

Inhalt

Geleitwort von Carl Zimmerer	7
Vorwort	9
1. Einleitung	13
Cash berührt uns alle	15
Was ist Cash? Was ist Geld?	16
Cash is King	17
2. Was ist Working Capital?	21
Testfragen	27
3. Was ist eigentlich Cash Flow?	29
Testfragen	39
4. Das Working Capital	41
5. Wesen und Bedeutung des Cash Flow	61
Exkurs: Das Management von Cash am Beispiel von Rückstellungen	74
Testfragen	79
6. Der Cash Flow als Kennziffer	81
7. Der Betriebliche Cash Flow	87
Exkurs: Gewinn- und Verlustrechnung versus Cash Flow-Rechnung	96
8. Der Totale Cash Flow	99
Exkurs: Was man tut, um einen Gewinn zu zeigen, den man nicht hat	112
Testfragen	115
9. Der Cash Flow Cycle	119
10. Die Techniken des Cash Flow	127
Testfragen	142
11. Das Cash Flow Budget	151
Testfragen	159
12. Cash Management	161

Exkurs: Lee Iacocca und Cash Management	170
Exkurs: Ein Beispiel für echtes Cash Management; Skontoabzug und Bankkredit.....	172
Exkurs: Herkunft von Cash	174
Exkurs: Ein zusammenfassender Kommentar	180
13. Discounted Cash Flow	183
Testfragen	194
14. Cash-break-even-Analyse	199
Exkurs: Break-even-Analyse	203
Exkurs: Cash-break-even-Analyse	206
Anhang: Cash Flow und Flow Chart	209
Literaturverzeichnis	229
Personenverzeichnis	230
Sachverzeichnis	231