

INHALTSVERZEICHNIS

VORWORT	18
BUCHAUFAU.....	20
TEIL 1 ALLGEMEINES	21
ENTSTEHUNGSGESCHICHTE DES PROFESSIONAL PLANNER.....	22
EINORDNUNG DES PROFESSIONAL PLANNER IM SOFTWARE-MARKT	24
<i>Heutige Planungswerkzeuge</i>	26
ERP-Systeme	26
Tabellenkalkulationsprogramme	27
OLAP-Werkzeuge	28
Planungsanwendungen.....	29
<i>Rechtliche und öffentliche Gründe der Planung und Budgetierung</i>	29
<i>Die Entwicklung des BI-Marktes</i>	32
Mit welchen Systemen arbeitet das controlling heute?	35
Professional Planner versus Excel	36
<i>Die OLCAP Technologie des Professional Planner.....</i>	40
Beschreibung der betriebswirtschaftlichen Rechenlogik (BCL).....	41
Die Drei-Schicht-Architektur des Professional Planner	42
Datenhaltungsschicht (data-server tier, back end).....	43
Präsentationsschicht (client tier).....	43
<i>Die betriebswirtschaftliche Logik des Professional Planner.....</i>	44
Die Funktionsintelligenz	45
Die Zeitintelligenz.....	47
Die Strukturintelligenz	51
<i>Individualisieren der BCL.....</i>	60
Anpassungen der Rechenlogik durch den Auftraggeber	61
Anpassungen der Rechenlogik durch den Hersteller	63
Beispiel für eine Rechenlogik-Änderung.....	63
<i>Integrierte Erfolgs- Finanz- und Bilanzplanung.....</i>	65
Fallbeispiel 1: Planen von Umsatzerlösen.....	69

Fallbeispiel 2: Planen von Aufwand und Ertrag	70
Fallbeispiel 3: Planen von Investitionen und Abschreibungen (Einstellungen über Strukturelement 'Investition')	71
Fallbeispiel 4: Planen der Darlehen (Einstellungen über Strukturelement 'Darlehen')	72
PROFESSIONAL PLANNER ERFOLGREICH EINFÜHREN	73
<i>Allgemeine Gründe für ein eigenes Projekt</i>	<i>73</i>
<i>Definition Projekt</i>	<i>74</i>
<i>Ziele und Aufgabenstellungen eines Professional PLanner Projektes.....</i>	<i>76</i>
<i>Was versteht man unter Projektmanagement.....</i>	<i>78</i>
<i>Definieren von Projekterfolgsfaktoren für PP-Projekte</i>	<i>79</i>
<i>Instrumente eines Professional Planner-Projektes.....</i>	<i>83</i>
<i>Auftraggeber</i>	<i>84</i>
<i>Projektleitung</i>	<i>85</i>
<i>Projektmitglieder.....</i>	<i>86</i>
<i>Optimale Teamgröße</i>	<i>88</i>
<i>Lenkungsausschuss.....</i>	<i>88</i>
<i>Auswahl des richtigen Vertriebsweges und Beratungspartners.....</i>	<i>89</i>
<i>Beauftragung von externen Kräften</i>	<i>89</i>
<i>Internationaler Vertrieb von Professional Planner</i>	<i>90</i>
<i>Direktvertriebsweg Hersteller</i>	<i>90</i>
<i>Partnerunternehmen.....</i>	<i>91</i>
<i>Business-Partner</i>	<i>92</i>
<i>Solution-Partner.....</i>	<i>92</i>
<i>Gründe für den Einsatz von Partner-Unternehmen</i>	<i>92</i>
<i>Vorgehen in PP-Projekten</i>	<i>93</i>
<i>Prinzip der Einfachheit.....</i>	<i>93</i>
<i>Ermittlung und Analyse des Projektumfangs.....</i>	<i>94</i>
<i>Der Projekt-Design-Tag (PDT).....</i>	<i>98</i>
<i>Ermittlung des Projektumfangs.....</i>	<i>100</i>
<i>Terminplan festlegen</i>	<i>101</i>

