

Die BWA (primär DATEV) als Instrument der unterjährigen Beurteilung der Unternehmensentwicklung

Seminarnummer	23.09.554.02
Termin	Donnerstag, den 07.09.2023 bis Freitag, den 08.09.2023
- Zeit	08:30 Uhr bis 16:30 Uhr
- Ort	Raum 3, Akademie der Sparkassen-Finanzgruppe Saar
- Referent/in	Albrecht Härle, Dipl.Betriebswirt (FH), Unternehmensberater, ALTO-SEMINARE
Zielgruppen	• Nachwuchskräfte in der Firmen-, Gewerbe- und Geschäftskundenbetreuung • Nachwuchskräfte in der Kreditanalyse und Sachbearbeitung für Firmen-, Gewerbe- und Geschäftskunden • Firmen-, Gewerbe- und Geschäftskundenbetreuer/-innen • Betreuer/-innen, Kreditanalyst(innen)en und Kreditsachbearbeiter/-innen für Freie Berufe • Kreditanalyst(innen)en im Firmen-, Gewerbe- und Geschäftskundenbereich • Kreditsachbearbeiter/-innen im Firmen-, Gewerbe- und Geschäftskundenbereich • Kreditrevisoren/-innen
Inhalte	• Zusammenhang zwischen Finanzbuchführung, Summen- und Saldenliste sowie BWA • Der Kontenrahmen - Grundlage der Finanzbuchführung • Die Summen- und Saldenliste ◦ Aufbau und Informationen in der Kopfzeile ◦ Wesentliche Einzelkonten für die Analyse ◦ Mögliche Ursachen für die Ergebnisdifferenzen zwischen der BWA zum Geschäftsjahresende und der Gewinn- und Verlustrechnung • Debitoren- und Kreditorenliste als Teil der Summen- und Saldenliste ◦ Aufbau ◦ Analyse ◦ Gesprächsansätze ◦ Erarbeiten einer Checkliste zur formellen und materiellen Beurteilung von Debitoren- und Kreditorenliste • Kurze Einführung in den Aufbau der Offene-Posten-Liste (OPOS) • Die betriebswirtschaftliche Auswertung und ihre wesentlichen Einzelpositionen bei der Analyse ◦ Die Verbuchung des Wareneinsatzes ◦ Erfassung von Bestandsveränderungen ◦ Die Verbuchung des Personalaufwands ◦ Erfassung der Abschreibungen ◦ Verbuchung von Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen • Erarbeiten einer Checkliste zur formellen und materiellen Beurteilung von Summen- und Saldenliste sowie BWA • Fallstudien
Voraussetzungen	Voraussetzung für einen erfolgreichen Besuch des Seminars sind erste praktische Erfahrung in den unter Zielgruppen näher bezeichneten Bereichen.
Zuständig	
- Organisation	Backes, Timo timo.backes@svsaar.de

- Inhalt	Stephan, Lisa-Marie lisa-marie.stephan@svsaar.de
Meldeschluss	Freitag, den 04.08.2023