



Integrierte Unternehmen- Planung

Alle Daten auf einen Blick

- **Strategieberatung**
 - M&A, Entwicklung mittel- und langfristiger Unternehmenskonzepte, Restrukturierung, Sanierung
- **Integrierte Unternehmens-Planung**
 - Integrierte Finanzplanung, Szenarien-Planung
- **Prozessoptimierung**
 - Logistik, Einkauf, Verkauf, Verwaltung
- **Retail- Management**
 - Special Sales, Category Management, Einkaufsmanagement, Kooperationsmanagement (Lieferanten)
- **Interimsmanagement**



Leo Faltmann

- Inhaber fashionconsult
- Strategieberatung, Restrukturierung, Interimsmanagement



Alexander Kipp

- Berater
- Integrierte Planung, Finanzierung, IT



Yvonne Blauen Ippendorf

- Berater
- Strategische Sortimentsplanung, Retail-Management



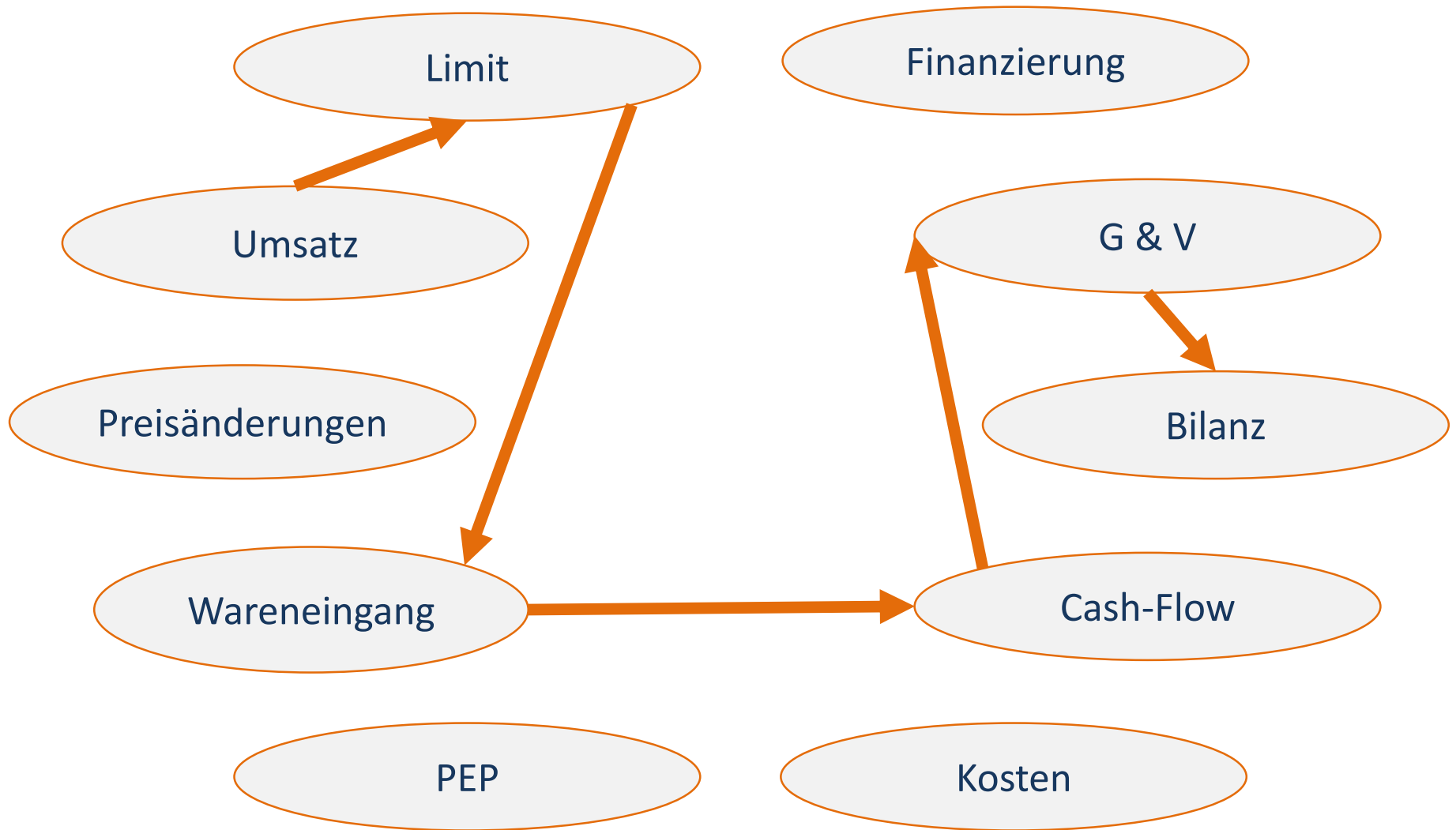
Integrierte Unternehmen- Planung

Alle Daten auf einen Blick

1. Verbindung aller Teilpläne
2. Alle Sichten ergeben sich immer simultan
3. Geschäftsbereiche und Gesellschaften sind miteinander vernetzt
4. Die Planungshorizonte bauen aufeinander auf
5. Voraussetzung ist ein einheitliches Planungswerkzeug

