

# success story

Gutes  
**Controlling:**  
gestalten statt  
verwalten!

## MACRO

Mittelstandsberatung im Bereich  
Corporate Finance und externes  
Controlling

**Branche**  
Unternehmensberatung -  
Dienstleistung

**Professional Planner  
Schwerpunkte**

- Integrierte Erfolgs- und Finanzplanung
- Planungen für unterschiedliche Mandanten
- Lfd. Betreuung und Soll/Ist-Vergleiche
- Projektcontrolling
- Individuelle Businessplan-Erstellung

**Vorsystem**  
Je Mandanten unterschiedliche –  
häufig DATEV, KHK, Lexware

**Nutzen**

- Sicherheit in der Planerstellung durch ABI
- Hohe Flexibilität
- Selbsterklärende Oberfläche und individuelle Anpassungsmöglichkeiten
- Einfach Anbindung an Excel und Access

▶ just add  
your ideas!

## MACRO Unternehmensberatung: Mittelstandsberatung mit PROFESSIONAL PLANNER™

Die MACRO Unternehmensberatung ist seit 4 Jahren in Europa mit Sitz in Kerpen bei Köln, BRD, tätig und hat sich zum Spezialisten für die Beratung kleiner und mittelständischer Unternehmen im Bereich Corporate Finance und externes Controlling entwickelt. Das Kerngeschäft umfasst die Beratung zur Sicherung der Unternehmensfinanzierung, insbesondere unter Einbeziehung öffentlicher Finanzierungshilfen sowie die projektbezogene Beratung anlässlich von Unternehmens- und Beteiligungstransaktionen. Das Beratungssegment „Externes Controlling“ wurde in den vergangenen eineinhalb Jahren als logische Reaktion auf die Marktentwicklung und Kundenbedürfnisse in das Beratungsangebot integriert und in innovativer Weise mit erfolgsorientiertem Gemeinkostenmanagement kombiniert. Hierzu wurde ein umfangreiches Netzwerk mit unterschiedlichen Spezialisten für einzelne Gemeinkostenarten geschaffen, um den Kunden den Zugang zu den Best Practices in den einzelnen Kostenbereichen zu sichern.

*„Professional Planner™ ist ein hervorragendes Tool für Unternehmen und Berater, um den Controllingprozess im Unternehmen aussagekräftig, flexibel und effizient zu unterstützen. Kein anderes Tool, das wir vor der Entscheidung für Professional Planner™ geprüft haben, hat eine so hohe Flexibilität und Produktivität bei gleichzeitig betriebswirtschaftlich korrekter Abbildung des Zahlenwerkes erkennen lassen. Mit unserer Entscheidung für das Produkt sind wir rundum zufrieden.“*



Ralph Obersteiner,  
Geschäftsführer von Macro

## Die Ausgangssituation

Für Ralph P. Obersteiner, den Inhaber der MACRO Unternehmensberatung, ist das Beratungssegment „Externes Controlling“ für den KMU-Bereich (kleine und mittlere Unternehmen) ein besonders wichtiger Zukunftsbereich. Die bei kleinen und mittleren Unternehmensgrößen in Bezug auf Unternehmensplanung und Controlling sehr oft vorhandenen Lücken im funktionalen Regelkreis können durch externes Controlling kostengünstig und mit hoher Professionalität geschlossen werden.

Der „externe Controller“ setzt mit seiner Beratungsleistung an der Stelle an, an der die Beratung des Steuerberaters regelmäßig endet. Die vom Steuerberater der Unternehmen übermittelten Daten können monatlich oder quartalsweise ausgewertet werden und sind die aktuelle Basis für das - nach einem vorgelagerten Planungsprozess anknüpfende - Controlling. Durch den Abschluss von

Betreuungsverträgen mit Monatspauschalen ist das Beratungssegment für den Unternehmensberater im Vergleich zu anderen Beratungssegmenten mit unregelmäßigeren Einnahmen hochinteressant.

