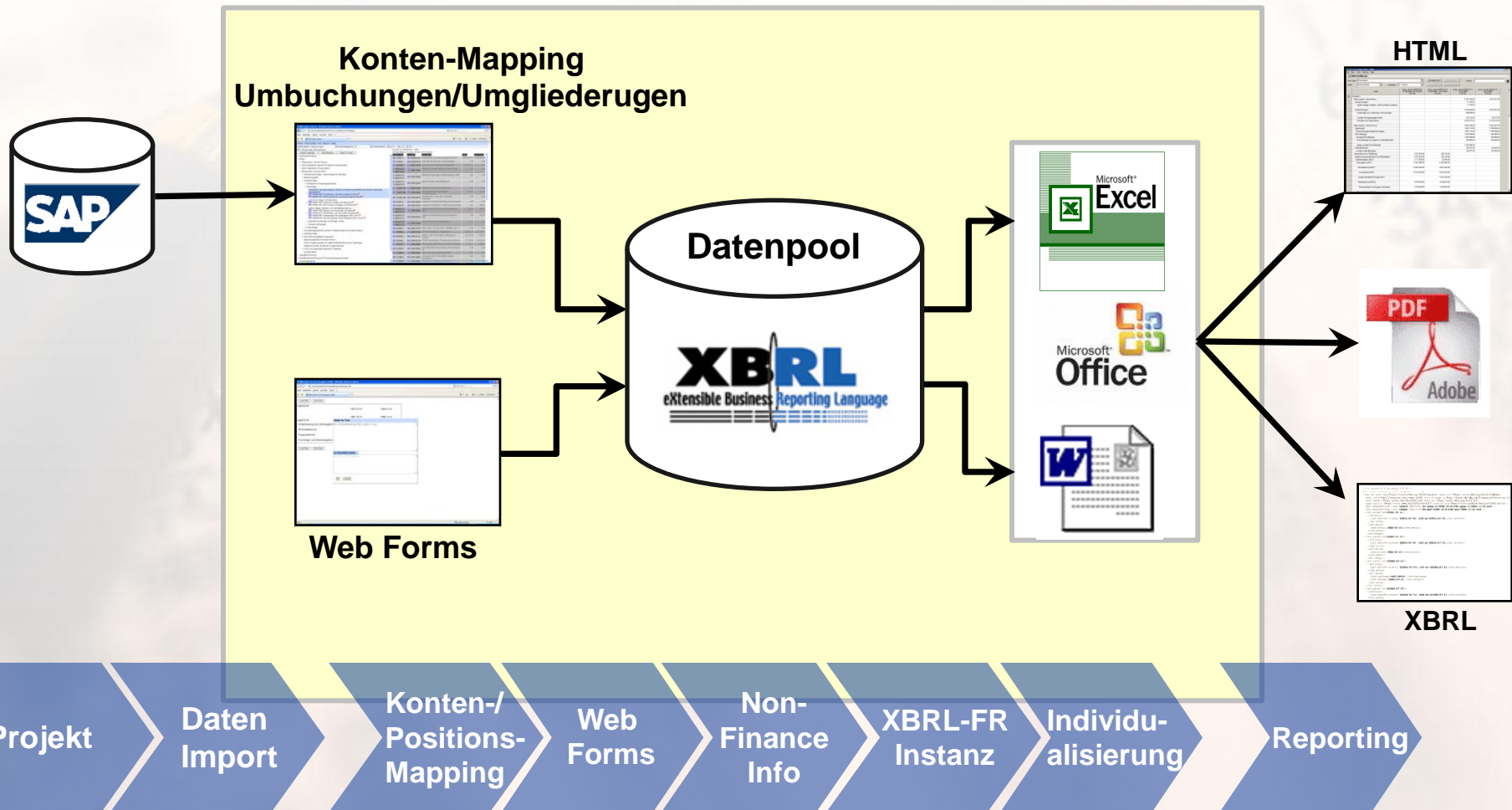
Beteiligte/
Adressaten



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

$\Sigma = 3.717.404,80$

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

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.-Aust.)	1.516,49
CID 1032032	CID 0000022010	WB Geringwertige Wirtschaftsgueter (B/G.-Ausst.)	-1.516,49
CID 1032041	CID 0000031100	Aktivierte 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	Satzungsmaeßige 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