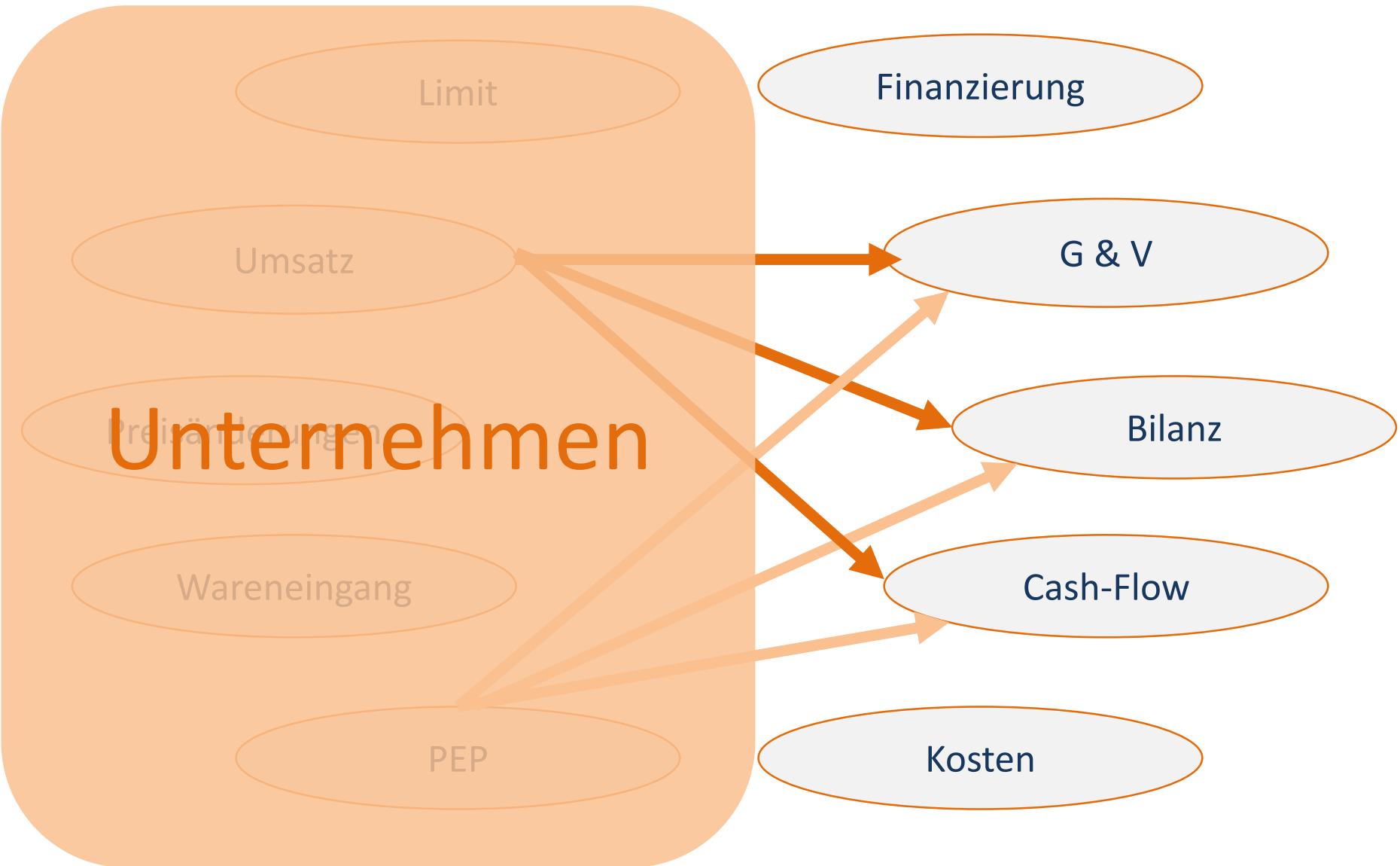
1. Verbindung aller Teilpläne

Verbindung aller Teilpläne



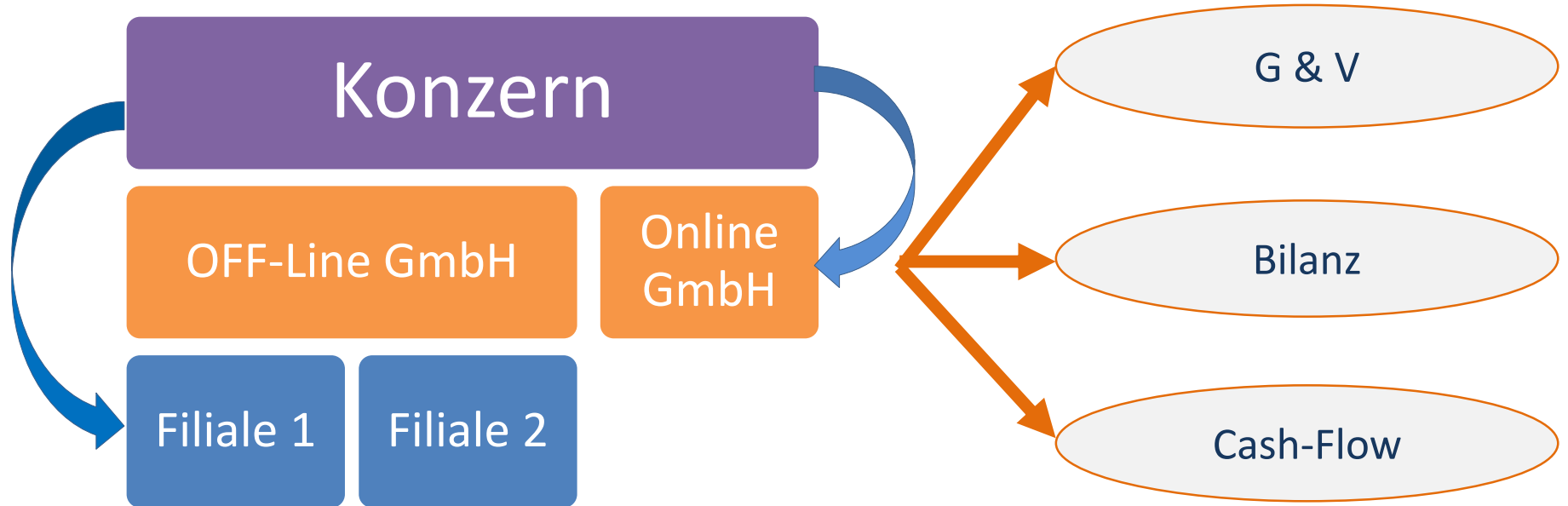
2. Alle Sichten ergeben sich immer simultan

