



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

# Unternehmensplanung



Ich berate Sie persönlich:  
Ulrich Kallfass WP, StB, RB  
Tel.: (0 74 52) 84 46-20



# Warum Planung?



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold



**Nur wer sein Ziel kennt,  
kann sein Ziel auch  
erreichen!**

# Kennen Sie die Antworten?



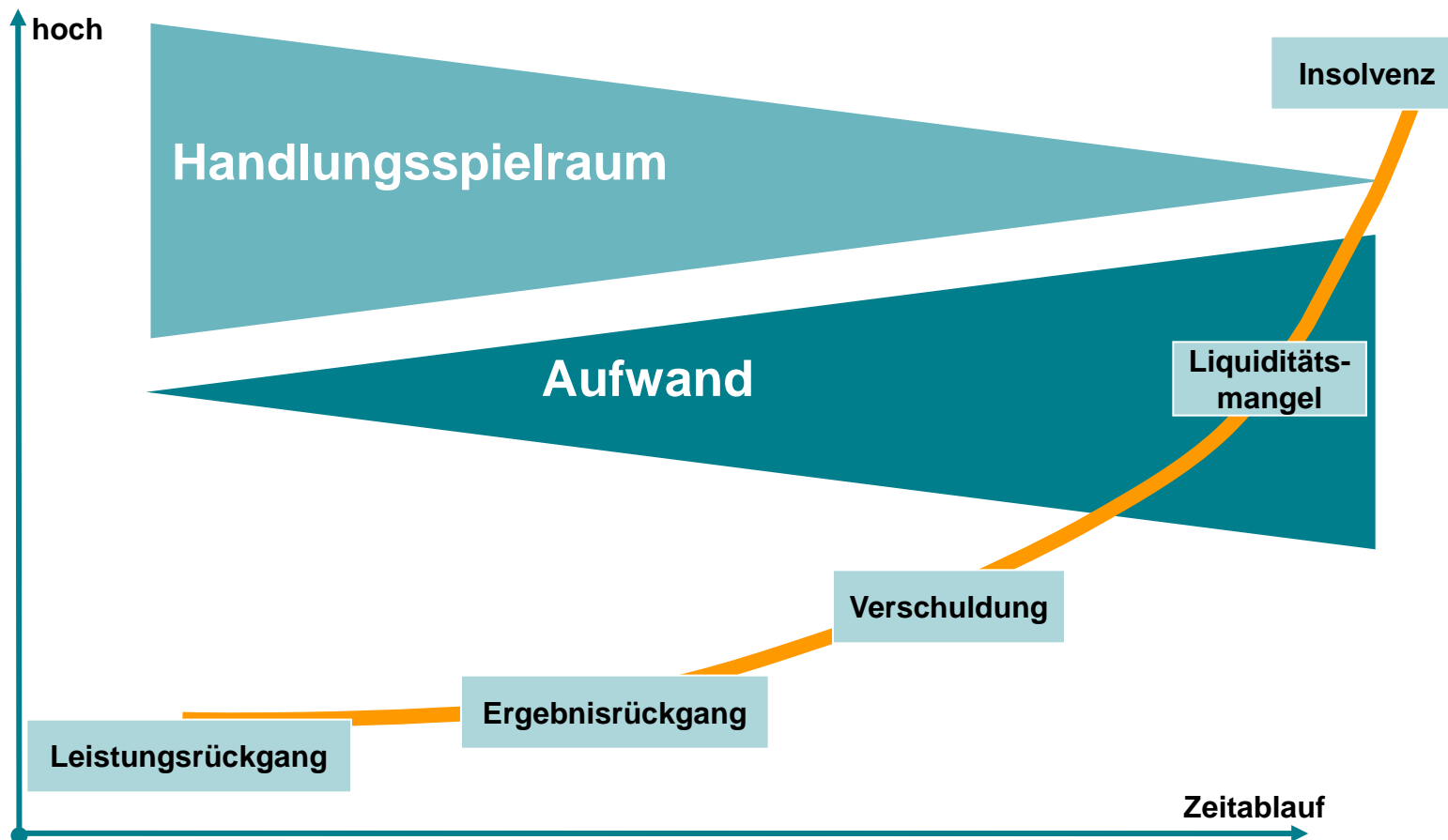
Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