Analyse der richtigen Software-GRÖSSE	106
Versionsauswahl.....	109
Die angebotenen Professional Planner Produkte	109
Das Named User Konzept der Professional Edition.....	110
Professional Line mit Server/Workgroup	111
Das Concurrent User Konzept der Enterprise Edition	113
Budgetermittlung	115
Kick-Off.....	117
Einsatz von Prototypen im Auswahlprozess.....	118
Schulungen.....	120
Testphase	121
Abschluss eines Projektes	122
Dokumentation.....	123
Weitere Projekt-Schritte festlegen	123
TEIL II PRAXISBEISPIEL.....	125
SONNENSCHEINGRUPPE	126
<i>Beschreibung des Unternehmens</i>	<i>126</i>
<i>Strukturaufbau – GuV.....</i>	<i>130</i>
Quellen für den Strukturaufbau.....	132
Benutzeroberfläche.....	134
Neues Dataset anlegen	136
Einstellungen des Unternehmenselements	139
Umsatzbereiche	142
Fixe Kosten	149
Produktionselemente.....	157
<i>Strukturaufbau – Bilanz.....</i>	<i>160</i>
<i>Einstellungen der Strukturelemente</i>	<i>166</i>
Einstellungen Umsatzbereiche	167
Einstellungen Aufwand/Ertrag	172
Einstellungen Produktionselemente	173

Einstellungen Bilanzkonten	178
Ausbau der Konzernstruktur	178
Struktur Kopieren	179
GuV Struktur anpassen (Engineering GmbH).....	180
GuV Struktur Einstellen (Engineering GmbH)	181
Einstellungen Bilanzelemente (Engineering GmbH)	183
Reorganisation der Struktur	184
Import der Vorjahreswerte.....	186
Die Importquelle.....	189
Kennungen	192
Der Importmanager.....	196
Bilanzimport Anfangsbestand.....	198
Import der Rohdaten AB	198
Transformation AB	204
Zuordnung AB	210
Übername AB	218
Protokolle.....	218
GuV Import	220
Import der Rohdaten GuV.....	220
Transformation GuV.....	221
Zuordnung GuV	224
Übernahme GuV.....	233
Bilanzimport Endbestand	234
Import der Rohdaten EB.....	234
Transformation EB	234
Zuordnung EB.....	236
Übernahmeeinstellungen EB.....	241
Übernahme EB	241
Budgetierung Bottom up.....	245
Analyse der Ist-Zahlen	247

Budgetziele.....	253
Erfassung der Umsätze und der variablen Kosten.....	254
Produktion und Handel GmbH.....	256
Engineering GmbH.....	261
Erfassung der fixen kosten	265
Planung der Produktion	270
Planung der Investitionen	282
Planung von Krediten.....	287
Planung der Ertragssteuern.....	291
Finanzplan und Planbilanz.....	294
Finanzplan Cash Flow	299
Abschreibungen und Zuschreibungen auf Anlagen	299
Steuerrückstellungen.....	301
Finanzplan Working Capital.....	304
RHB Lager	305
Forderungen LuL.....	311
Verbindlichkeiten LuL	315
Umsatz- und Mehrwertsteuer	318
Finanzplan Langfristbereich	322
Finanzplan Eigentümersphäre.....	324
Umbuchung - Passivtausch	325
Gewinnausschüttung	327
Bankkontokorrent	328
<i>Kalkulatorische Größen</i>	332
<i>Managementkonsolidierung</i>	340
<i>Aufbau von Berichten</i>	347
Basistechniken im Reporting.....	349
Die SetDat Formel.....	349
Einfache Abfrage eines Feldbezugs.....	356
Einzelabfragen der Gruppenfelder	361

Einzelabfragen der Elementbezeichnung	367
Einzelabfragen der Elementbereiche	369
Einzelabfragen der Ebeneninfo	371
Abfragen mit Zellenreferenz	376
Mehrere Abfrageformeln in einer Zelle	378
Detaillisten	381
Abfragen von Kostengruppen	385
Grafiken.....	389
Das Format einer bestehenden Grafik übertragen	393
Performance der Abfragetechniken.....	394
Performance der Eingabetechniken.....	396
<i>Gewinn und Verlustrechnung nach HGB.....</i>	<i>397</i>
Umsatzkostenverfahren	399
Gesamtkostenverfahren.....	404
<i>Top Down Budgetierung</i>	<i>405</i>
Top Down Schalter	406
Top Down Manager	407
<i>Simulationen und Szenarien.....</i>	<i>409</i>
Simulation.....	409
Szenario	411
PROJEKTORIENTIERTE BUDGETIERUNG	412
<i>Integrierte Planung im Projektgeschäft</i>	<i>413</i>
<i>Lösung mit dem Standardrechenschema</i>	<i>414</i>
<i>Lösung mit einem modifizierten Rechenschema.....</i>	<i>415</i>
TEIL III ANHANG.....	417
HÄUFIG GESTELLTE FRAGEN.....	418
<i>Wie arbeite ich mit der Professional Planner Oberfläche?.....</i>	<i>418</i>
Key User.....	418
Active User	418
IT User	419

