

**DataCubis**  
**Analysen, Planungsrechnungen, Checklisten**  
**Managementwerkzeuge für Ihren Unternehmenserfolg**

# Investitionsplanung

Planungsjahr: 2007

Immobilien		Maschinen		Fahrzeuge		Geschäftsausstattung		Sacheinlagen	
Grundstück	0	Maschinen	85.000	Fahrzeuge	25.000	Tel., Fax, EDV	5.000	Kfz	5.000
Gebäude	0	Geräte	25.000	Anhänger	5.000	Büro	0	Werkzeuge	0
Renovierung	0	Werkzeuge	10.000	Kfz-einrichtung	0	Laden	0	Geräte	0
Umbau	10.000		0		0	Ausstellung	15.000		0
Ausbau	0		0		0	Lager	0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
<b>Immobilien</b>	<b>10.000</b>	<b>Maschinen</b>	<b>120.000</b>	<b>Fahrzeuge</b>	<b>30.000</b>	<b>Ausstattung</b>	<b>20.000</b>	<b>Sacheinlagen</b>	<b>5.000</b>

Kauf, Beteiligung an U.		Markterschließung		Material, Waren		Sonstiges		mfr. finanz. Betriebsmittel	
Substanzwert	0	Marktanalyse	0	Material	10.000	Franchisegeb.	0	Anlaufkosten	5.000
Firmenwert	0	Markterschließung	4.000	Waren	0	Anzahl. Leasing	0	Vorfin. Aufträge	25.000
	0	Eröffnungswerbung	0		0	Lizenzen, Patente	0		0
	0		0		0	Gründungskosten	0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
	0		0		0		0		0
<b>U.kauf, Beteilig.</b>	<b>0</b>	<b>Markterschließ.</b>	<b>4.000</b>	<b>Material, Waren</b>	<b>10.000</b>	<b>Sonstiges</b>	<b>0</b>	<b>Betriebsmittel</b>	<b>30.000</b>

# Investitionsplanung 2007

Absatz-, Produktions- und Investitionsplanung sind aufeinander abgestimmt. Der Investor prüft die Investitionsgüter auf Notwendigkeit und Wirtschaftlichkeit mit den Kriterien Anschaffungskosten, lfd. Kosten, Nutzungszeit und besonders Nutzungsgrad (Kapazitätsauslastung). Investitionsalternativen wie Leasing, Outsourcing, Kooperationen werden analysiert. Durch eine Vollständigkeitsprüfung der Investitionen und einen Sicherheitspuffer in der Finanzierung sollen Nachfinanzierungen vermieden werden. In die Ermittlung des durchschnittlichen Betriebsmittelbedarfes gehen Planumsatz und durchschnittliche Vorfinanzierungszeit von der ersten Zahlung zu Produktionsbeginn bis zum Zahlungseingang beim Produktverkauf ein ( $\text{Vorfinanzierungstage} / 365 \cdot \text{jährlicher Umsatz}$ ).

langfristige und mittelfristige Investitionen		
Immobilien	10.000	4%
Maschinen	120.000	52%
Fahrzeuge	30.000	13%
Geschäftsausstattung	20.000	9%
Sacheinlagen	5.000	2%
	0	0%
<b>Sachinvestitionen</b>	<b>185.000</b>	<b>81%</b>
Markterschließung	4.000	2%
Material, Waren	10.000	4%
	0	0%
<b>Sach- + Anlaufinvestitionen</b>	<b>199.000</b>	
mfr. finanz. Betriebsmittel	30.000	13%
<b>Investition / Kapitalbedarf</b>	<b>229.000</b>	<b>100%</b>

Kontokorrent		
Kontokorrentrahmen	20.000	100%
mittlere Inanspruchnahme KK	5.000	25%
Liquiditätsreserven über KK	15.000	75%