- Habe ich meine Ziele erreicht? Wo sind Abweichungen aufgetreten?
- Welche Entwicklung meines Unternehmens ist für das kommende Jahr und die Folgejahre realistisch...
  - wenn sich der bisherige Trend fortsetzt?
  - oder wenn sich wesentliche Rahmenbedingungen ändern?
  - oder wenn ich wichtige unternehmerische Entscheidungen treffe?



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

# Krisen entwickeln sich exponentiell...



# Durch Planung können Sie Krisensituationen frühzeitiger erkennen und Gegenmaßnahmen treffen

---



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

- Wie beeinflusst das Zahlungsverhalten und das der Kunden die Gesamtliquidität des Unternehmens?
- Wie wirken sich Investition und Finanzierung auf die Liquidität und Steuerbelastung des Unternehmens aus?
- Kann es aufgrund des Saisonverlaufs zu Liquiditätsengpässen kommen?
- Was passiert beim Ausfall wichtiger Kunden?
- Wie kann ich eine Erhöhung der Kreditlinie bei der Bank begründen?

# Durch Planung erhalten Sie ein realistisches Bild der möglichen Unternehmensentwicklung

---



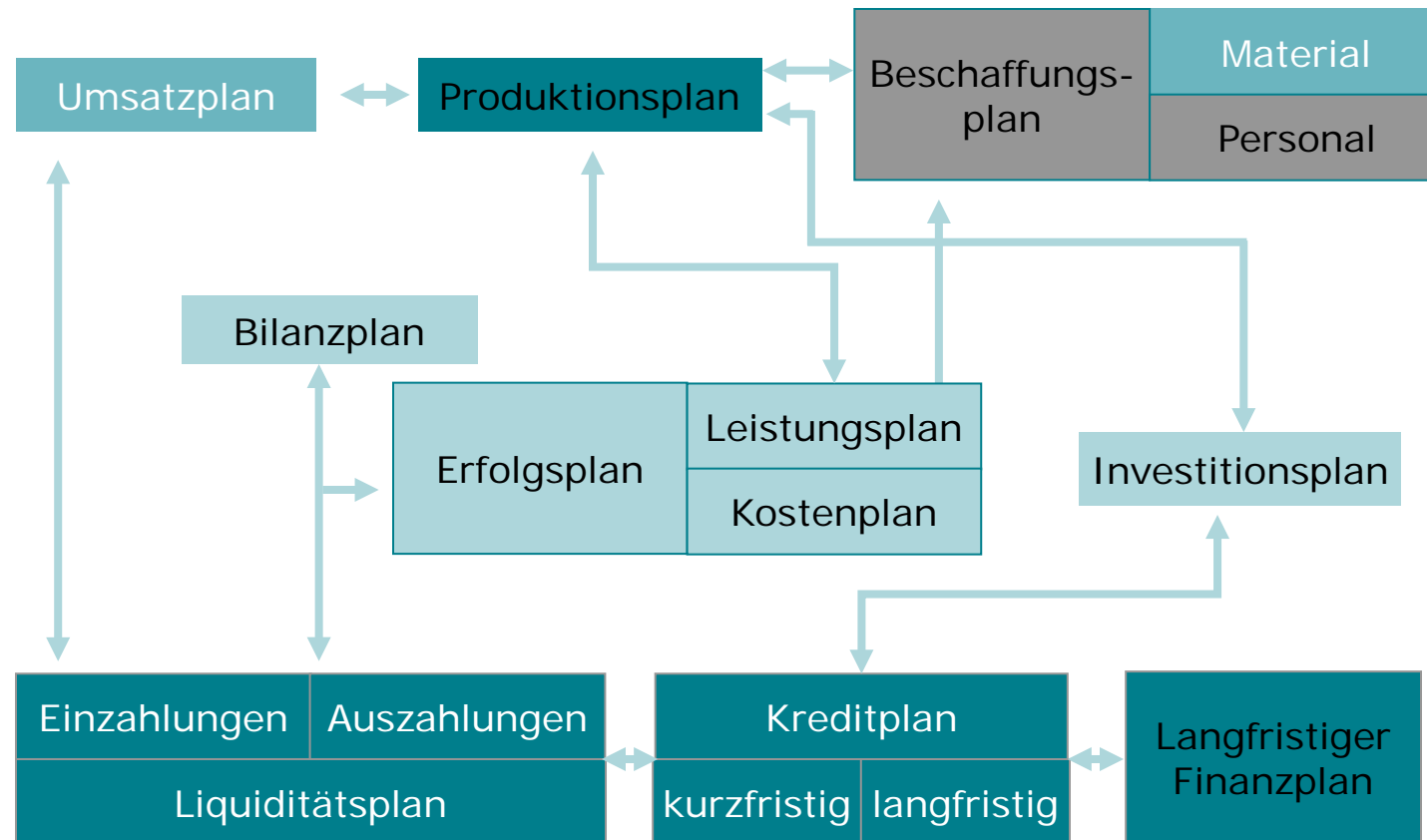
Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