Alle Sichten geben sich immer simultan



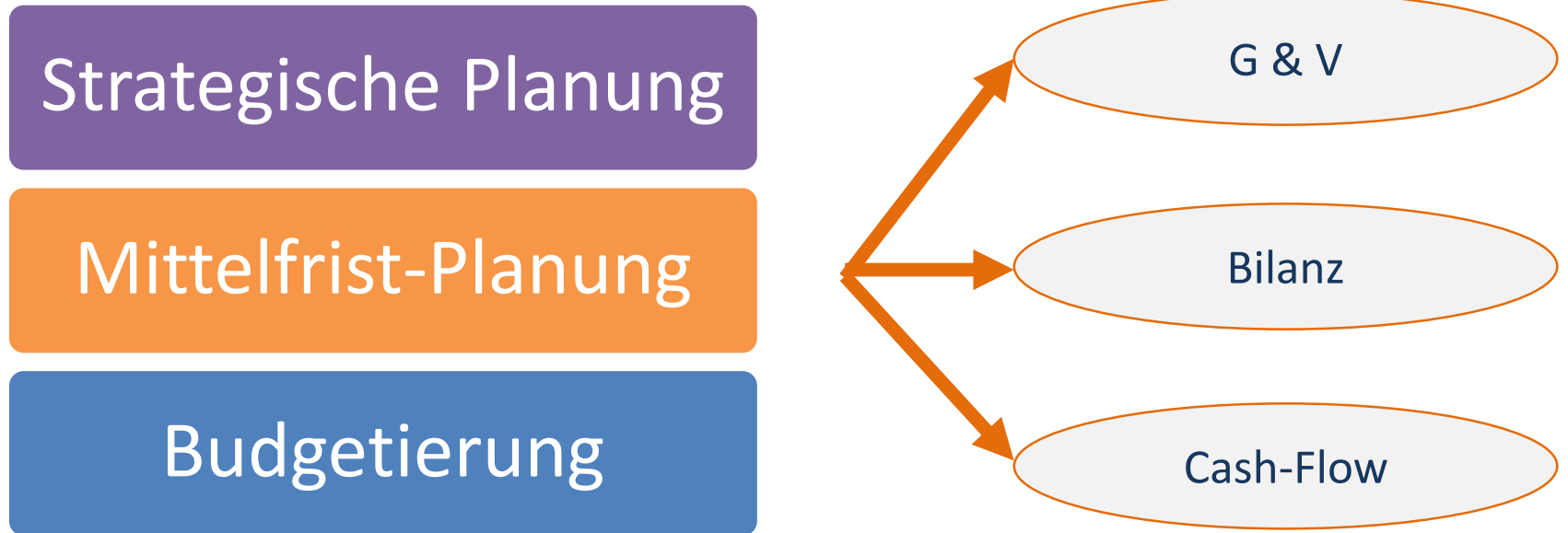
3. Alle Geschäftsbereiche und Gesellschaften sind miteinander verzahnt

Geschäftsbereiche und Gesellschaften sind miteinander verzahnt



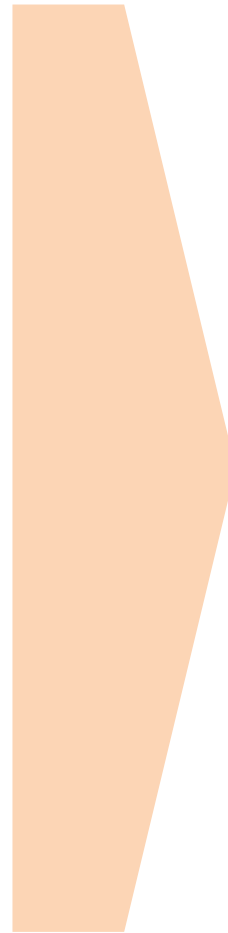
4. Planungshorizonte bauen aufeinander auf

Planungshorizonte bauen aufeinander auf



5. Voraussetzung ist ein einheitliches Planungswerkzeug

Vorraussetzung ist ein einheitliches Planungswerkzeug



fc Planner

Corporate
Planning 

- **Integrierte Unternehmensplanung**
- **Module**
 - fc Business Planner
 - fc Limit
 - fc-Finance
 - fc-Special Sales
- **Bis zu 8 Planungsebenen: Planung, Szenarien, Forecast**
- **Ideal für**
 - Effizientes Controlling
 - Finanzierungskonzepte
 - Liquiditätssteuerung
 - Investitionsplanung
 - Restrukturierung

