

# 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