<i>Die fünf Bereiche der Key-User-Oberfläche:</i>	419
Der Workspace.....	420
Die Menüleiste	421
Die Symbolleiste.....	422
Die Statusleiste	423
Der Organisationsbaum	424
Das Registerblatt Sitzungen.....	424
Register Dokumente	426
Register Struktur.....	427
Register Zeit.....	430
<i>Wie verwalte ich ein PP-DAtaset?</i>	431
Dataset lokal anlegen.....	431
Dataset auf einem Server anlegen	432
Dataset löschen.....	432
Dataset kopieren (speichern unter)	433
Dataset Umstellen.....	434
Dataset Reorganisieren.....	435
Dataset abgleichen.....	437
<i>Wie arbeite ich mit PP-Dokumenten?</i>	439
Dokumententypen	439
Tabellendokument (*.ptb).....	440
Importmanager (*.fzu).....	440
Manager (*.pba)	440
Memo (*.pme).....	440
HTML-Seiten (*.html)	441
Arbeiten mit Tabellendokumenten.....	441
Öffnen und Schliessen von Dokumenten.....	441
Speichern von Dokumenten als PP-Tabellendokument.....	442
Exportieren von Tabellendokumenten in ein anderes Format	443
Drucken von Dokumenten.....	443

Versenden von Dokumenten als Email	444
Kontextmenü.....	444
Tabellenmenü	444
Registermenü	445
Zeilen/Spalten fixieren	445
Daten anzeigen	446
Listenabfrage	452
Kumulation	454
Daten eingeben	455
Die Aufgabe des Reihenwertes	455
Top-Down Planung.....	455
Währungen.....	458
Kurstabelle	459
Währungsumrechnung Planung.....	459
Kennzahlen selbst erstellen.....	462
Nutzen von Excel-Funktionen für die Erstellung von Kennzahlen.....	463
Eingabe-Formeln	463
Memos.....	465
<i>Wie vergabe ich eigene Kennungen?</i>	467
Benutzen und arbeiten mit Organisations-Identifikationen (ORG-ID).....	467
Benutzen und arbeiten mit Gruppenfeldern	468
Benutzen und arbeiten mit Kostengruppen	469
<i>Wie arbeite ich mit PP-Strukturen?</i>	470
Strukturelemente anlegen.....	470
Strukturelemente kopieren	471
Strukturelemente umbenennen.....	471
Strukturelemente löschen	471
Arbeiten mit Teilbäumen.....	472
Der Workflow im Professional Planner.....	473
BESCHREIBUNG UND AUFLISTUNG DER STRUKTURELEMENTE	476

<i>Unternehmenselement</i>	476
<i>Profitcenter</i>	476
<i>Umsatzbereich</i>	477
<i>Produktionselement</i>	478
<i>Kostenstelle</i>	478
<i>Aufwand/Etrag Element</i>	479
<i>Kalkulatorische Kosten</i>	479
<i>Kredite</i>	480
<i>Investitionen</i>	481
<i>Anlagevermögen</i>	481
<i>Lager</i>	481
<i>Produktionslager</i>	482
<i>Forderungen LuL</i>	482
<i>Sonstige Forderungen</i>	483
<i>Sonstiges Umlaufvermögen</i>	483
<i>ARAP (Aktive Abgrenzungsposten)</i>	483
<i>Eigenkapital</i>	483
<i>Sonderposten mit Rücklagenanteil</i>	484
<i>Rückstellungen</i>	484
<i>Verbindlichkeiten LuL</i>	484
<i>Sonstige Verbindlichkeiten</i>	485
<i>Darlehen</i>	485
<i>PRAP (Passive Abgrenzungsposten)</i>	485
<i>Statistikelement Unternehmen</i>	486
<i>Statistikelement Profitcenter</i>	486
<i>Statistikelement Kostenstelle</i>	486
<i>Statistikelement Umsatzbereich</i>	487
LEXIKON DER PROFESSIONAL PLANNER BEGRIFFE	488
CHECKLISTEN	498
<i>Zusammenstellung Projekt Team</i>	498

<i>Checkliste Pflichtenheft</i>	499
<i>Checkliste Projektkalkulation</i>	500
<i>Checkliste Analyseworkshop-Vorbereitung extern</i>	501
HARDWAREANFORDERUNGEN.....	505
ANHANG	508
<i>Abkürzungverzeichnis</i>	508
<i>Literaturverzeichnis</i>	510
<i>Adressen</i>	512
<i>Danksagung</i>	513