



EBNER  
STOLZ

UNTERNEHMENSSTEUERUNG  
**SMART FINANCIALS**

Wir sorgen für Höchstleistungen bei Planung, Konsolidierung und Reporting.

## **MIT SMART FINANCIALS STEIGERN SIE TEMPO UND QUALITÄT.**

Immer schneller, immer besser. Gleichzeitig flexibler und stabiler. Geht das? Bei den Besten, ja: Mit uns können Sie Ihre Geschwindigkeit ohne Qualitätsverlust steigern. Auch im Controlling und Rechnungswesen nehmen die Ansprüche an Tempo und Qualität, an Flexibilität und Sicherheit zu. Wer sie erfüllen will, braucht hervorragende Prozesse und Systeme im Unternehmen. Perfekt abgestimmt wie ein Formel-1-Bolide.

Was man vom Motorsport lernen kann: definierte Standards, Harmonisierungen und eine Fokussierung auf das Wesentliche. Sollte das nicht ausreichen, müssen die Systeme in der Regel stärker integriert und Abläufe automatisiert werden. Und wenn notwendig, werden neue Technologien implementiert. Wie im kommerziellen Rennsport sind auch im Controlling Profیلösungen gefragt, die jedes gewünschte Tempo mitgehen und Qualität ermöglichen: Smart Financials. Wir entwickeln Konzepte, setzen sie um und sind so lange mit an Bord, bis die Lösungen in der Praxis überzeugen.



3 komplexe Zahlenwerke – 1 leistungsstarke IT-Lösung:  
Als Premiumpartner haben wir die Software bereits in mehr als 120 Projekten eingesetzt:

**LucaNet**

# **LUCANET UND EBNER STOLZ: IT-POWER TRIFFT KONZEPTIONS- UND UMSETZUNGSSTÄRKE**

## **PLANUNG**

Eigentlich selbstverständlich, aber oft nicht vorhanden: ein schlüssiges Konzept und harmonisiertes Vorgehen, um sinnvoll planen zu können – entlang der Unternehmensziele und zur Steigerung des Unternehmenserfolgs.

Hier braucht es eine Lösung, mit der man Planungsprozesse und -systeme fortlaufend an neuen Anforderungen ausrichten kann:

- › Für Sie konzipieren und implementieren wir integrierte Lösungen für Budgetierung, Forecast- und Szenariorechnungen.
- › Wir erstellen Pläne und validieren diese bei Restrukturierungsprojekten und S6-Gutachten.
- › Planungsprozesse harmonisieren wir.





## KONSOLIDIERUNG

Die Erstellung von Konzernabschlüssen ist heute ein permanenter Prozess. Ist- und Plandaten werden monatlich häufig nur mit größter Mühe zusammengestellt. Weil es an Standards und Prozesssicherheit mangelt. Und weil der Automatisierungsgrad bei der Datenverarbeitung zu gering ist.

Mit einer leistungsstarken IT wird die Konsolidierung zur überschaubaren, effizient lösbaren Aufgabe:

- › Für Sie entwickeln wir passgenaue Konsolidierungslösungen und setzen sie um.
- › Konzernabschlüsse, Konsolidierungen und IFRS-Umstellung begleiten wir fachlich.
- › Wir realisieren Wettbewerbsvorteile durch Fast Close.
- › Wir optimieren die Prozesse im Controlling und Rechnungswesen.

## REPORTING

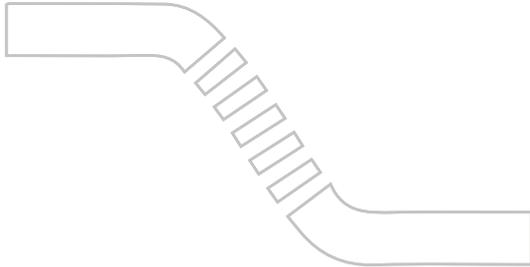
Reports und Berichte sollen Analysen und Inhalte darstellen, statt veraltete Zahlenberge abzubilden. Die Berichtsinhalte sollten adressatengerecht aufbereitet werden können.

Damit das Reporting dem Unternehmen einen echten Mehrwert bringt, hilft der Einsatz einer entsprechenden Software:

- › Wir helfen bei der Einrichtung von Reporting- und Analysestrukturen sowie beim Aufbau eines Beteiligungscontrollings.
- › Operatives Reporting und Finanzreporting sowie internes/externes Reporting werden mit unserer Unterstützung integriert.
- › Auf Wunsch erstellen wir Management- und Bankenreportings.



