

Auf einen Blick

Einführung	15
Teil I: Excel-Basics für Planung, Reporting und Analyse	19
Kapitel 1: Controlling und Excel – geschaffen füreinander	21
Kapitel 2: Die Jahre kommen und gehen – Excel bleibt	51
Teil II: Analyse, Reporting und Dashboards	67
Kapitel 3: Druckbetankung: Das Füllen von Excel mit externen Daten	69
Kapitel 4: Datenfriedhöfe vermeiden: Aus Rohdaten verständliche Übersichten erstellen.....	87
Kapitel 5: Stufe um Stufe: Die Deckungsbeitragsrechnung.....	111
Kapitel 6: Jenseits von Pivot: Die Cube-Funktionen und PowerPivot.....	159
Kapitel 7: Statt 1000 Worten: Diagramme richtig genutzt.....	199
Kapitel 8: In der Kürze liegt die Würze: Das Dashboard.....	225
Teil III: Planung, Budgetierung und Forecasting	255
Kapitel 9: Cash is not everything but ... Planung der Finanzen.....	257
Kapitel 10: Geld rein und wieder raus: Investition und Finanzierung	287
Kapitel 11: So budgetieren Sie richtig	307
Kapitel 12: Die Kosten im Griff: Betriebsabrechnungsbogen und Soll-Ist-Vergleich	335
Kapitel 13: Vorschaurechnungen – verstehen, was kommen könnte	359
Teil IV: Strategisches Controlling	377
Kapitel 14: (Strategische) Pläne werden Realität: mit der Balanced Scorecard	379
Kapitel 15: Den Überblick behalten: Strategische Projektrechnungen	399
Kapitel 16: Planung intensiv: Simulieren und Optimieren.....	419
Teil V: Der Top-Ten-Teil	443
Kapitel 17: Die zehn häufigsten Controller-Fragen.....	445
Stichwortverzeichnis	449





Inhaltsverzeichnis

Einführung	15
Über dieses Buch	15
Wie Sie dieses Buch lesen	16
Was Sie nicht lesen müssen	16
Törichte Annahmen über den Leser	16
Wie dieses Buch aufgebaut ist	16
Teil I: Excel-Basics für Planung, Reporting und Analyse	17
Teil II: Analyse, Reporting und Dashboard	17
Teil III: Planung, Budgetierung und Forecasting	17
Teil IV: Strategisches Controlling	17
Teil V: Der Top-Ten-Teil	17
Konventionen in diesem Buch	17
Symbole, die in diesem Buch verwendet werden	18
Wie es weitergeht	18
TEIL I EXCEL-BASICS FÜR PLANUNG, REPORTING UND ANALYSE	19
Kapitel 1 Controlling und Excel – geschaffen füreinander	21
Die Erfolgsgeschichte	21
Für welches Problem das richtige Werkzeug?	22
Die Grenzen von Excel	25
Die »sieben Todsünden« und was man dagegen machen kann	26
Ein Spreadsheet auf die Schnelle	26
Überladen von Excel	28
Wenn Referenzen ins Leere führen	29
Excel als Datenbank	31
Excel als Kollaborationswerkzeug	31
Kopieren ohne System	32
Makros first	37
Makros – im Zweifelsfall ohne	37
Aufzeichnen von Makros	38
Die Makro-Analyse	40
Ein wenig VBA	42
Die Worksheet-Funktionen	46
Kapitel 2 Die Jahre kommen und gehen – Excel bleibt	51
Excel 2007	51
Excel 2010	54



