

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 oder Microsoft 365. Excel für Mac, OpenOffice, Google Sheets 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	135 € Stunde
Erstellung von individuellen Auswertungen nach Vorgaben	135 € 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, Gewinnhochrechnung, Anlagen- und Darlehensentwicklung sowie eine Umsatzsteuer-Verprobung der Mandanten ausgewertet werden.

ReWe-Kennzahlen-Analyse 10if															
Kanzlei: -Testkanzlei															
Zeitraum: 7/2007															
42	Mandanten														
ManNr	Mandant	Ges. Form	letzt Bu/Mo	stättig <= Bl>	<= KalE>	<= RohG>	<= Gewinn>	<= Priv>	Überentnah	H<= Gewinn	J<= AnZu>	J<= AnI Ab>	J<= DarZu>	J<= DarTilg>	<= USP19>
ManNr	Mandant			Umsat	Kosten	Rohgewinn	Gewinn (Bil)	Privatkonten	Überentnah	Gewinn hoch	Anlagen-Z	Anlagen-I	Darlehens	Darlehens	USt-Verprob
77	Adhwmnd, Dgaper	Einzelunterne	9	OQ	88.479	-21.544	66.935	41.306	30.140		70.811	856	2.155		9,776
82	Zpdjua & Myatogu LsiP	GmbH	10	HV	1.632.510	-989.462	643.048	46.554		79.807	29.446	17.125			
798	Btkysnm, Tmkthoak	Einzelunterne	9	OWU	301.656	-58.094	243.562	548.73	60.565	-5.692	94.068	7.271			0,05
791	Ppaprsk ya Anlpajai Myowndf	GmbH & Co. f	10	FR	1.160.558	-802.542	358.016	-162.073		-162.073	-277.840				-1,22
792	Ppaprsk ya Anlpajai Myowndf	GmbH & Co. f	10	OV	805.217	-538.384	266.833	43.812			75.107				1,01
738	Zolejwig, 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	Yjpe, Xdooqoq	Einzelunterne	9	OWU	26.744	-11.449	15.295	2.549		-219	4.370				0,03
880	Aujkwk, Rqof	Einzelunterne	12	GWE	186.765	-132.253	54.512	3.669	-8.714		6.290		-10.324	12.745	
851	Ogwwr "Wly Dlo" VKK MfjQ/ N	GbR	7	OV				-385			-385				
818	Rg, Pfwak the Sewazma	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, Bzokphoi	Einzelunterne	10	OQ	220.340	-58.096	162.244	38.069	34.303		65.261				2,996
806	Glywjm, Bpomeh	Einzelunterne	10	OQ	139.802	-26.556	113.246	9.455	9.370		16.208	645		-7	7,166
984	Urhuywm Erne	Einzelunterne	10	OQ	74.822		74.822	-1.097	-560	-537	-1.881				0,02
927	VZH - Bzqoqk/ Mvrgdm/ Bg	GbR	4	YE	1.102		1.102	-3.517	-3.285	232	-6.029				2,630
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	DGEUV BlyFi.N.	GmbH	11	QWI				-79.437		-79.437	-136.177				
577	Zhnaazn	Einzelunterne	5	QT	5.746	-43	5.703	-1.400	-4.302		-2.400				2,379
599	Dolofrre, Mofn Ru Yamaky	Einzelunterne	9	XV	121.546		121.546	22.362	33.056	-10.694	38.335				
829	HRC YfvC	GmbH	9	XV	1.706		1.706	-4979		-4979	-8.535				-0,02
823	Vubovgemajoaq	Einzelunterne	9	QWI	945	-6.083	5.138	-98.474	-90.709	-7.765	-168.813	10.283	-2.681		
543	Kfokwk, Zhlas	Einzelunterne	13	QWI	13.870	-3.554	10.316	1.954	2.439	-485	3.350	836	-1.620		1,114
546	Tgyvko xid Jahnocuxk NukR	GmbH	9	YE	39.943	-11.717	28.226	-563		-563	-965			3.000	0,04
564	Tguzblaoa	Einzelunterne	9	GS	282.852	-99.837	183.014	39.743	26.389		68.131	1.059	-17	-45.938	12,331
191	Zokwvugvznd, Wbnwivw	Einzelunterne	10	QWI	12.117		12.117	-1.064	-498	-567	-1.825				0,02
150	Hgkswmf kv Thugujntmwov	GmbH	9	XV	472.647		472.647	277.746			476.136	882	335		-0,08
115	Gnyvsh, Adzdu xoi Azolnt isg	GbR	9	GS	15.200		15.200	15.200			26.057				
128	Hpkkwgbovk	GmbH	6	XV	294.800		294.800	-246.71		-246.71	-42.293		-18.958	-1.259	24,598
126	Xtdewl Oaurhinc vgmourv	Einzelunterne	9	XV	39.291	-39.772	-481	-31.697	-29.256	-2.441	-54.338	1.137	269		-0,01
105	Pgemgm BlyF	GmbH	10	QWI	96.759		96.759	13.011			22.305	2.790	-1.125		
387	Pgblwk, Pemasuga	Einzelunterne	9	GWE	35.280		35.280	25.115	23.909		43.054	963		2,646	
391	Taewrn, Gorn	Einzelunterne	11	OWU	35.867	-9.590	26.277	15.652	28.392	-12.740	26.832	111			0,03
313	Pgblwk, Ofete	Einzelunterne	1	GWE	7.000		7.000	7.000	8.120	-1.120	12.000				
324	Uthoaga, Aymfnd	Einzelunterne	9	XV	144.311	-78.117	66.194	69.694	72.861	-3.167	119.476			41.869	
332	Rg, Vxoiaa, Uuuxof	freie Berufe	9	OQ	116.468		116.468	45.609	47.463	-1.854	78.187	205		2.325	
348	Kadlwelbjnr Tsgarykpwsv	GmbH	9	OWU	3.088.825	-1.707.319	1.381.207	103.135			1.76.804	69.467	-301	7.264	-0,02
301	Oco fo Vialbp	Einzelunterne	3	HV	97.750		97.750	97.750	104.593	-6.843	167.571				
470	Jhswwa, Ap, Swigsol	Einzelunterne	12	UB											
492	Otszdbu Iqhc Erhkwab Gon	GmbH	10	OQ	66.816		66.816	-3.159		-3.159	-5.415	494			-0,03
423	Kadlwelbjnr, Tvhtngv	Einzelunterne	9	OWU	70.000		70.000	70.000	83.300	-13.300	120.000				
055	Pokol, Gvngdm	Einzelunterne	11	UB	254.220	-117.835	136.386	28.469	29.755	-1.286	48.803	1.200			3,294
050	OVE CZ	GmbH & Co. f	10	UB	330.812	-78.719	252.093	3.991	12.748	-8.757	6.841	71	-36		0,04
010	Pgbloda Zqvthp	Einzelunterne	9	OV	448.759	-148.807	300.252	49.724	25.540		85.241	2.030			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".