

## **INHALTSVERZEICHNIS**

<b>VORWORT .....</b>	<b>18</b>
<b>BUCHAUFBAU .....</b>	<b>20</b>
<b>TEIL 1 ALLGEMEINES .....</b>	<b>21</b>
ENTSTEHUNGSGESCHICHTE DES PROFESSIONAL PLANNER .....	22
EINORDNUNG DES PROFESSIONAL PLANNER IM SOFTWARE-MARKT .....	24
<i>Heutige Planungswerkzeuge .....</i>	<i>26</i>
ERP-Systeme .....	26
Tabellenkalkulationsprogramme .....	27
OLAP-Werkzeuge .....	28
Planungsanwendungen .....	29
<i>Rechtliche und öffentliche Gründe der Planung und Budgetierung .....</i>	<i>29</i>
<i>Die Entwicklung des BI-Marktes .....</i>	<i>32</i>
Mit welchen Systemen arbeitet das controlling heute? .....	35
Professional Planner versus Excel .....	36
<i>Die OLCAP Technologie des Professional Planner .....</i>	<i>40</i>
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>	<i>44</i>
Die Funktionsintelligenz .....	45
Die Zeitintelligenz .....	47
Die Strukturintelligenz .....	51
<i>Individualisieren der BCL .....</i>	<i>60</i>
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>	<i>65</i>
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> .....	73
<i>Definition Projekt</i> .....	74
<i>Ziele und Aufgabenstellungen eines Professional Planner Projektes</i> .....	76
<i>Was versteht man unter Projektmanagement</i> .....	78
<i>Definieren von Projekterfolgskriterien für PP-Projekte</i> .....	79
<i>Instrumente eines Professional Planner-Projektes</i> .....	83
Auftraggeber .....	84
Projektleitung .....	85
Projektmitglieder .....	86
Optimale Teamgröße .....	88
Lenkungsausschuss.....	88
<i>Auswahl des richtigen Vertriebsweges und Beratungspartners</i> .....	89
Beauftragung von externen Kräften .....	89
Internationaler Vertrieb von Professional Planner .....	90
Direktvertriebsweg Hersteller .....	90
Partnerunternehmen.....	91
Business-Partner .....	92
Solution-Partner .....	92
Gründe für den Einsatz von Partner-Unternehmen .....	92
<i>Vorgehen in PP-Projekten</i> .....	93
Prinzip der Einfachheit.....	93
Ermittlung und Analyse des Projektumfanges.....	94
Der Projekt-Design-Tag (PDT).....	98
Ermittlung des Projektumfanges .....	100
Terminplan festlegen .....	101

Analyse der richtigen Software-GRÖSSE .....	106
<i>Versionsauswahl</i> .....	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
<b>TEIL II PRAXISBEISPIEL</b> .....	<b>125</b>
SONNENSCHIEGRUPPE .....	126
<i>Beschreibung des Unternehmens</i> .....	126
<i>Strukturaufbau – GuV</i> .....	130
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> .....	160
<i>Einstellungen der Strukturelemente</i> .....	166
Einstellungen Umsatzbereiche.....	167
Einstellungen Aufwand/Ertrag .....	172
Einstellungen Produktionselemente .....	173

Einstellungen Bilanzkonten .....	178
<i>Ausbau der Konzernstruktur .....</i>	<i>178</i>
Struktur Kopieren .....	179
GuV Struktur anpassen (Engineering GmbH).....	180
GuV Struktur Einstellen (Engineering GmbH) .....	181
Einstellungen Bilanzelemente (Engineering GmbH) .....	183
Reorganisation der Struktur .....	184
<i>Import der Vorjahreswerte.....</i>	<i>186</i>
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
<i>Budgetierung Bottom up.....</i>	<i>245</i>
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>	<i>332</i>
<i>Managementkonsolidierung.....</i>	<i>340</i>
<i>Aufbau von Berichten.....</i>	<i>347</i>
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>
<b>TEIL III ANHANG.....</b>	<b>417</b>
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 verbege 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
<b>LEXIKON DER PROFESSIONAL PLANNER BEGRIFFE</b> .....	488
<b>CHECKLISTEN</b> .....	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>Abkürzungsverzeichnis</i> .....	508
<i>Literaturverzeichnis</i> .....	510
<i>Adressen</i> .....	512
<i>Danksagung</i> .....	513