10 Inhaltsverzeichnis

Excel 2013, 2016 und 2019.....	57
Apps und Add-Ins	63
Unterschiedliche Excel-Versionen.....	65
Datenbankunterstützung – der Turbolader für Excel	66
TEIL II	
ANALYSE, REPORTING UND DASHBOARDS	67
Kapitel 3	
Druckbetankung: Das Füllen von Excel mit	
externen Daten.....	69
Die Importmöglichkeiten	69
Textdateien	70
ODBC.....	77
Datenexport	86
Kapitel 4	
Datenfriedhöfe vermeiden: Aus Rohdaten	
verständliche Übersichten erstellen	87
Die Ausgangsbasis: Ungeordnete Datenmengen.....	87
Filtern, Gruppieren, Gliedern und mehr: Den Fokus auf das	
Wesentliche legen	88
Filtern.....	88
Gruppieren	91
Die Renner- und Penner-Liste	93
Aggregieren der Informationen.....	94
Sortieren der Daten.....	95
Selektieren	97
Veranschaulichen der Ergebnisse mit dynamischen Diagrammen	98
Die ABC-Analyse: Der Blick auf das Wesentliche.....	101
Die Ampelliste: Bedingte Formatierung	103
Vordefinierte Symbole.....	105
Beispiel Wettbewerbsvergleich	105
Darstellung mit Grafiken	107
Manuelle Erstellung der bedingten Formatierung	107
Kapitel 5	
Stufe um Stufe: Die Deckungsbeitragsrechnung	111
Das Arbeiten mit Deckungsbeiträgen.....	111
Wo lohnt sich's: Deckungsbeitragsstufen.....	112
Die Datenbefüllung	113
Noch etwas mehr Dynamik	116
Vom »Slicen« und »Dicen«: Die Deckungsbeitragsrechnung als Pivot-Tabelle...	117
Von 0 auf 100 – Pivot-Tabellen auf Datenbanktabellen	118
Rechnen in Pivot-Tabellen	123
Unsinnige Berechnungen	129
Noch mehr Komfort: Eingebaute Berechnungen	132



Formatierungen	136
Renner oder Penner – Top- und Flop-Listen	138
Pivot-Tabellen und tagesgenaue Daten	142
Das neue Referenzieren	146
Pivot-Grafiken erstellen.....	149
Ins Detail: Drill-down	150
Tabellen mit Excel verbinden	153
Kapitel 6	
Jenseits von Pivot: Die Cube-Funktionen und PowerPivot ... 159	
Die Analysis Services in Excel.....	159
Was wäre, wenn	164
Rechnen und Gruppieren mit den Analysis Services.....	166
Zelle für Zelle – die Cube-Funktionen.....	170
Nicht mal eine Pause im Flieger – die Offline-Funktion.....	177
Und es geht noch besser – PowerPivot	181
Arbeiten mit mehreren Tabellen.....	187
DAX	190
Exkurs: Installation des Analysis-Würfels.....	191
Kapitel 7	
Statt 1000 Worten: Diagramme richtig genutzt 199	
Ganz einfach: Das erste Liniendiagramm	199
Kombination aus Balken- und Liniendiagrammen.....	201
Dynamische Grafiken	203
Gar nicht so einfach: Wasserfalldiagramme	208
Sunburst und Treemap.....	213
Und noch einer: Portfolio-Diagramme.....	215
Kapitel 8	
In der Kürze liegt die Würze: Das Dashboard 225	
Man nehme einfach ein Dashboard	225
Ihr Dashboard	228
Drill-through.....	232
Und Excel kann es doch: Tachografiken.....	239
Mehr Arbeitsblatt-Ökonomie: Sparklines	248
Integration in PowerPoint	250
TEIL III	
PLANUNG, BUDGETIERUNG UND FORECASTING 255	
Kapitel 9	
Cash is not everything but ... Planung der Finanzen..... 257	
Integrierte Erfolgs- und Finanzplanung	257
Der Cashflow.....	258
Zusammenhang zwischen Finanzflussrechnung, GuV und Bilanz	258
Die Gewinn-und-Verlust-Rechnung.....	260
Die Bewegungsbilanz.....	264