## Die Zielsetzung

Eine vernünftige Unternehmensplanung und die Abbildung von Unternehmensstrategien in Zahlen in Verbindung mit einem gut getexteten Businessplan wird durch die Finanzierungsgeber verstärkt als Gesprächsgrundlage zur Vergabe von Eigen- oder Fremdkapital herangezogen. Mit der bevorstehenden Einführung des BASEL II-Abkommens (siehe Kasten) werden Klein- und Mittelbetriebe mehr Anforderungen als bisher zu erfüllen haben, um Bankkredite zu bezahlbaren Konditionen in Anspruch nehmen zu können. Als Kapitalnehmer schließlich werden die Informations- und Berichtspflichten gegenüber dem Finanzie-

rungspartner steigen – punktuell Controlling und eine einmalige Planung zum Erhalt einer Finanzierung werden bei den verstärkten Anforderungen des Marktes nicht mehr funktionieren.

### Exkurs zu BASEL II:

*Im Kern sieht der BASEL II-Entwurf vor, die Risiken bei der Kreditvergabe stärker zu differenzieren, um sie so marktgerechter zu bewerten. Kreditnehmer mit einer höheren Bonität (Kreditwürdigkeit) können sich künftig preiswerter finanzieren als solche mit einer niedrigeren Bonität. Grundlage für eine Bonitäts-Einstufung (Rating) werden neben vielen anderen Einflussfaktoren auch die Unternehmensbudgets und Hochrechnungen sein. BASEL II soll im Jahr 2005 in Kraft treten.*

## MACRO Unternehmensberatung + PROFESSIONAL PLANNER™

### Der Erfolg

Die Auswahl eines Planungs- und Controllingtools hat sich MACRO nicht leicht gemacht. Eine sehr genaue Analyse des Marktes für derartige Systeme und hohe Ansprüche an das Ergebnis erforderten eine intensive Prüfung mehrerer Software-Produkte. In der Konsequenz hat man sich für Professional Planner™ entschieden. Ausschlaggebend dafür waren:

- **hohe Flexibilität**
- **Möglichkeit der individuellen Anpassung**
- **selbsterklärende Oberfläche**
- **Datenübernahme auf Knopfdruck aus dem Rechnungswesen von den gängigen Vorsystemen:** Im KMU-Bereich sind dies häufig DATEV, KHK, Lexware und andere
- **Daten aus Vorsystemen sind über Professional Planner™ sehr schnell und aussagekräftig auswertbar**
- **hohes Vertrauen in die Advanced Business Intelligence von Professional Planner™:** Es werden nicht nur Plausibilitäten berechnet, sondern die komplette intelligente betriebswirtschaftliche Logik zur Verfügung gestellt

- **hohe Datensicherheit im Vergleich zu Excel:** Arithmetik von Bilanzverknüpfungen muss nicht mehr selber hergestellt werden
- **einfache Kopplung mit Excel oder Access möglich:** Die Daten von vorgelagerten Excel-Tabellen können schnell und sicher in den Professional Planner™ übernommen werden. Beispiel dafür ist die Personalkostenplanung, die mitarbeiterbezogen in Excel erarbeitet wird und deren Endsummen der einzelnen Planperioden auf einzelne Sachkonten (zB Löhne, Gehälter, soziale Abgaben, Vermögensbildung) verknüpft und exportiert werden. So bleibt der Planansatz jedes einzelnen Mitarbeiters in der Excel-Tabelle erhalten. Auswertungen, Simulationen, Szenarien und die Auswirkung auf die Liquidität sind in Professional Planner™ auf Knopfdruck verfügbar

- **Professional Planner™ 300 bietet mit der Möglichkeit von 300 Planungselementen einen ausreichenden Umfang zur Beratung von KMU**

Der Einsatz von Professional Planner™ in der MACRO Unternehmensberatung bietet nicht nur für den jeweiligen Kunden Vorteile, wie zB qualitativ hochwertige und sichere Daten für Unternehmensplanung und -strategien, sondern auch für den Berater. Einerseits wird eine größere Kundenzufriedenheit und Kundenbindung erreicht, zusätzlich liegt die Wertschöpfung des Unternehmensberaters im beratenden Bereich, weil die geringwertigen Tätigkeiten, wie die Erfassung von Summen- und Saldenlisten automatisiert oder durch mit minimalem Aufwand erstellte Importfiles begrenzt werden können. Der Kunde kann im Planungsprozess begleitet werden. Strategien können hinterfragt und in planbaren Größen leicht quantifiziert werden.