

Fibu-Kennzahlen-Analyse

Kennzahlen über alle Mandanten, Zeiträume und Kontenrahmen interne und externe Betriebsvergleiche

Ihr Anliegen

Als Kanzlei-Inhaber, Partner oder Teamleiter prüfen Sie monatlich die betriebswirtschaftlichen Auswertungen Ihrer Mandanten. Dabei prüfen Sie in der Regel aus Zeitmangel nicht jede einzelne BWA, sondern möglicherweise nur stichprobenhaft oder nur bestimmte Mandanten. Ein Überblick über die wichtigsten Kennzahlen aller Mandanten oder ein Werkzeug, mit dem Fehlentwicklungen, Fehlbuchungen oder andere Abweichungen vom Standard frühzeitig festgestellt werden können, steht Ihnen nicht zur Verfügung.

Ihr Nutzen

Mit der Kennzahlen-Analyse werden für einen gewählten Auswertungszeitraum Kennzahlen über alle oder ausgewählte Mandanten in einer Auswertung zusammengefasst. Dabei ist es unerheblich, welcher Kontenrahmen gebucht wurde. Es können nahezu beliebige und beliebig viele Kennzahlen definiert und ausgewertet werden.

Mit Hilfe der Analyse kann sich die Kanzleileitung anhand ausgewählter Kennzahlen einen schnellen **Überblick** über die Finanzbuchhaltung der Mandanten verschaffen (= Controlling). So können zum Beispiel Anlagenzugänge, die Aufnahme und Rückzahlung von Darlehen, Umsatz- und Kostensituation, Gewinn, Privatentnahmen, Umsatzsteuer-Verprobung, Cash-Flow, Steuerzahlungen und andere Kennzahlen auch für mehrere Monate oder Jahre hinterlegt und ausgewertet werden. Damit ist die Kanzlei in der Lage, eine **Früherkennung von Problemfeldern im Rechnungswesen** der Mandanten zu betreiben. Mit der Analyse können gezielt Mandanten ermittelt werden, bei denen aufgrund der ermittelten Kennzahlen die Buchhaltung geprüft und abgestimmt, Mandanten- oder Bankgespräche oder Anpassungen von Steuervorauszahlungen veranlasst werden müssen. Damit kann zusätzliches Beratungspotenzial wie Finanzierungsberatung etc. erschlossen werden.

In die Analyse werden auch Stammdaten wie Gesellschaftsform, Branche, Größe und Zuständigkeiten eingelesen, es können weitere Stammdaten und Kennzahlen für jeden Mandanten (manuell) hinterlegt werden. Über die Branche und Unternehmensgröße lassen sich z.B. **interne Betriebsvergleiche** durchführen. Durch eine Export- und Import-Funktion können auch (auf Wunsch anonymisierte) Analysedaten von anderen Kanzleien eingelesen oder an andere Kanzleien abgegeben werden können. Auf diese Weise sind auch **externer Betriebsvergleiche** möglich.

Voraussetzung

Ist der Einsatz von Microsoft Excel für Windows ab der Version Office 2003 bis einschließlich Office 2016. Office 365, Excel für Mac, StarOffice, OpenOffice und andere Office-Varianten werden nicht unterstützt.

Ihre Investition

Fibu-Kennzahlen-Analyse	850 €
(verfügbar für tse:nit, SBS-rewe, cs:plus, DATEV, Addison)	
Lizenz für jeden weiteren Standort	+50 % Lizenzpreis
Programm-Pflege-Pauschale pro Jahr	15 % Lizenzpreis
Beratung und Unterstützung bei der Umsetzung	100 € Stunde
Erstellung von individuellen Auswertungen nach Vorgaben	100 € Stunde

- Alle Preise verstehen sich zuzüglich gesetzlicher Mehrwertsteuer -

Beispiel

Dies ist ein Auszug aus einer Muster-Auswertung, mit der Ertrags- und Gewinnsituation, Privatkonten und Überentnahmen, die Gewinnhochrechnung, Anlagen- und Darlehensentwicklung sowie eine Umsatzsteuer-Verprobung der Mandanten ausgewertet werden.