12 Inhaltsverzeichnis

Die Finanzflussrechnung.....	266
Verknüpfung von GuV, Bilanz und Finanzflussrechnung.....	269
Ableitung von Zahlungsströmen aus GuV und Bilanz mittels Geldwertungsfaktoren.....	271
Economic Value Added: Unternehmenswertorientierte Planung.....	276
Hierarchische Struktur dank Werttreiberbäumen	276
Verwendung von Referenzfunktionen und Namen	279
Ganz schön komfortabel: Schieberegler.....	282
Kapitel 10 Geld rein und wieder raus: Investition und Finanzierung	287
Rechnet sich das? Investitionsplanung.....	287
Die Break-even-Analyse: Zukunft mit Perspektive	287
Der Break-even-Punkt.....	288
Welcher Break-even-Punkt bei welchem Preis?.....	288
Die Investitionsfunktionen	292
Abschreibungen und (kalkulatorische) Zinsen für die Planung.....	296
Die lineare Abschreibung	296
Die degressive Abschreibung.....	297
Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung.....	297
Erstellen eines Plan-Anlagenspiegels	299
Finanzierung.....	302
Funktionen zur Finanzierung in Excel	302
Annuitätenrechnung mit Rückzahlungsplan	303
Kapitel 11 So budgetieren Sie richtig	307
Excel und das verteilte Budgetieren – immer wieder eine Herausforderung	307
Der Budgetierungsprozess: Top-down und wieder zurück	308
Erstellung von Budgetmasken: Woher kommt die Ausgangsbasis?.....	309
Ermittlung des voraussichtlichen Jahresendwerts	315
Erstellung von Planungshilfen	317
Wie kriege ich's verteilt? So gelangen die Arbeitsmappen zu den Planern	326
Wie kriege ich's wieder zusammen? Die Konsolidierung der Ergebnisse	329
Kapitel 12 Die Kosten im Griff: Betriebsabrechnungsbogen und Soll-Ist-Vergleich.....	335
Aufbau eines Betriebsabrechnungsbogens mit Excel	335
Umlage und Leistungsverrechnung	339
Das Problem der zyklischen Umlage	341
Es wird ernst: Der Soll-Ist-Vergleich.....	344
Der Soll-Ist-Vergleich als Grafik	349



Kapitel 13	
Vorschaurechnungen – verstehen, was kommen könnte	359
Arbeit sparen: Die Trendfunktionen.....	359
Jeden Monat aufs Neue: Rollierende Berichte	364
Die Logik des Rollierens	364
Die Datenbasis	365
Mal wieder Datenaufbereitung	366
Speichern von Daten	370
Analyse des Forecasts	373
TEIL IV	
STRATEGISCHES CONTROLLING	377
Kapitel 14	
(Strategische) Pläne werden Realität: mit der Balanced Scorecard	379
Mehr als nur Kennzahlen: Das BSC-Reporting	380
Wie erreiche ich das Ziel? Die strategische Landkarte.....	388
Drill-through in die Details	395
Kapitel 15	
Den Überblick behalten: Strategische Projektrechnungen	399
Mehrjahresplanung.....	399
Projektplanung.....	407
Multiprojektplanung.....	409
Projektfinanzierung.....	412
Wertorientierte Kalkulationen.....	414
Simulationsvergleiche.....	415
Kapitel 16	
Planung intensiv: Simulieren und Optimieren	419
Der Szenario-Manager	419
Zielwertsuche.....	423
Der Solver	425
Was alles schiefgehen kann: Die Monte-Carlo-Simulation	432
TEIL V	
DER TOP-TEN-TEIL	443
Kapitel 17	
Die zehn häufigsten Controller-Fragen	445
Ist die neueste Version immer die beste?	445
Muss ich alle Funktionen beherrschen?.....	445
Wie vermeide ich, dass meine Excel-Sheets im Lauf der Zeit immer komplexer werden?.....	446



14 Inhaltsverzeichnis

Wie vermeide ich fehlerhafte Berechnungen?	446
Was habe ich da eigentlich vor einigen Wochen gemacht?.....	446
Kann ich Excel auch mobil einsetzen?	447
Wie arbeite ich am besten mit Excel im Team?.....	447
Wie werde ich in Excel besser?	447
Löse ich mein Problem mit Excel oder besser mit anderen Programmen?	447
Wo bekomme ich Hilfe, wenn das Buch einmal nicht weiterhilft?.....	448
Stichwortverzeichnis	449