# HÖCHSTLEISTUNG IM FINANZWESEN: LUCANET. SCHNELL IMPLEMENTIERT, INTUITIV BEDIENBAR.



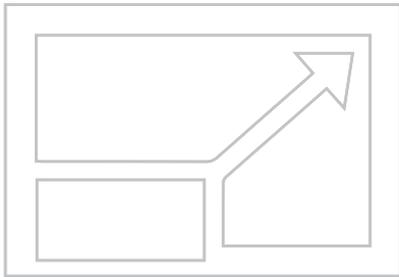
## FLEXIBEL

Setzen Sie im Fachbereich eigenständig individuelle Aufgaben um. LucaNet ist auf maximale Anwenderfreundlichkeit und Flexibilität ausgelegt.



## PRAXISNAH

Meistern Sie alle fachlichen und technischen Herausforderungen bei Planung, Konsolidierung und Reporting. LucaNet ist eigens für das Finanzwesen entwickelt worden.



## SKALIERBAR

Integrieren Sie LucaNet problemlos in mittelständisch geprägte oder konzernweite Strukturen. Die Software wächst mit Ihren Anforderungen.



## STATE OF THE ART

Profitieren Sie von hoher Performance, leistungsfähigen Schnittstellen, intelligenter betriebswirtschaftlicher Logik und vollständiger Datenintegration. LucaNet erfüllt alle Erwartungen.

# BEISPIELE AUS UNSERER PRAXIS IM BEREICH PLANUNG

Mit Unterstützung von LucaNet.**Planner**

Eine **Mediengruppe** möchte für ihre weitgehend unabhängig agierenden Teilkonzerne eine „Best-Practice-Lösung“ erarbeiten und in der Gruppe ausrollen.

Eine Unternehmensgruppe im **Gesundheitswesen** benötigt für das Führungsgremium neben einer Erfolgsplanung auch eine integrierte Bilanz- und Liquiditätsplanung.

Eine Unternehmensgruppe im **Anlagenbau** möchte mit Szenarioplanungen die Restrukturierung der Gruppe simulieren und Maßnahmen quantifizieren.

Ein **Dienstleistungsunternehmen** möchte für die Unternehmenssteuerung eine rollierende Zwölfmonatsplanung realisieren.



## PLANUNG

Fallbeispiel aus der Logistikbranche

### SITUATION

In diesem Unternehmen wird die Konzernplanung noch manuell erstellt. Eine Herkulesaufgabe, die durch umständliche Abstimmungsprozesse zwischen allen Beteiligten noch erschwert wird. Die Niederlassungen, das Controlling, Rechnungswesen und Finanzmanagement müssen mit einbezogen werden. Das Management erkennt: Diese Art der Ergebnisplanung erfüllt nicht die Anforderungen an eine zeitgemäße Konzernsteuerung.

### ZIELE

Zukünftig soll mit IT-Unterstützung eine integrierte Ergebnis-, Bilanz- und Finanzplanung erstellt werden – und zwar monatlich für die Einzelgesellschaften und für den Konzern.

## HERAUSFORDERUNGEN

Unser Kunde will seinen Planungsprozess verbessern. Ein wichtiges Element: die dezentrale Erstellung von Teilplanungen, zusammengeführt in LucaNet.**Planner**. Dieses Vorgehen würde die Konzernzentrale entlasten, birgt aber neue Anforderungen an die Prozesssicherheit und Qualitätssicherung. Während des Projekts wird ein neuer Teilkonzern erworben. Dieser muss nun in die Konzernplanung integriert werden. Dazu wird das neue Best-Practice-Vorgehen mit LucaNet.**Planner** schrittweise auch in der neuen Gesellschaft angewendet.

## ERGEBNISSE

Heute erhält das Management schnell eine GuV-Sicht der dezentral erstellten Teilpläne und kann bei Bedarf problemlos Anpassungen vornehmen. Zudem werden mehrfach im Jahr Forecast- und Szenario-Rechnungen zur Verfügung gestellt. Die Kostenstellenverantwortlichen vor Ort können jetzt durch eigenen Zugriff auf das Konsolidierungs- und Planungstool ihre Bereiche fast in Echtzeit überwachen. Ein Cashpooling im Planungsmodell prognostiziert die Liquidität auf Konzernebene und für die Einzelgesellschaften.