fc Planner

Corporate
Planning 

Referenz: KATAG AG, Bielefeld


K A T A G



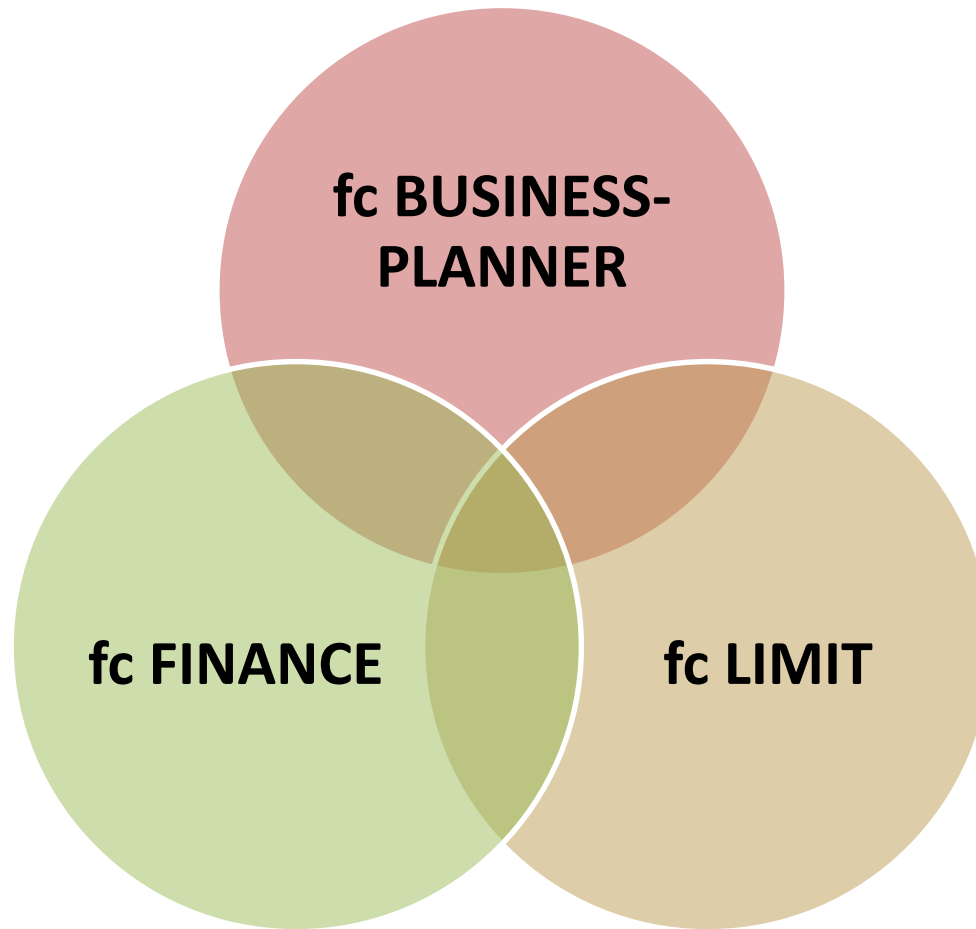
fc PLANNER

**operative
Unternehmensplanung**

Das Planungstool für den Handel



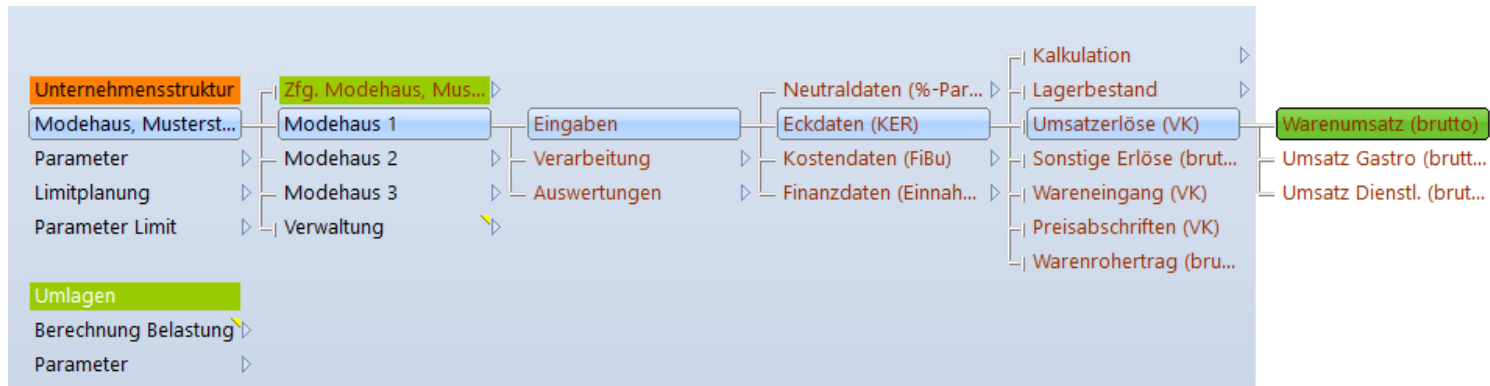
- **Corporate Planning AG: führender Anbieter von Controlling-Software**
- **Software-Architektur basiert auf der MS-SQL Datenbank**
- **Sichere Datenhaltung (Lokal oder Cloud)**
- **Entwicklung fc-PLANNER durch fashionconsult**
- **Finanzdatenbank auf Basis des Templates FINANCE**