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

☒ Hide Mapped Accounts ☒ Auto Link Positions

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

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 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

>>Search for a concept<<

Grundstücke

10 Start Search

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

Rank Concept

- 0 unbeaute 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 Personenhandelsgesellschaften
 - Gewinn- und Verlustrechnung
 - Ergebnisverwendung

Mappen nach Kontonummer

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 Personenhandelsgesellschaften
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Ergebnisverwendung

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

 XBRL Solutions AG 



 XBRL Solutions AG 



Gründungsdatum

 1995-01-01 

 1995-01-01 



Jahr der letzten Betriebsprüfung



 



Firmensitz



Straße, Firmensitz

 Lösungsweg 



 Lösungsweg 



Hausnummer, Firmensitz

 1a 



 1a 



Postleitzahl, Firmensitz

 64293 



 64293 



Ort, Firmensitz

 Darmstadt 



 Darmstadt 



Land, Firmensitz

 Deutschland 



 Deutschland 



Geschäftstätigkeit


 

 Die Geschäftstätigke ... 



URL Firmenlogo

 <http://example.com/1.jpg> 

 <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.

Speichern nicht-fin. Informationen

 Load Data  Save Data

GCD (Global Common Document)

	1996-01-01 ... 1996-12-31	1995-01-01 ... 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 Geschäftstätigke ... 	 Die Geschäftstätigke ... 
URL Firmenlogo	 http://example.com/1.jpg	 http://example.com/1.jpg

Excel-Aufbereitung durch Verlinkung von Fakten aus dem Datenpool

Fact Selection		1999-12-31	2000-12-31
Bilanz			
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	
Datei Bearbeiten Ansicht Einfügen Format Extras Daten Fenster ?	
Arial 10	
XBRLSolutionsAG/1000/1996-01-01_1996-12-31/current	
E10 51374812,73	
XBRL Solution AG	
Bilanz zum 31. Dezember 2006	
Aktiva	
A. Anlagevermögen	
Sachanlagen	31.12.06 31.12.05
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51.374.812,73 46.585.183,76
2. technische Anlagen und Maschinen	2.273.988,57 2.879.859,20
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.283,86 636.326,27
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.739,25 5.624,22
	54.113.824,41 50.106.993,45
	54.113.824,41 50.106.993,45
Passiva	
A. Eigenkapital	
1. Eigenes Kapital / Kapitalkonto/ Kapitalanteile	18.833.696,38 12.782.297,03
2. Rücklage	9.154.672,79 9.154.672,79
3. Rücklagen/Ergebnisrücklagen	14.827.464,55 14.827.464,55
4. Gewinn / Bilanzverlust (Bilanz)	36.666.715,83 20.443.091,30
	79.482.549,55 57.207.525,67
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

[illegible]

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

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

54.113.000 **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**

Bilanz

Zeichnen AutoFormen

Bereit

Summe=312.654.000

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)