- Aufdecken von Liquiditätsengpässen
- Entwicklung der Erfolgs- Finanz- und Vermögenslage bis zu 5 Jahre
- Erkennen mittelfristiger Entwicklungen
- Sicherheit bei der Beurteilung betrieblicher Entscheidungen
- Transparenz durch Berücksichtigung der Zusammenhänge im Betrieb



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

# Teilplanungen bilden einzelne Aspekte des Unternehmens ab





Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

## Kennen Sie die Antworten?

---

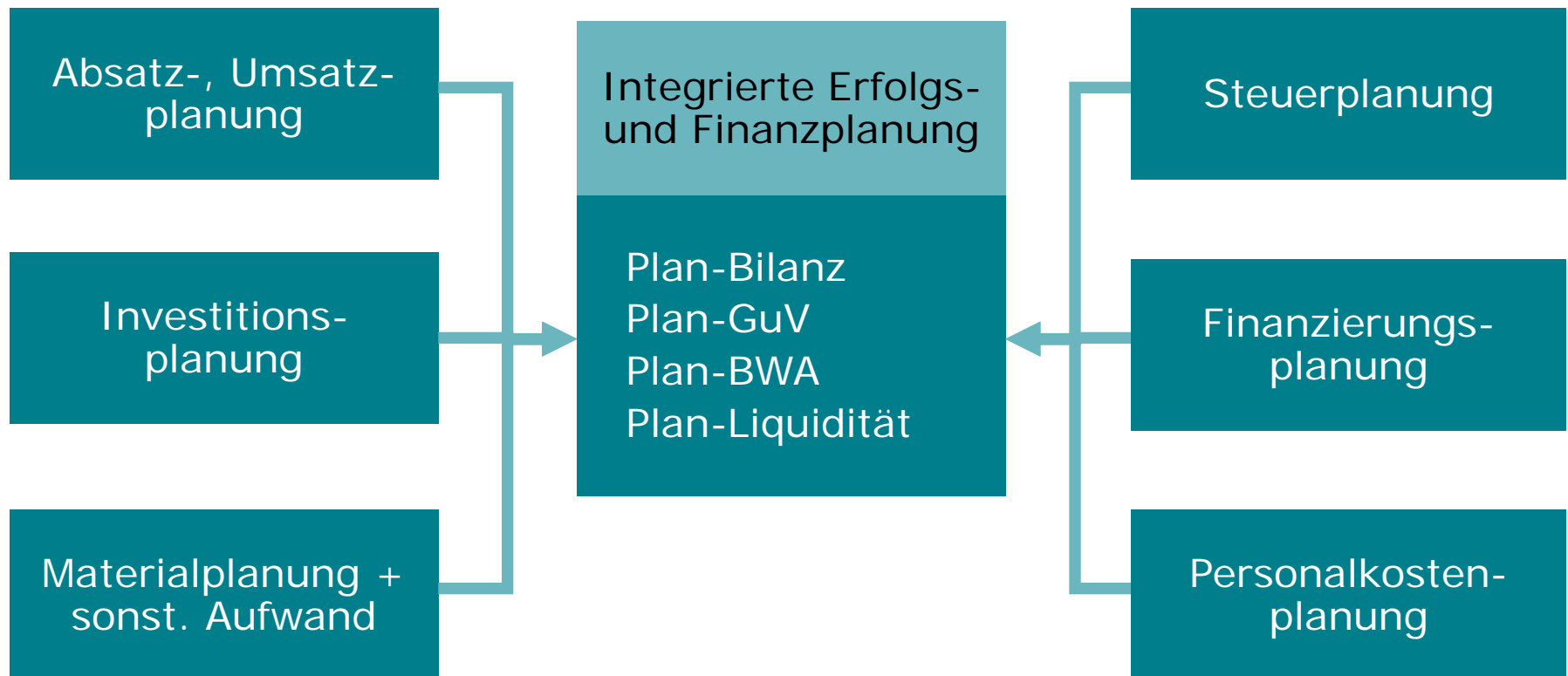
- Wann zahlen meine Kunden? Wann zahle ich meine Rechnungen?
- Welchen Vorlauf habe ich beim Materialaufwand?
- Welche Steuertermine muss ich berücksichtigen?
- Wie hoch sind die Zins- und Tilgungszahlungen meiner Darlehen?
- Wann fallen Zahlungen für Investitionen an?
- Wie kann ich den Gewinn beeinflussen?



