

Kennzahlen: Liquidität

Kennzahl	Berechnung	Eingabe	Wert	Kennzahl	ok	nicht ok	Notizen
Liquidität 1. Grades	$\frac{\text{flüssige Mittel} * 100}{\text{kurzfr. Verbindl.}}$	flüssige Mittel	100	33%			Wert über 100 % = ok
		kurzfristige Verb.	300	-200			
Liquidität 2. Grades	$\frac{(\text{flüssige M.} + \text{kurzfristige Ford.}) * 100}{\text{kurzfr. Verbindl.}}$	flüssige Mittel	100				Wert über 100 % = ok
		Forderungen	100	67%			
		kurzfristige Verb.	300	-100			
Liquidität 3. Grades	$\frac{(\text{flüssige Mittel} + \text{Ford.} + \text{Vorräte}) * 100}{\text{kurzfristige Verbindl.}}$	flüssige Mittel	100				
		Forderungen	100	60%			
		Vorräte	100	-200			
		kurzfristige Verb.	500				
Grad der sofort. Schuldendeck.	sofort verfügbares Vermögen sofort fällige Schulden	sofort verfügb. Verm.	100	20%			
		sofort fällige Schuld.	500	-400			
Netto-Umlaufvermögen	UV - kurzfr. FK	Umlaufvermögen	500.000	100.000			
		kurzfr. Fremdkapital	400.000				
Dauer Lieferantenverbindlichkeiten	$\frac{\text{Lief.verbindl.} * 365}{\text{Materialeinsatz}}$	Lieferanternverbindl.	80.000	29 Tage			
		Materialeinsatz	1.000.000	8%			
Dauer Kundenforderungen	$\frac{\text{Forderungen} * 365}{\text{Umsatz}}$	Kundenforderungen	200.000	41 Tage			
		Umsatz	1.800.000	11%			
Betriebsmittelbedarf	$\frac{\text{Jahresumsatz}}{\text{Vorfinanz.tage}}$	Jahresumsatz	3.000.000	246.575			Vorfinanzierungszeiten (Einkaufs-, Lager- Fertig.zeiten, Auslieferung, Zahl.eingang)
		Vorfinanz. in Tagen	30				