

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 2007 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	lezt Bu/Mo	stanz <-Bl>	<-KdE>	<-RohG>	<-GewinnEJ>	<-Priv>	Überentnah	H<-GewinnJ<-AniZu>	J<-AniAb>	J<-DarZu>	J<-DarTilg>	<-USIP19>			
ManN	Mandant	Ges. Form	Umsat	Umsatzerlös	Kosten der	Rohgewinn	Gewinn (Bik	Privatkonten	Überentnah	Gewinn hoc	Anlagen-Z	Anlagen-#	Darlehens-#	Darlehens-#	USt-Verprob	
77	Adh rnmnd, D qoabr	Einzelunterne	9	OQ	88.479	-21.544	66.935	41.306	30.140	70.811	856	-2.155		9.776		
82	Zdoljua & Myatogu LsiP	GmbH	10	HV	1.632.510	-989.462	643.048	46.554		79.807	29.446	17.125				
798	Btkysnm, Tmkfhoqk	Einzelunterne	9	OWU	301.656	-58.094	243.562	54.873	60.565	-5.692	94.068	7.271			0,05	
791	Ppopsk ya Anlopaqi Mycwndf	GmbH & Co.	10	FR	1.160.558	-802.542	358.016	-162.073		-162.073	-277.840				-1,22	
792	Ppopsk ya Anlopaqi Mycwndf	GmbH & Co.	10	OV	805.217	-538.384	266.833	43.812			75.107				1,01	
738	Zdeiwg, Ifagofn	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	Yjys, Xabqoq	Einzelunterne	9	OWU	26.744	-11.449	15.295	2.549	2.768	-219	4.370				0,03	
890	Aujkwk, Rqof	Einzelunterne	12	GWE	186.765	-132.253	54.512	3.669	-8.714		6.290		-10.324	12.746		
851	Ogww"lly Dloj" VKK MljQ/ K	GbR	7	OV				385		385	-660					
818	Rg, Fhwfak tne Sewzurna	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	Vlyc, Bzckphci	Einzelunterne	10	OQ	220.340	-58.096	162.244	38.069	34.303		65.261				2,996	-0,01
806	Glyjymf, Bpmetv	Einzelunterne	10	OQ	139.502	-26.556	112.946	9.455	9.370		16.208	646		-7	7,166	
984	Uhtuwym Bme	Einzelunterne	10	OQ	74.522		74.522	-1.097	-560	-537	-1.881				0,02	
927	VZH - Bzqecb/ Mvrgdm/ Bjc	GbR	4	YE	1.102		1.102	-3.517	-3.285	-232	-6.029				2,630	0,04
966	GD M Ykuieg	GmbH nach d	10	UB	418.241	-2.978	415.262	-89.295		-89.295	-153.077	5.817				0,04
579	DGEUGV BlyFi.N.	GmbH	11	QWl				-79.437		-79.437	-136.177					
577	Zlnaam	Einzelunterne	5	QT	5.746	-43	5.703	-1.400	-4.302						2,379	-0,02
599	Dobafnc, Mprnf. Ru. Yamcky	Einzelunterne	9	XV	121.546		121.546	22.362	33.056	-10.694	38.335					
829	HRC YtvC	GmbH	9	XV	1.706		1.706	-4.979		-4.979	-8.535					-0,02
523	Vobc wgemajoq	Einzelunterne	9	QWl	946	-6.083	-5.138	-98.474	-90.709	-7.765	-168.813	10.283	-2.681			
543	Klakwk, Zrlas	Einzelunterne	13	QWl	13.870	-3.554	10.316	1.954	2.439	-485	3.350	836	-1.620		1,114	0,01
546	Tgywko xal Jahnocuxe NukR	GmbH	9	YE	39.943	-11.717	28.226	-563		-563	-96,5	3,000				0,04
564	Tguzhbaao	Einzelunterne	9	GS	282.852	-99.837	183.014	39.748	26.389		68.131	1.059	-1,7	-45.938	12,331	0,12
191	Zokwvgnzd, Wbnwlvw	Einzelunterne	10	QWl	12.117		12.117	-1.064	-498	-567	-1.825					0,02
150	Hkswmfky Truguntrmwor	GmbH	9	XV	472.647		472.647	277.746			476.136	852	335			-0,08
115	Ghryh, Adzlxru xal Azolnt isg	GbR	9	GS	15.200		15.200				26.057					
128	Hpkkwgbovk	GmbH	6	XV	294.800		294.800	-24.671		-24.671	-42.293		-18.958	-1.289	24,598	-0,02
126	Xtdewl Oaurhnc wgmoumv	Einzelunterne	9	XV	39.291	-39.772	-481	-31.697	-29.256	-2.441	-54.338	1.137	269			-0,01
105	Pegmgn BlyF	GmbH	10	QWl	96.789		96.789	13.011			22.305	2.790	-1.125			
387	Pglhwk, Pemasuga	Einzelunterne	9	GWE	35.280		35.280	25.115	23.909		43.054	963			2,646	
391	Taeiwrm, Oam	Einzelunterne	11	OWU	35.867	-9.590	26.277	15.682	28.392	-12.740	26.832	111				0,03
313	Pglhwk, Orefte	Einzelunterne	1	GWE	7.000		7.000	7.000	8.120	-1.120	12.000					
324	Ufhcaga, Aymfnrd	Einzelunterne	9	XV	144.311	-78.117	66.194	69.694	72.861	-3.167	119.476				41,869	
332	Rg, Vsoiaco, Usuxof	freie Berufe	9	OQ	116.468		116.468	45.609	47.463	-1.854	78.187	205			2,325	
348	Kalbwelbjnqr Tsgarykpwv	GmbH	9	OWU	3.088.525	-1.707.319	1.381.207	103.135			176.804	69.467		-301	7,264	-0,02
301	Oclo Vlabp	Einzelunterne	3	HV	97.790		97.790	97.790	104.593	-6.843	167.571					
470	Jhswwe, Ap. Swgsol	Einzelunterne	12	UB												
492	Gfszabu iqhnc Brhkwko Qon	GmbH	10	OQ	66.816		66.816	-3.159		-3.159	-5.415	494				-0,03
423	Kalbwelbjnqr, Tvhtmgu	Einzelunterne	9	OWU	70.000		70.000	70.000	83.300	-13.300	120.000					
055	Pokcl, Gwagm	Einzelunterne	11	UB	254.220	-11.7835	136.386	28.469	29.755	-1.286	48.803	1.200			3,294	-0,17
050	OVE CZ	GmbH & Co.	10	UB	330.812	-78.719	252.093	3.991	12.748	-8.757	6.841	71	-36			0,04
010	Pgajkoda Zqvlthp	Einzelunterne	9	OV	448.759	-148.807	300.252	49.724	25.540		85.241	2.090			7,000	-0,01

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".