# Wir integrieren Ihre Teilplanungen zu einem konsistenten Gesamtplan für Erfolg und Liquidität



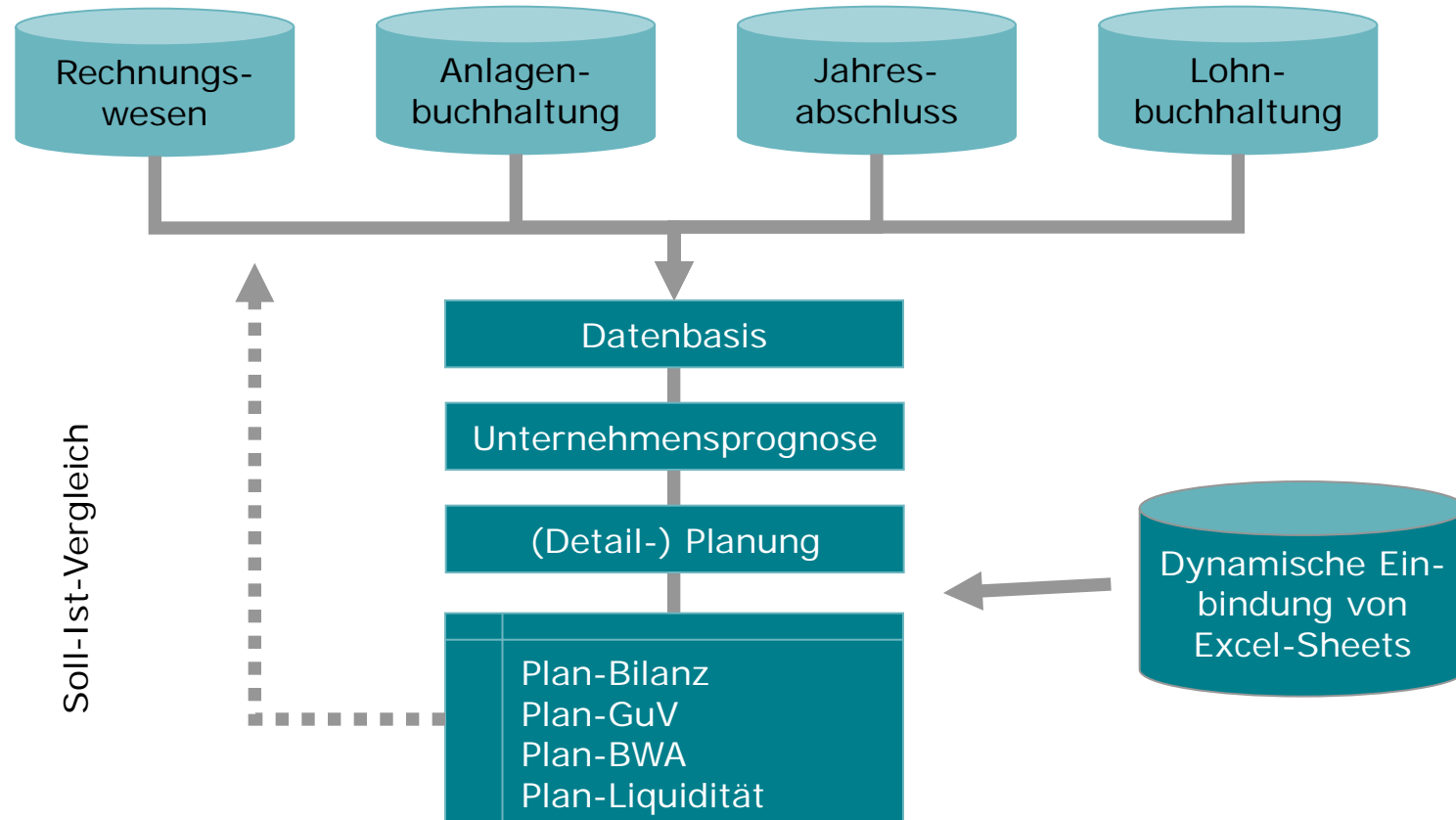
Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold



# Durch die Buchführung verfügen wir über eine hervorragende Ausgangsbasis für Planung und Controlling



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold



Verfeinerung der Planung nach individuellem Bedarf



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

# Individuelle Planung nach Bedarf

## Stufe 1 BWA-Planwerte für Controllingreport

### Inhalte

- \_ Planwerte für ein Planjahr
- \_ Planwerte auf Basis Vorjahr oder pauschaler Vorgaben
- \_ Einfache Gewinnhochrechnung
- \_ Monatlicher Soll-/Ist-Vergleich

### Nutzen

- \_ Sicherheit, durch frühzeitiges Erkennen von Abweichungen
- \_ Verständlichkeit durch kompakte, leicht verständliche Darstellung

## Stufe 2 Pauschale Unter- nehmensplanung

### Inhalte

- \_ Bis zu 5 Planjahre
- \_ Trendfortschreibung oder Planungsannahmen für die einzelnen Unternehmensbereiche
- \_ Plan-Liquidität monatlich
- \_ Planbilanz/ Plan-GuV
- \_ Monatlicher Soll-/Ist-Vergleich

### Zusätzlicher Nutzen

- \_ Erkennen von Liquiditätsengpässen
- \_ Erkennen mittelfristiger Entwicklungen

## Stufe 3 Detaillierte Unter- nehmensplanung

### Inhalte

- \_ Bis zu 5 Planjahre
- \_ Detailplanung nach Bedarf für:
  - \_ Absatz,
  - \_ Material-, Sonst. Aufwand,
  - \_ Personalkosten
  - \_ Finanzierung
  - \_ Investitionen
- \_ Detaillierte Gewinnverwendungs- und Steuerplanung
- \_ Plan-Liquidität monatlich
- \_ Monatlicher Soll-/Ist-Vergleich
- \_ Finanzflussrechnungen
- \_ Planbilanz/ Plan-GuV
- \_ Plan-Liquidität monatlich

### Zusätzlicher Nutzen

- \_ Sicherheit bei der Beurteilung betrieblicher Entscheidungen
- \_ Transparenz durch Berücksichtig. aller Zusammenhänge im Betrieb



Ulrich Kallfass Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsbeistand Nagold

Haben Sie noch Fragen? Sie sind an den Dienstleistungen  
unserer Kanzlei interessiert?

Meine Mitarbeiter und ich stehen Ihnen für weitere Fragen gern zur Verfügung.



Wir unterstützen Sie gern!