# BEISPIELE AUS UNSERER PRAXIS IM BEREICH KONSOLIDIERUNG

Mit Unterstützung von LucaNet. **Financial Consolidation**

Ein **Finanzinvestor** möchte die Excel-Finanzberichte seiner Tochtergesellschaften durch ein konzern einheitliches Reporting ersetzen. Mit automatisierter SAP-Datenübernahme und Durchgriff bis auf einzelne Buchungsbelege.

Eine **Maschinenbaugruppe** möchte die umfangreichen IFRS-Notes zentral erfassen und automatisiert verarbeiten.

Eine **Beteiligungsgesellschaft** möchte Teilkonzerne in einer Konsolidierungslösung für Ist- und Planzeiträume abbilden und auf Konzernebene konsolidieren.

Eine **Wirtschaftsprüfungsgesellschaft** möchte die Erfolgsrechnungen nach Legaleinheiten und nach Standorten konsolidiert auswerten.

Ein **Logistikunternehmen** wächst durch Akquisition einer Unternehmensgruppe und möchte diese effizient in die Konzernkonsolidierung einbinden.



## KONSOLIDIERUNG

Fallbeispiel aus dem Anlagenbau

### SITUATION

Das Rechnungswesen eines Anlagenbauers ist in der schnell wachsenden Unternehmensgruppe nicht mitgewachsen. Die geplante Umstellung auf internationale Rechnungslegung überfordert die Abteilung. Gesucht werden fachliche Unterstützung und eine professionelle Lösung für die Konsolidierung.

Diese Lösung soll nach dem Zukauf einer weiteren Unternehmensgruppe auch dort genutzt werden.

### ZIELE

Im System sollen HGB- und IFRS-Abschlüsse parallel erstellt werden können. Der Bedarf für IFRS-Anpas-

sungen soll pro Gesellschaft analysiert, prüfungssicher dokumentiert und im Konsolidierungstool abgebildet werden.

## HERAUSFORDERUNGEN

Das Konzernrechnungswesen kann sich in der Umstellung nicht auf standardisierte Prozesse oder ein aktives Beteiligungscontrolling verlassen.

Wegen des hohen Zeitdrucks müssen die IFRS-Umstellung und die Einführung von LucaNet. **Financial Consolidation** gleichzeitig umgesetzt werden. Das Rechnungswesen kann das nicht alleine schaffen.

## ERGEBNISSE

Mit tatkräftiger Unterstützung durch unsere erfahrenen Berater gelingt es, die Umstellungsfristen einzuhalten. In enger Zusammenarbeit mit dem Unternehmen wird bei den Mitarbeitern das notwendige IFRS-Fachwissen aufgebaut, um zukünftig eigenständig handeln zu können. LucaNet zeigt sich als hervorragende, skalierbare Lösung, um die IFRS-Überleitungen und quartalsweisen Konsolidierungen durchzuführen. Standardisierte Erstellungs- und Abstimmungsprozesse in der Gruppe vereinfachen und beschleunigen die Konsolidierung erheblich. Darüber wurde der neu erworbene Teilkonzern reibungslos in den IFRS-Prozess eingebunden.

## BEISPIELE AUS UNSERER PRAXIS IM BEREICH REPORTING

Mit Unterstützung von LucaNet.**Financial Consolidation** und LucaNet.**Planner**

Die Finanzverantwortlichen einer **Logistikgruppe** sollen die Performance der Geschäftsbereiche monatlich eigenständig überwachen und vergleichen können.

Ein **Automobilzulieferer** möchte die konsolidierten Finanzdaten auf Basis von SAP BW in das operative Berichtswesen einbinden.

Ein **Lampen- und Leuchtenhersteller** benötigt für den Aufbau der Konzernsteuerung und des Beteiligungscontrollings umfangreiche GuV- und DB-Analysen je nach Kostenstelle, die durch das Controlling selbstständig erstellt werden sollen.

Zur Überwachung von Restrukturierungsmaßnahmen fordert ein **Bankenkonsortium** ein extern qualitätsgeprüftes Finanzreporting mit Abweichungsanalysen.



## REPORTING

Fallbeispiel einer Schmiedegruppe

### SITUATION

Die Finanzierung der Unternehmensgruppe ist gefährdet, weil ein ordentliches Covenants Reporting nicht erstellt werden kann. Es fehlen dafür die geeigneten Methoden. Um die Bankenanforderungen zu erfüllen, benötigt die Geschäftsführung kurzfristig Unterstützung. Dazu gehören unter anderem die Erstellung quartalsweiser „als-ob“-Konzernabschlüsse, einer integrierten Konzernplanung und des Finanzreportings.