ReWe-Kennzahlen-Analyse 10it																		
Kanzlei: -Testkanzlei																		
Zeitraum: 7/2007																		
42	Mandanten																	
Mandant	Mandant	Ges. Form	lezt Bu/Mo	stättig <-Bl>	<-KdE>	<-RohG>	<-GewinnEJ>	<-Priv>	Überentnah	H<-GewinnJ<-AniZu>	J<-AniAb>	J<-DarZu>	J<-DarTilg>	<-USP19>				
ManNr	Mandant	Ges. Form	lezt Bu/Mo	stättig <-Bl>	Umsat	Umsatzerlös	Kosten der	Rohgewinn	Gewinn (Bil)	Privatkonten	Überentnah	Gewinn hoch	Anlagen-Z	Anlagen-#	Darlehens	Darlehens	USt-Verprob	
77	Adh...ndnd, D...qoer	Einzelunterne	9	OQ	88.479	-21.544	66.935	41.306	30.140		70.811	856	-2.155			9.776		
82	Z...d...a... & M...y...t...g...u... L...s...P	GmbH	10	HV	1.632.510	-989.462	643.048	46.554			79.807	29.446	17.125					
798	B...k...y...n...m... T...m...f...h...c...g...k...	Einzelunterne	9	OWU	301.656	-58.094	243.562	54.873	60.565		-5.692	94.068	7.271				0,05	
791	P...p...r...s...k... y...a... A...n...l...o...j...i... M...y...c...w...n...d...f...	GmbH & Co.	10	FR	1.160.558	-802.542	358.016	-162.073			-162.073	-277.840						-1,22
792	P...p...r...s...k... y...a... A...n...l...o...j...i... M...y...c...w...n...d...f...	GmbH & Co.	10	OV	805.217	-538.384	266.833	43.812				75.107						1,01
738	Z...d...e...j...w...g... f...f...a...g...r...n...	Einzelunterne	10	OQ	68.944	-25.698	43.246	10.637	18.581		-7.945	18.234	18.740		-22.305	6.404		-0,02
892	Y...j...s... X...o...b...o...c...q...	Einzelunterne	9	OWU	26.744	-11.449	15.295	2.549			2.768							0,03
890	A...j...k...w...k... R...q...o...f...	Einzelunterne	12	GWE	186.765	-132.253	54.512	3.669	-8.714			6.290			-10.324	12.746		
851	O...g...w...w...l...y... D...l...o...j... V...K...K... M...f...i...Q...f... K...	GbR	7	OV				395			395							
818	R...g... F...h...w...f...a...k... t...r...e... S...e...w...z...u...m...a...	Partnerschaft	10	QH	1.216.959		1.216.959	96.510	239.072		-142.563	165.445	40.342		-17.543	61.717		0,14
801	V...t...y...c... B...z...e...k...p...h...c...i...	Einzelunterne	10	OQ	220.340	-58.096	162.244	38.069	34.303			65.261						-0,01
806	G...l...y...j...m...t... B...o...r...m...e...t...v...	Einzelunterne	10	OQ	139.502	-26.556	112.946	9.455	9.370			16.208		645		-7		7,166
984	U...h...i...u...w...y...m... B...r...m...e...	Einzelunterne	10	OQ	74.522		74.522	-1.097	-560		-537	-1.881						0,02
927	V...Z...H... - B...z...e...c...h.../ M...o...r...g...a...m.../ B...y...	GbR	4	YE	1.102		1.102	-3.517	-3.285		232	-6.029						2,630
966	G...D...M...Y...k...u...e...q...	GmbH nach d	10	UB	418.241	-2.978	415.262	-89.295			-89.295	-153.077	5.817					0,04
579	D...G...E...U...G...V... B...y...F...i...N...	GmbH	11	QWU				-79.437			-79.437	-136.177						
577	Z...i...n...z...a...m...	Einzelunterne	5	QT	5.746	-43	5.703	-1.400	-4.302									2,379
599	D...o...b...i...f...r...o... M...p...r...f... R...u... Y...a...m...c...k...	Einzelunterne	9	XV	121.546		121.546	22.362	33.056		-10.694	38.335						
829	H...R...C... Y...t...v...C...	GmbH	9	XV	1.706		1.706	-4.979			-4.979	-8.535						-0,02
523	V...o...b...o...v...g...e...m...a...j...o...q...	Einzelunterne	9	QWU	946	-6.083	-5.138	-98.474	-90.709		-7.765	-168.813	10.283		-2.681			
543	K...h...o...k...w...k... Z...i...r...o...s...	Einzelunterne	13	QWU	13.870	-3.554	10.316	1.954	2.439		-485	3.350		836		-1.620		1,114
546	T...g...y...v...k...o...z...a...l... J...o...h...n...o...c...u...s...e... N...u...k...r...	GmbH	9	YE	39.943	-11.717	28.226	-563			-563	-96,5						3,000
564	T...g...u...z...h...i...b...a...o...	Einzelunterne	9	GS	282.852	-99.837	183.014	39.748	26.389			68.131	1.059		-17	-45.938	12.331	0,12
191	Z...p...k...w...w...g...v...z...n...d... W...o...n...w...i...w...	Einzelunterne	10	QWU	12.117		12.117	-1.064	-498		-567	-1.825						0,02
150	H...k...s...w...m...f...i...k...v... T...r...u...g...u...j...n...t...r...m...w...o...r...	GmbH	9	XV	472.647		472.647	277.746				476.136	852		335			-0,08
115	G...h...r...y...h... A...d...z...i...k...u... v...i... A...z...o...l...n...t...i...s...g...	GbR	9	GS	15.200		15.200	15.200				26.057						
128	H...p...k...w...g...b...o...v...e...k...	GmbH	6	XV	294.800		294.800	-24.671			-24.671	-42.293			-18.958	-1.259	24.598	-0,02
126	X...i...d...e...w...i... O...a...u...r...h...n...o...v...g...m...o...u...m...v...	Einzelunterne	9	XV	39.291	-39.772	-481	-31.697	-29.256		-2.441	-54.338	1.137		269			-0,01
105	P...e...g...e...m... B...y...F...	GmbH	10	QWU	96.789		96.789	13.011				22.305	2.790		-1.125			
387	P...o...l...i...w...k... P...e...m...a...s...u...g...a...	Einzelunterne	9	GWE	35.280		35.280	25.115	23.909			43.054		963				2,646
391	T...o...e...i...w...m... O...o...m...	Einzelunterne	11	OWU	35.867	-9.590	26.277	15.682	28.392		-12.740	26.832		111				0,03
313	P...o...l...i...w...k... O...r...e...t...e...	Einzelunterne	1	GWE	7.000		7.000	7.000	8.120		-1.120	12.000						
324	U...h...c...a...g...a... A...y...m...f...n...d...	Einzelunterne	9	XV	144.311	-78.117	66.194	69.694	72.861		-3.167	119.476						41,869
332	R...g... V...o...i...a...o... U...s...u...p...f...	freie Berufe	9	OQ	116.468		116.468	45.609	47.463		-1.854	78.187		205				2,325
348	K...o...l...b...w...e...b...j...n...p...r... T...s...g...a...r...k...j...o...w...e...v...	GmbH	9	OWU	3.088.525	-1.707.319	1.381.207	103.135				176.804	69.467		-301			7,264
301	O...c...t...p...o... V...i...z...i...p...	Einzelunterne	3	HV	97.790		97.790	97.790	104.593		-6.843	167.571						
470	J...h...s...w...e... A...p... S...w...i...s...s...o...l...	Einzelunterne	12	UB														
492	G...f...z...z...a...b...u... I...q...h...o... E...r...h...i...k...w...o... G...e...n...	GmbH	10	OQ	66.816		66.816	-3.159			-3.159	-5.415		494				-0,03
423	K...o...l...b...w...e...b...j...n...p...r... T...v...h...t...m...g...u...	Einzelunterne	9	OWU	70.000		70.000	70.000	83.300		-13.300	120.000						
055	P...o...k...o...l... G...w...a...g...m...	Einzelunterne	11	UB	254.220	-11.7835	136.386	28.469	29.755		-1.286	48.803	1.200					3,294
050	O...V...E...C...Z...	GmbH & Co.	10	UB	330.812	-78.719	252.093	3.991	12.748		-8.757	6.841	71		-36			0,04
010	P...o...j...i...k...o...d...a... Z...q...v...i...h...p...	Einzelunterne	9	OV	448.759	-148.507	300.252	49.724	25.540			85.241	2.050					7,000