OK

Rundung anpassen

Microsoft Excel - XBRL Solution AG 1000 Neu7.xls

Frage hier

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

german

E10 51376000

		31.12.06	31.12.05			31.12.06	31.12.05
XBRL Solution AG							
Bilanz zum 31. Dezember 2006							
Aktiva				Passiva			
		31.12.06	31.12.05			€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
Sachanlagen				I. gezeichnetes Kapital / Kapitalkonto/ Kapitalanteile		18.833.696,38	12.782.297,00
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51376000	46.585.000	II. Kapitalrücklage		9.154.672,79	9.154.672,79
2.	technische Anlagen und Maschinen	2.273.000	2.879.000	III. Gewinnrücklagen/Ergebnisrücklagen		14.827.464,55	14.827.464,55
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.000	636.000	IV. Bilanzgewinn / Bilanzverlust (Bilanz)		36.666.715,83	20.443.091,00
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.000	5.000			79.482.549,55	57.207.525,00
		54.113.000	50.106.000	B. Sonderposten mit Rücklageanteil		3.699.419,70	766.753,00
		54.113.000	50.106.000	C. Rückstellungen			
				1. Steuerrückstellungen		5.112.918,81	5.112.918,81
				2. sonstige Rückstellungen		6.670.128,11	6.222.829,00
						11.783.046,92	11.335.747,00
B. Umlaufvermögen				D. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		2.602.503,69	446.582,00
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.128.085,89	5.296.087,17	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.734.777,92	77.538,00
2.	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.385.877,59	1.578.631,12	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		478,13	478,00
3.	fertige Erzeugnisse und Waren	57.767.013,01	14.258.468,99	4. sonstige Verbindlichkeiten		20.360.846,14	3.204.713,00
4.	sonstige Vorräte	87.191,60	55.291,11			25.698.605,88	3.729.312,00

Bilanz/

Zeichnen AutoFormen

Bearbeiten

Verschließen von Fakten im Datenpool

Microsoft Excel - XBRL Solution AG 1000 Neu7.xls

Datei Bearbeiten Ansicht Einfügen Format Extras Daten Fenster ?

Arial 10

B *I* U

% 000 0,00 0,00

100%

COM-Add-Ins...

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

german

E10 51376000

Lock

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			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	51.376.000	46.586.000	II. Kapitalrücklage	9.154.672,79	9.154.672,79
2. technische Anlagen und Maschinen	2.273.000	2.879.000	III. Gewinnrücklagen/Ergebnisrücklagen	14.827.464,55	14.827.464,55
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.000	636.000	IV. Bilanzgewinn / Bilanzverlust (Bilanz)	36.666.715,83	20.443.091,30
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.000	5.000		79.482.549,55	57.207.525,67
	54.113.000	50.106.000			
	54.113.000	50.106.000	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
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.602.503,69	446.582,94
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.128.085,89	5.296.087,17	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.734.777,92	77.538,41
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.385.877,59	1.578.631,12	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	478,13	478,13
3. fertige Erzeugnisse und Waren	57.767.013,01	14.258.468,99	4. sonstige Verbindlichkeiten	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

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 F K U % 000 100% COM-Add-Ins...

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

E10 51376000

english
german

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	18.000	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

Datei Bearbeiten Ansicht Einfügen XML Tool Format Extras Rivet Tabelle Fenster ?

Standard + (Latein) Verdana 10,5 162% Lesen

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	18.833.698,36	12.782.297,03
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	51.374.812,73	46.685.193,78	II. Kapitalrücklage	9.154.872,79	9.154.872,79
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)	36.666.715,63	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			

XI
extensible Business Reporting Language

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/2006-10-25"
xlink:arcrole="http://www.w3.org/1999/xlink/properties/linkbase" xlink:href="../../../../taxonomies/de-gaap-ci-2006-12-01/de-gaap-ci-2006-12-01"
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/2003/iso4217"
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"
xlink:arcrole="http://www.w3.org/1999/xlink/properties/linkbase" xlink:href="../../../../taxonomies/de-gaap-ci-2006-12-01/de-gaap-ci-2006-12-01"
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.subscribed>
<de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.revenueRes contextRef="instant_2935c0c1" decimals="2" unitRef="EUR_2935c0c1">14827464.55</de-gaap-ci:bs.eqLiab.equity.revenueRes>
<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.revenueRes>
<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.profitLoss>
<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.currDiff>
<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.landBuildings>
<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.landBuildings>
<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.machinery>
<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.machinery>
<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.otherEquipm>
<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.otherEquipm>
<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.inConstrAdvPaym>
<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>
```