Inhaltsverzeichnis

1 ‚Cash' und Liquidität 1
1.1 Der Einstieg 1
1.1.1 Bedeutung und Einordnung von Cash und Liquiditätsmanagement 1
1.1.2 Risiko- als Basis von Liquiditätsmanagement 2
1.2 ‚Working Capital' (Management) 5
1.2.1 Abgrenzung Working Capital (Management) 6
1.2.2 Gross Working Capital 6
1.2.3 Net Working Capital 6
1.2.4 Working Capital und Unternehmenswertsteigerung 9
1.3 Cash und Liquidität bzw. deren Management? 14
1.3.1 Gegenstand und Ziele des Cash- und Liquiditätsmanagement 14
1.3.2 Ausgestaltung und Aufgabengebiete des Cash Managements 15
1.3.3 Liquiditätsplanung und Gestaltungsvorlagen 16
Literatur 91

2 Ausgangssituation anhand der Zahlenlage 93
2.1 Der Einstieg – die HTC GmbH als Fallstudie 93
2.2 Die anstehende Investition 95
2.3 Die Planzahlen der HTC GmbH nach der Investition 97
2.3.1 Die HTC GuV 97
2.3.2 Die HTC Bilanz 99
2.3.3 Generelle Informationen zur HTC 104
2.3.4 Die GuV der HTC – eine erste Einschau 115
2.3.5 Die Bilanz der HTC – die Passiva 131
2.3.6 VI. – Die Bilanz der HTC – die Aktiva 134
Literatur 145

3 Die detaillierte Cash- und Liquiditätsanalyse 147
3.1 Die Sicht des Managements 148
3.1.1 Die Trichteranalyse 149

3.1.2 Der 1. Trichterblock: Vermögen und Kapitalstruktur 160
3.1.3 Der 2. Trichterblock: Liquidität und Finanzierung 175
3.1.4 Der 3. und 4. Block der Trichteranalyse – Erfolgskennzahlen und operative Stärke 222
3.2 Die Sicht der klassischen Geschäftsbanken 254
3.2.1 Vorarbeiten für Leasingkapitalisierung 255
3.2.2 Langfristiges Vermögen und langfristige(s) Kapital(struktur) 261
3.2.3 Kurzfristiges Vermögen bzw. Kapital(struktur) und Cash Flow . . . 271
3.2.4 Erfolg und Renditen 284
3.3 Die Sicht der Konzernbanken – Fokus ‚Kurzfristfinanzierer' 305
3.3.1 Warum konzerninterne Banken? 305
3.3.2 Die Analysen der Kurzfristfinanzierer 306
3.3.3 Finale Anmerkungen und Zusammenfassung 341

Weiterführende Literatur 345

Sachverzeichnis 347

http://www.springer.com/978-3-658-11065-9

Cash- und Liquiditätsmanagement
Heesen, B.
2016, X, 348 S., Softcover
ISBN: 978-3-658-11065-9