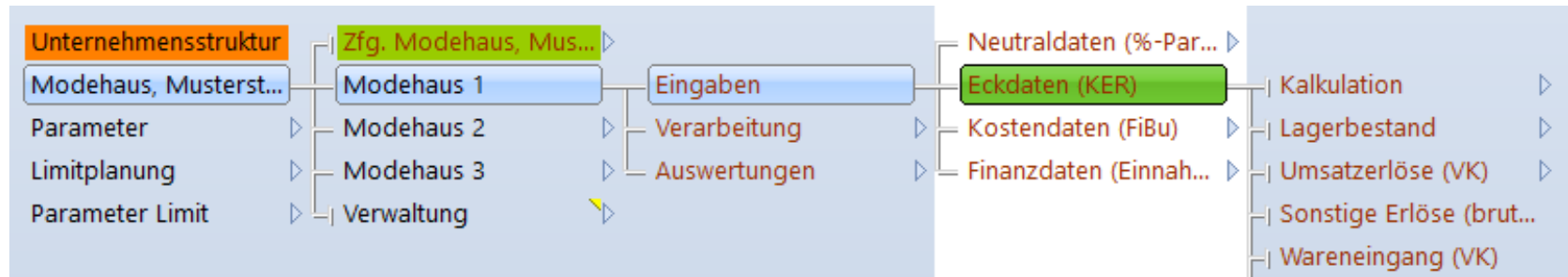




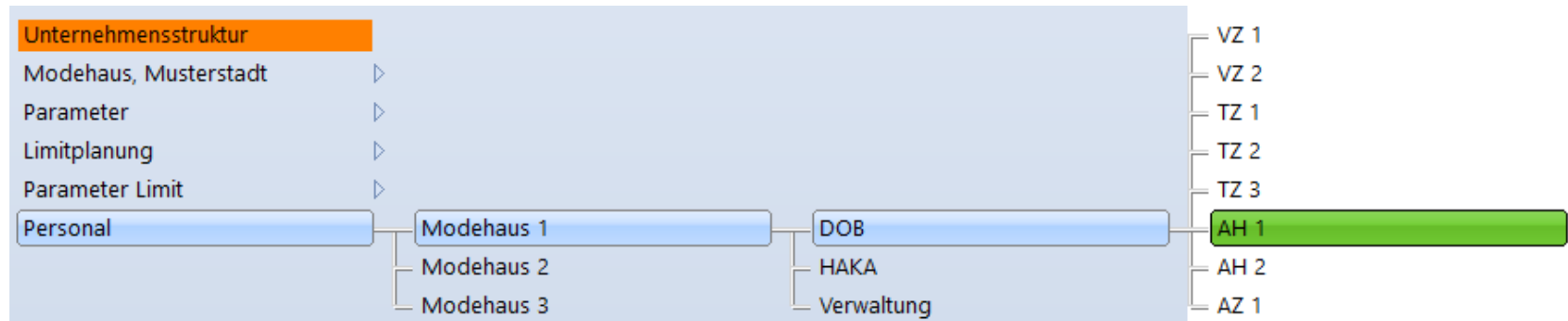
fc BUSINESS PLANNER



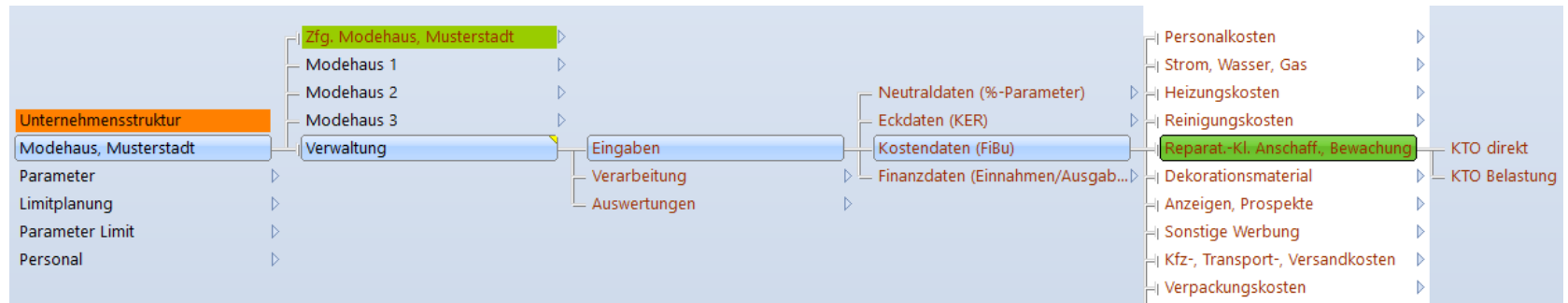
- Planung aus Sicht des Handels-> z.B. Brutto-Erlöse
- Flexible Abbildung komplexer Unternehmensstrukturen
- Einfache Erweiterungen bzw. Änderungen z.B. neue Filialen
- Planung auf bis zu acht Planungsebenen
- Leichte Integration vorgelagerter Planungen (z.B. Personal)
- Einfacher Daten-Import (z.B. WWS, FiBu)
- Daten-Export in Excel, PDF



- Umsatzplanung anhand Vorjahr und/oder Limit
- Erfassung der relevanten KER Werte (z.B. Wareneingang, Preisänderungen)
- Auswertungen analog WWS-KER (z.B. Rohertrag, LUG, erz. Spanne)
- Auswertungen aller Hierarchiestufen (z.B. Gesamt-Unternehmen, Auswertungsgruppen...)
- Vergleich Vorjahr/Plan/Ist/Forecast



- Aufbau eines Personalbaums und Hinterlegung von Brutto-Gehältern
- Übertrag in Kostenplanung und Berechnung der Lohnnebenkosten
- Änderungen in der Gehaltsstruktur, Personalabbau etc. werden direkt in der Ergebnishochrechnung berücksichtigt



- Erfassung direkt zurechenbare Kosten auf Haus-/Filial- oder Abteilungsebene
- Umlage der indirekt zurechenbare Kosten ist nach Umsatz oder freien Kriterien möglich
- Automatische Ermittlung verschiedener Positionen über Parameter/Faktoren möglich
- Kostenarten nach KATAG-Betriebsvergleich vorgesehen

