



INVESTITION & FINANZIERUNG

- Grundlagen für Finanz- und Investitionsentscheidungen -

Adressatenkreis

Das Seminar richtet sich an Personen, welche die Finanz- und Investitionsentscheidungen für Projekte oder die gesamte Unternehmen kennen lernen wollen. Es richtet sich vornehmlich an „Einsteiger“ in betriebswirtschaftliche Themen, setzt jedoch die Kenntnis der Einführung in die Allgemeine Betriebswirtschaftslehre voraus. Vorkenntnisse in den Grundlagen der Buchführung sind erwünscht, jedoch nicht erforderlich.

Zielsetzung

Das Seminar zeigt einen Überblick über die Finanzierungs- und Investitionsformen. Die Inhalte werden abgerundet durch praxisorientierte Hinweise zum Rating im Rahmen der Außen- und Fremdfinanzierung sowie einem Überblick über die neueren Finanzierungsarten, insb. Beteiligungen

Nach Absolvieren des Kurses sind die Teilnehmenden in der Lage,

- die Liquidität durch operatives Finanzmanagement zu erhöhen,
- die Methoden der betrieblichen Erfolgsmessung anzuwenden,
- Finanzierungsentscheidungen auf der Basis von Scoringmodellen zu treffen.

Die praxisnahe Ausgestaltung erfordert eine hohe Bereitschaft zur aktiven Mitarbeit.

Zusammenfassung

Einem Überblick über den Finanzbereich der Unternehmung, welcher sich den Aufgaben der Finanzierung im Rahmen der Unternehmensführung sowie wie den wesentlichen Kennzahlen widmet, folgen ausgewählte Formen der Investitionsrechnung sowie der Innen- und der Außenfinanzierung. Das Seminar schließt mit Überlegungen zum Finanzmanagement, einschließlich der Unternehmensbewertung.

Aus dem Inhalt

1 ÜBERBLICK ÜBER DEN FINANZBE- REICH

DER UNTERNEHMUNG

1.1 Aufgaben der Finanzwirtschaft

- 1.1.1 Finanz- versus Leistungsbereich
- 1.1.2 Kapitalaufbringung
- 1.1.3 Kapitalanlage

1.2 Finanzierungsanlässe

- 1.2.1 Gründung
- 1.2.2 Kapitalerhöhung
- 1.2.3 Kapitalherabsetzung
- 1.2.4 Unternehmenszusammenschluss
- 1.2.5 Auflösung und Liquidation

1.3 Liquidität, Rentabilität & Gewinn

- 1.3.1 Unternehmenserfolg
- 1.3.2 Erfolgsmessung
- 1.3.3 Liquiditäts- und Erfolgsbetrachtung

1.4 Jahresabschluss und Bilanz

- 1.4.1 Gewinn- und Verlustrechnung
- 1.4.2 Bilanz

1.4.3 Finanzwirtschaftliche Kennzahlen

1.5 Grundlagen der Finanzplanung

- 1.5.1 Finanzplanungsziele & Finanzierungsregeln
- 1.5.2 Zahlungsmitteldisposition
- 1.5.3 Liquiditätsplanung
- 1.5.4 Erfassung von Stromgrößen
- 1.5.5 Retrograde Ertragsplanung (Budgetierung)

2 INVESTITION

2.1 Investitionsanlässe

2.2 Informationsbasis

2.2 Investitionsrechnung

- 2.2.1 Statische Verfahren
- 2.2.2 Dynamische Verfahren
- 2.2.3 Steuerliche Aspekte

3 FINANZIERUNG

3.1 Innenfinanzierung

- 3.1.1 Selbstfinanzierung
- 3.1.2 Rückstellungen
- 3.1.3 Abschreibungen
- 3.1.4 Feigesetztes Kapital

3.2 Außenfinanzierung

- 3.2.1 Eigenfinanzierung
- 3.2.2 Innovative Finanzierungsinstrumente
- 3.2.3 Fremdfinanzierung

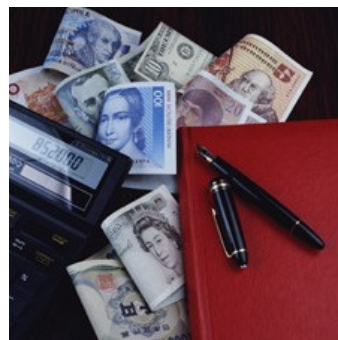
4 Finanzmanagement

4.1 Unternehmenswert als Maßstab

- 4.1.1 Anlässe und Funktionen der Bewertung
- 4.1.2 Bewertungsmethoden
- 4.1.3 Zukünftiger Unternehmenswert

4.2 Operative Entscheidungen

(Finanzkontrolle)





- 4.2.1 Liquiditätskontrolle
- 4.2.2 Kreditkontrolle
- 4.2.3 Debitorenkontrolle (Forderungsmanagement)

4.3 Strategische Entscheidungen

- 4.3.1 Sourcing
- 4.3.2 Finanzstrukturplanung

Literaturbasis

Bieg, Hartmut; Heinz **Kußmaul**: Investitions- und Finanzierungsmanagement, Bd. 1-3, München: Vahlen 2000.

Blohm, Hans; Klaus **Lüder**: Investition, 8. A., München: Vahlen 1995.

Krag, Joachim; Rainer **Kasperzak**: Unternehmensbewertung, München: Vahlen 2000.

Perridon, Louis; Manfred **Steiner**: Finanzwirtschaft der Unternehmung, 11. A., München: Vahlen 2002.

Material

Die Teilnehmer erhalten ein umfassendes Handout zur obigen Gliederung.

Zeitlicher Rahmen:

Die Kurskonzeption ist auf Pakete zu jeweils 2 Unterrichtseinheiten á 45 Minuten (UE) ausgerichtet. Der Kurs kann vom Kompaktprogramm (16 UE) bis zum Intensivprogramm (60 UE) durchgeführt werden. Schnupperkurse (8 UE) zu einzelnen Themen sind möglich.

Voraussetzungen

Inhouse: Overhead-Projektor. Optional: Beamer zur Unterstützung von PowerPoint-Präsentationen.

Für **Outhouse**-Kurse werden entsprechende Räumlichkeiten bei einem internationalen Bildungsträger in Deutschland gebucht.

Teilnehmerzahl

Der Kurs ist für eine Teilnehmerzahl von max. 20 Teilnehmern konzipiert.

eLearning:

Auf Wunsch kann der Kurs oder ausgewählte Inhalte auf einem Server im Internet abgelegt werden.

In unserem Hause wird Lotus Learning Space, Quarbon Viewlet-Builder und 12teach.com genutzt. Gerne können die Inhalte auch als HTM oder mit einem anderen eLearning-System erstellt werden.