Aus der Beispiel-Analyse lassen sich außer der Kurz-GuV mit Gewinnhochrechnung auch die Aufnahme und Tilgung von Darlehen, die Anlagen-Zu- und -abgänge, eine Gewinn-Hochrechnung auf das Jahresende, die Privatentnahmen und die aus Gewinn und Privatentnahmen ermittelten Überentnahmen ablesen. Weiterhin wird hier eine Umsatzsteuer-Verprobung der 19%-Umsätze mit der gebuchten Umsatzsteuer ausgewiesen.

Mit dem Excel-Autofilter kann die Auswertung gezielt auf Mandanten mit bestimmten Eigenschaften filtern, z.B. alle Mandanten mit Verlusten, mit Überentnahmen, mit Darlehensaufnahme, ohne Ertragssteueraufwand etc.

Die Gestaltung und Formatierung der Auswertung (welche Kennzahl wird in welcher Spalte ausgewertet), ist dem Anwender überlassen. Es können natürlich auch Excel-Funktionen verwendet werden, so wird z.B. in der Spalte "Überentnahmen" Gewinn und Privatentnahmen saldiert, wenn der Saldo negativ ist.

Sie haben Bedürfnisse, Wünsche, Vorschläge, Ideen, Anregungen für Listen und Auswertungen, die Sie aus Zeitmangel oder mit Ihrem System nicht realisieren können? Rufen Sie mich einfach an oder schreiben Sie mir, für Ihre Wünsche und Vorstellungen habe ich immer "ein offenes Ohr".