[Gesamt] BWA VORJAHR-PLAN-FORECAST

[Gesamt] BWA VORJAHR-PLAN-FORECAST											Januar - Dezember 2018	
[Gesamt] BWA VORJAHR-PLAN-FORECAST	Vorjahr Jan - Dez 17	in % vom Brutto- Umsatz	in % vom Netto- Umsatz	Plan Jan - Dez 18	in % vom Brutto- Umsatz	in % vom Netto- Umsatz	Forecast Jan - Dez 18	in % vom Brutto- Umsatz	in % vom Netto- Umsatz	in % zum Vj.	in % zum Plan	
Brutto-Umsatz	4.036.500	100,0%	119,0%	3.491.000	100,0%	119,0%	3.767.500	100,0%	119,0%	-6,7%	7,9%	
Netto-Umsatz	3.392.017	84,0%	100,0%	2.933.613	84,0%	100,0%	3.165.966	84,0%	100,0%	-6,7%	7,9%	
Brutto-Ertrag	2.272.979	56,3%	67,0%	1.927.541	55,2%	65,7%	2.087.519	55,4%	65,9%	-8,2%	8,3%	
MWSt.	644.483	16,0%	19,0%	557.387	16,0%	19,0%	601.534	16,0%	19,0%	-6,7%	7,9%	
Netto-Ertrag	1.628.495	40,3%	48,0%	1.370.155	39,2%	46,7%	1.485.985	39,4%	46,9%	-8,8%	8,5%	
Personal	483.300	12,0%	14,2%	461.636	13,2%	15,7%	467.259	12,4%	14,8%	-3,3%	1,2%	
Miete/Raumkosten	87.000	2,2%	2,6%	86.280	2,5%	2,9%	85.700	2,3%	2,7%	-1,5%	-0,7%	
Steuern/Versicherungen	52.920	1,3%	1,6%	41.200	1,2%	1,4%	41.155	1,1%	1,3%	-22,2%	-0,1%	
KFZ	23.900	0,6%	0,7%	23.400	0,7%	0,8%	25.280	0,7%	0,8%	5,8%	8,0%	
Werbe/Reise	111.700	2,8%	3,3%	93.340	2,7%	3,2%	104.680	2,8%	3,3%	-6,3%	12,1%	
Warenabgabe	11.070	0,3%	0,3%	10.200	0,3%	0,3%	9.230	0,2%	0,3%	-16,6%	-9,5%	
Instandhaltung	30.780	0,8%	0,9%	26.900	0,8%	0,9%	29.270	0,8%	0,9%	-4,9%	8,8%	
AfA	18.585	0,5%	0,5%	18.480	0,5%	0,6%	18.680	0,5%	0,6%	0,5%	1,1%	
sonstige Kosten	66.010	1,6%	1,9%	67.940	1,9%	2,3%	67.260	1,8%	2,1%	1,9%	-1,0%	
Kosten gesamt	885.265	21,9%	26,1%	829.376	23,8%	28,3%	848.514	22,5%	26,8%	-4,2%	2,3%	
Ertrag aus der gew. Geschäftstätigkeit	743.230	18,4%	21,9%	540.779	15,5%	18,4%	637.472	16,9%	20,1%	-14,2%	17,9%	
Zinsen	29.365	0,7%	0,9%	27.480	0,8%	0,9%	27.475	0,7%	0,9%	-6,4%	0,0%	
a.o. Aufwand	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%			
a.o. Ertrag	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%			
Skonto Erlöse	79.900	2,0%	2,4%	51.585	1,5%	1,8%	59.823	1,6%	1,9%	-25,1%	16,0%	
Betriebsergebnis	793.765	19,7%	23,4%	564.884	16,2%	19,3%	669.820	17,8%	21,2%	-15,6%	18,6%	

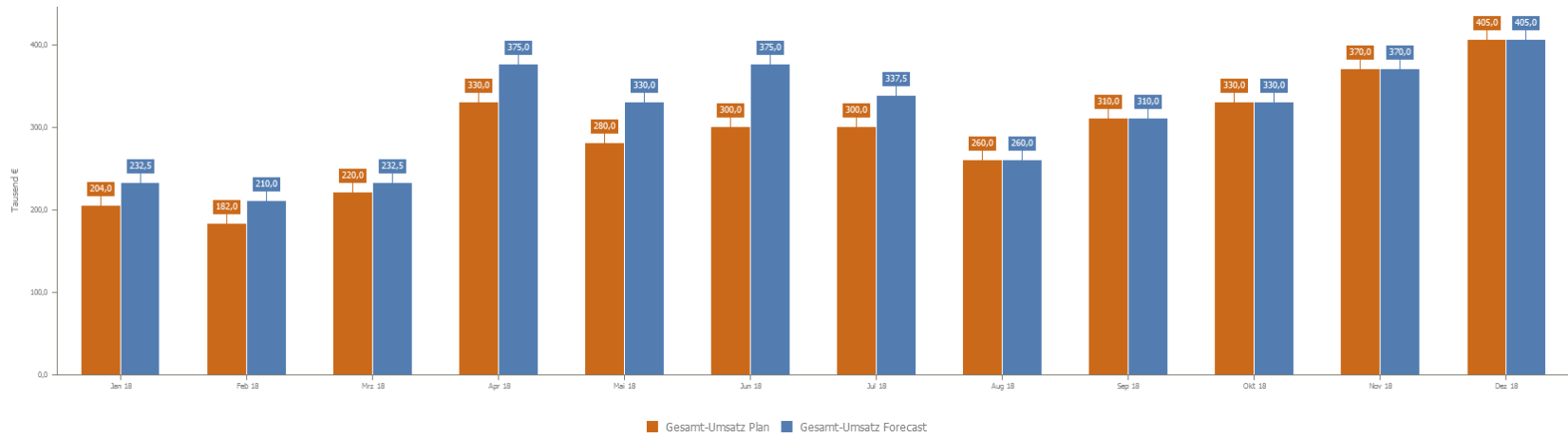
- Viele Vorlagen für Auswertungen (z.B. KER, BWA, Rendite brutto)
- Individuelle Auswertungen möglich
- Flexible Zeiträume (z.B. Monat, kumuliert, Hochrechnung)