### ZIELE

Kurzfristig muss die Unternehmensfinanzierung gesichert und verlorenes Vertrauen wiedergewonnen werden. Mittelfristig soll die Konsolidierungs- und

Planungslösung im Unternehmen selbstständig genutzt werden, um die Unternehmenssteuerung und das Finanzreporting zu professionalisieren.

## **HERAUSFORDERUNGEN**

Das Finanzreporting an die Banken muss für einen „als-ob“-Konzern erstellt werden, der nur operativ verbunden ist. Daher muss für diesen Konzern ein separater Konzernabschluss aufgestellt werden – quartalsweise. Über verschiedene Kontenpläne hinweg muss die Berechnung der Finanzkennzahlen einheitlich und nachvollziehbar sein.

## **ERGEBNISSE**

Mit dem neuen Covenants Reporting werden die Anforderungen aus dem Kreditvertrag erstmals erfüllt. Eine drohende Kündigung des Vertrags wird mit unserer Hilfe abgewendet. Konzernabschlüsse und integrierte Liquiditätsprognosen können mit der neuen Lösung wesentlich schneller erstellt werden.

## **IHR PARTNER FÜR SMART-FINANCIAL-LÖSUNGEN: EBNER STOLZ**

Wer Ebner Stolz beauftragt, bekommt mehr als professionelle Beratung: einen bestimmten Arbeitsstil, geprägt von Tiefgang und hohem Engagement. Zu Projektbeginn analysieren wir die generellen Anforderungen. Dann überlegen wir, wie die Prozesse verbessert werden können und entwickeln ein detailliertes Umsetzungskonzept. Wir schulen die Anwender und implementieren geeignete Werkzeuge – zum Beispiel die Software LucaNet, für die wir auch den Anwender-Support übernehmen. Häufig entdecken wir weitere Verbesserungsmöglichkeiten: zum Beispiel bei der Optimierung von Planungskonzepten und Buchungsabläufen oder bei Harmonisierungen von Kontenplänen. Zu keiner Phase lassen wir Sie allein. Im Gegenteil: Wir unterstützen Sie so lange, bis alle Ziele erreicht wurden.

## **DENKEN WIE EIN UNTERNEHMER**

Wir erarbeiten praktikable und effiziente Lösungen.  
Was wir tun, hat Hand und Fuß.

## **VERSTÄNDNIS FÜR DEN MITTELSTAND**

Wir verstehen nicht nur unser Geschäft, sondern auch das unserer Mandanten.

## **HERVORRAGENDE EXPERTISE**

Mit unserem Know-how und unserer Expertise können wir unsere Mandanten fachlich exzellent beraten.

## **BERATUNG AUF AUGENHÖHE**

Gemeinsam und auf Augenhöhe mit unseren Kunden setzen wir die gesetzten Ziele aktiv um – vom ersten Tag an.

## **PRÄSENT AUCH NACH PROJEKTENDE**

Auch nach der Implementierung von Lösungen sind wir gern für unsere Mandanten da. Für nachhaltige Erfolge.

## IHRE ANSPRECHPARTNER



**Ralf Pfizenmayer**  
**Managing Partner**  
**Ebner Stolz**  
**Management Consultants GmbH**  
ralf.pfizenmayer@ebnerstolz.de  
Telefon +49 711 2049-1246



**Tobias Laube**  
**Principal**  
**Ebner Stolz**  
**Management Consultants GmbH**  
tobias.laube@ebnerstolz.de  
Telefon +49 711 2049-1368

# UNTERNEHMENSSTEUERUNG BEI EBNER STOLZ

## › SMART FINANCIALS

INVESTITIONSMANAGEMENT

NACHHALTIGE PLANUNG

KENNZAHLENSYSTEME

STRATEGISCHES CONTROLLING

Wir unterstützen unsere Kunden bei der Professionalisierung und nachhaltigen Verbesserung ihrer Unternehmenssteuerung durch Optimierung der Organisation, der Prozessgestaltung und der Systemarchitektur im Finanz- und Controllingbereich. Dabei berücksichtigen wir die Anforderungen von Finanzierern ebenso wie den internen Informationsbedarf. So sichern wir unseren Kunden die notwendige Transparenz.

Weiteres Material zum Thema Unternehmenssteuerung senden wir Ihnen auf Wunsch gerne zu. Bitte wenden Sie sich an die genannten Ansprechpartner.