[Gesamt] OPERATIVE LIQUIDITÄT FORECAST

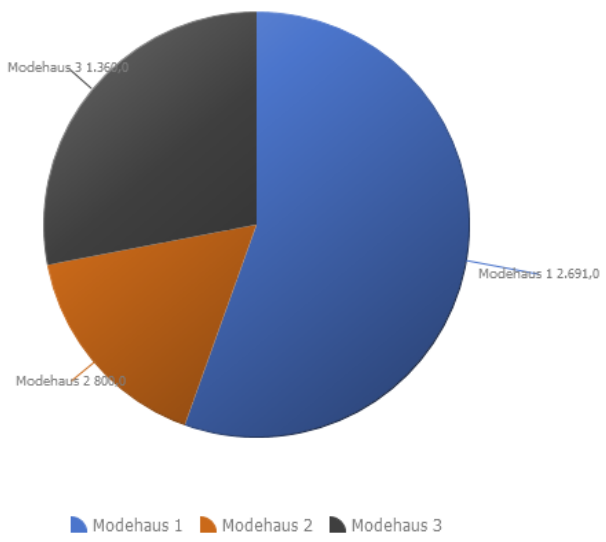
Januar - Dezember 2018													
[Gesamt] OPERATIVE LIQUIDITÄT FORECAST	Jan 2018 in T€	Feb 2018 in T€	Mär 2018 in T€	Apr 2018 in T€	Mai 2018 in T€	Jun 2018 in T€	Jul 2018 in T€	Aug 2018 in T€	Sep 2018 in T€	Okt 2018 in T€	Nov 2018 in T€	Dez 2018 in T€	Forecast Summe in T€
EK	77,5	180,9	306,4	185,8	57,5	54,4	75,6	154,6	198,0	154,7	96,3	51,0	1.592,8
VSt. Ware	13,9	32,9	56,3	34,0	8,3	9,9	13,7	28,0	35,8	28,0	17,4	9,2	287,5
abzgl. Skonti	3,0	6,0	8,1	4,1	12,5	2,0	1,6	5,3	6,8	5,3	3,3	1,8	59,8
Zahlung Wareneingang	88,3	207,7	354,7	215,7	53,3	62,3	87,7	177,3	227,0	177,4	110,4	58,5	1.820,4
Personalkosten	38,3	39,9	40,7	40,2	41,2	37,5	38,5	38,2	38,2	38,2	38,2	38,2	467,3
Kosten A	34,9	21,5	24,1	18,6	17,1	34,6	24,9	21,7	20,3	21,7	19,7	23,1	282,3
Kosten B	5,2	7,9	23,8	5,2	7,8	9,9	4,9	7,9	10,2	5,5	8,7	11,0	107,9
VSt. Kosten	5,9	5,0	7,7	4,0	4,2	7,0	5,1	5,1	4,4	4,6	4,9	5,1	63,1
Zahlung Kosten	84,3	74,3	96,2	68,0	70,3	89,0	73,4	72,9	73,2	70,0	71,5	77,4	920,5
VSt.	19,8	37,9	64,0	38,0	12,5	16,9	18,9	33,1	40,3	32,6	22,3	14,3	350,6
USt.	37,1	33,5	37,1	59,9	52,7	59,9	53,9	41,5	49,5	52,7	59,1	64,7	601,5
MwSt.-Zahllast	17,3	-4,4	-26,9	21,8	40,2	43,0	35,0	8,4	9,2	20,1	36,8	50,3	251,0
Zahlung Mehrwertsteuer	44,9	59,1	17,3	-4,4	-26,9	21,8	40,2	43,0	35,0	8,4	9,2	20,1	267,9
Umsatz	232,5	210,0	232,5	375,0	330,0	375,0	337,5	260,0	310,0	330,0	370,0	405,0	3.767,5
Summe Zahlungen	217,6	341,2	468,2	279,3	96,7	173,2	201,3	293,1	335,3	255,9	191,2	156,0	3.008,9
Monatliche Kontokorrent-Veränderung	14,9	-131,2	-235,7	95,7	233,3	201,8	136,2	-33,1	-25,3	74,1	178,8	249,0	758,6

- Cash Flow, operativer Liquidität und zur Gesamt-Liquidität
- Einnahmen-Planung: Privateinlagen, Neuaufnahme von Darlehen
- Ausgaben-Planung: Privatentnahmen und Steuerlasten, Neu-Investitionen, Tilgungsleistungen

Ums Vgl Plan FOC

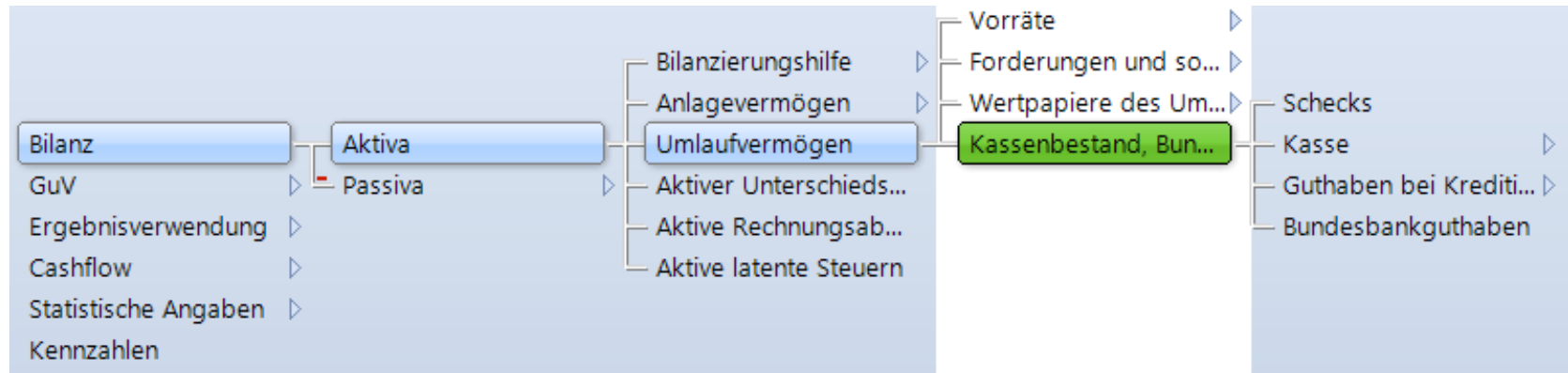


Plan





fc FINANCE



- **Planung aus Sicht von Steuerberatern + Banken**
- **Netto-Betrachtung analog HGB (z.B. SKR03, SKR04)**
- **Einfacher Import von Summen- + Saldenlisten (z.B. DATEV)**
- **Verbindung zu fc-Business-Planner durch Datenverweise**
- **Investitionsmanagement**
- **Kreditmanagement**
- **Auswertungen nach HGB in PDF oder Excel**

Stammdaten

Stammdaten Kategorien

Kreditname: Baudarlehen Kreditnummer:

Währung: € Gläubiger:

Gesellschaft: Musterfirma GmbH & Co. KG Struktureinheit: (Keine)

Zinsen monatlich ausweisen

< Plan >

Einmalzahlungen

Vertragsdaten Zahlungen Gebühren Kategorie Notiz

Vertragsdatum: 01.02.2018

Nennwert: 500.000,00 €

Zahlungen pro Zeitabschnitt

< 01.02.2018 >

Zinsen Tilgung Gebühren

Zinssatz: 2,00 % p.a. Zinszeitschritt: Monatlich Zahlungszeitschritt: Monatlich

Zinskaler: 30/360 1. Zinsberechnung: 28.02.2018 1. Zinszahlung: 28.02.2018

Stammdaten

Stammdaten Kategorien

Investitionsname: Umbau 2. Etage Investitionsnummer:

Währung: € Bilanzposition: (frei)

Gesellschaft: Musterfirma GmbH & Co. KG Struktureinheit: (Keine)

< Worst Case >

Zu- und Abgänge

Nutzungsdaten Zugänge Abgänge Zahlungsplan Leasing Fördermittel Kategorien Notiz

Anschaffungsdatum: 01.02.2018 Anschaffungskosten: 500.000,00 €

Nutzungsdauer: 8 Jahre Anschaffungsnebenkosten: 0,00 €

0 Monate

Bilanzierung: HGB Anschaffungskosten inkl. Nebenkosten: 500.000,00 €

Zahlungen

Abschreibung

AfA Sonder AfA Außergewöhnliche Abnutzung Zuschreibung Erweitert

Art der Abschreibung

keine linear degressiv entsprechend

degressiv-linear optimiert degressiv (max) degressiv-linear ab

Höchstgrenzen:

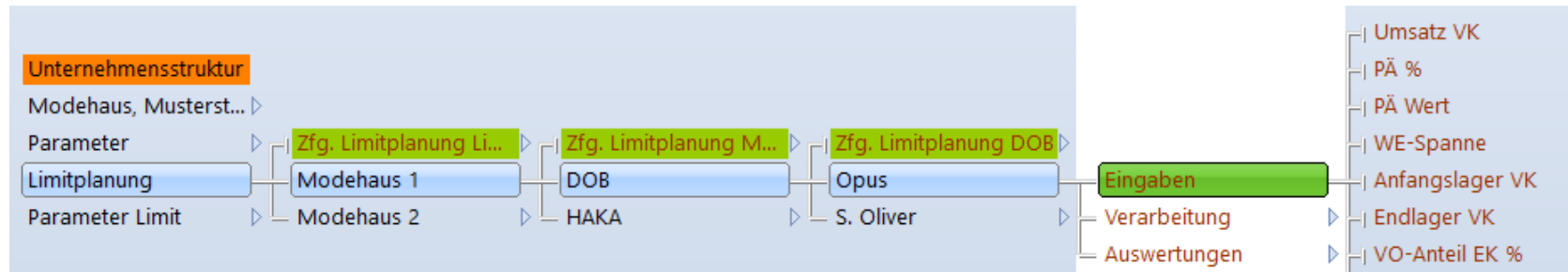
0,00 % Anschaffungskosten

0,00 x-Fach Lineare AfA

0 Linear ab Jahr



fc LIMIT



- **Limitplanung analog der Unternehmenshierarchie (Gesamt, Filialen, Verantwortungsbereiche, Lieferanten, Abteilungen..)**
- **Gegenstrom-Technik bei Unternehmens- + Limitplanung möglich**
- **Abgleich/Übernahme Umsatz- und Wareneingangswerte**
- **Vergleich Vorjahr/Plan/Ist/Forecast aller Hierarchiestufen**
- **Permanenter Ausweis der benötigten Liquidität**
- **Ausgabe aller Hierarchiestufen in Excel + PDF**

[Gesamt] LIMIT PLAN DOB

Januar - Dezember 2018

[Gesamt] LIMIT PLAN DOB	Jan 2018 in T€	Feb 2018 in T€	Mär 2018 in T€	Apr 2018 in T€	Mai 2018 in T€	Jun 2018 in T€	Jul 2018 in T€	Aug 2018 in T€	Sep 2018 in T€	Okt 2018 in T€	Nov 2018 in T€	Dez 2018 in T€	Plan Zeitraum ergebnis
Umsatz VK	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	120,0
PA %	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
PA % kum.	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
PA VK	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	24,0
WE-Spanne	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%
Erzielte Spanne	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%
Erzielte Spanne kum.	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%	62,0%
Anfangslager VK	160,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	160,0
Endlager VK	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0
Durschnittl. LB VK	165,0	166,7	167,5	168,0	168,3	168,6	168,8	168,9	169,0	169,1	169,2	169,2	169,2
LUG	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,7
WE VK	22,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	154,0
VO-Anteil %	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%
NO-Anteil %	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%	30,0%
Vororder VK	15,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	107,8
Nachorder VK	6,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	46,2
WE EK	8,4	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	58,5
Vororder EK	5,9	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	41,0
Nachorder EK	2,5	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	17,6



Leo Faltmann

fashionconsult

Lasbeck 18

48329 Havixbeck

fon : +49.2507.9822700

email: faltmann@fashionconsult.de

www.fashionconsult.de