Informationen zu LucaNet finden Sie auch auf unserer Website: <http://lucanet.ebnerstolz.de>

# EBNER STOLZ: UNSER INTERDISZIPLINÄRER ANSATZ

WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

STEUERBERATUNG

RECHTSBERATUNG

› UNTERNEHMENSBERATUNG

# DIE FÜNF KERNKOMPETENZEN DER UNTERNEHMENSBERATUNG

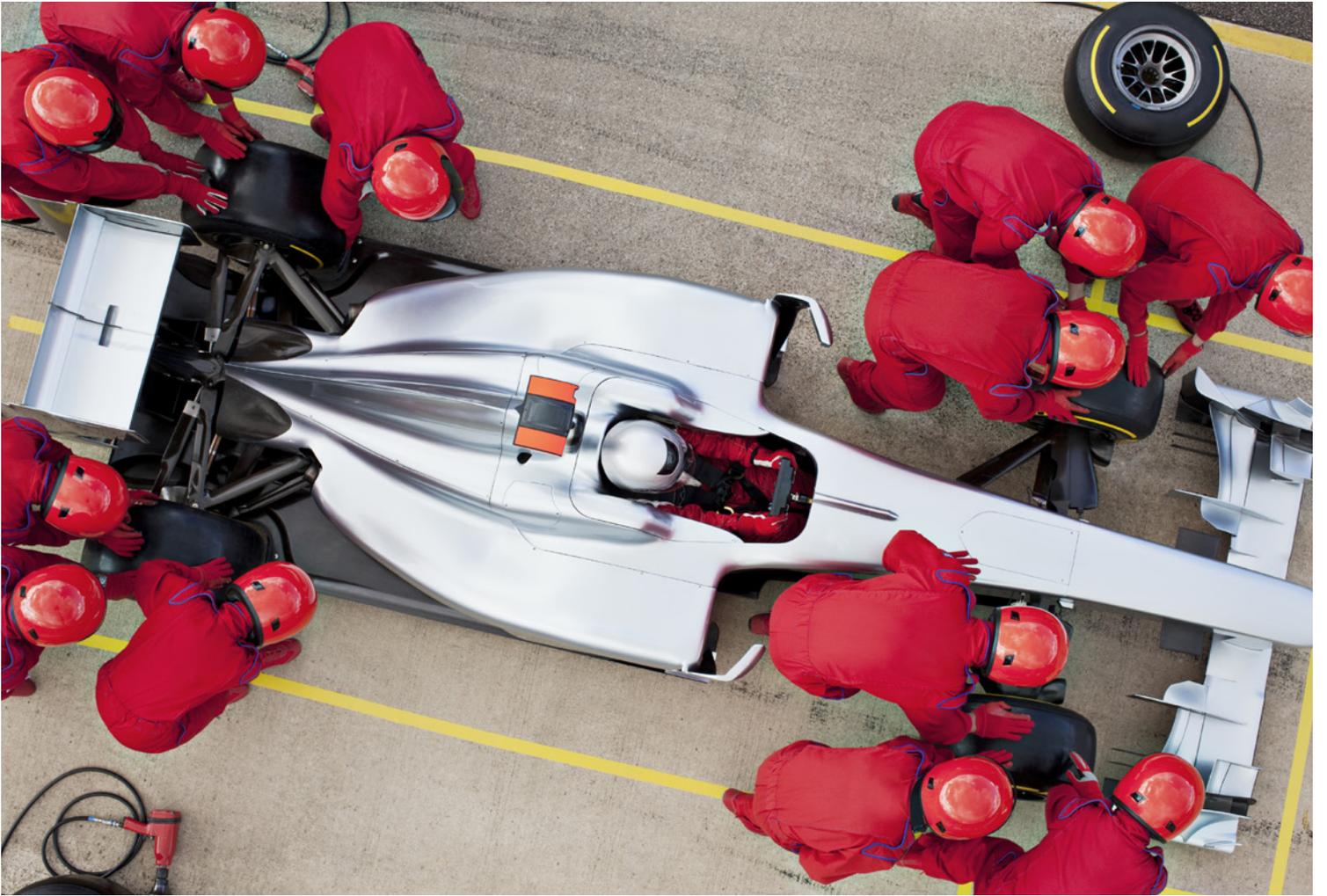
CORPORATE DEVELOPMENT

CORPORATE FINANCE

RESTRUCTURING

PERFORMANCE MANAGEMENT

› UNTERNEHMENSSTEUERUNG



[WWW.EBNERSTOLZ.DE](http://WWW.EBNERSTOLZ.DE)