

Inhalt

| | |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Vorwort | XI |
| 1 Hinführung zum Thema | 1 |
| 1.1 Controlling und Controller | 1 |
| 1.1.1 Management | 1 |
| 1.1.2 Controlling | 2 |
| 1.1.3 Zusammenspiel von Manager und Controller | 2 |
| 1.2 Controlling und Excel | 4 |
| 1.2.1 Versionen und Updates | 4 |
| 1.2.2 Versionsvergleich | 4 |
| 1.2.3 Excel in der Cloud | 6 |
| 1.2.4 Excel in Microsoft 365 | 6 |
| 1.2.5 Excel im Data-Warehouse | 7 |
| 1.2.6 Excel als Controlling-Tool | 8 |
| 1.2.7 Business Intelligence | 11 |
| 1.2.8 SharePoint- und Excel-Services | 14 |
| 1.3 Business Intelligence mit Excel | 14 |
| 1.3.1 Excel – ein BI-Tool? | 15 |
| 1.3.2 BI-Werkzeuge in Excel | 15 |
| 1.3.3 Visualisierung | 17 |
| 2 Excel-Praxis für Controller | 19 |
| 2.1 Vorlagen, Designs und CI-Vorschriften | 19 |
| 2.1.1 Corporate Identity | 20 |
| 2.1.2 CI-Design in Excel | 21 |
| 2.1.3 Benutzerdefiniertes CI-Design | 22 |
| 2.1.4 Arbeitsmappenvorlage im Startordner erstellen und speichern | 24 |
| 2.2 Navigieren in Arbeitsmappen und Tabellenblättern | 26 |
| 2.2.1 Zoomen | 26 |
| 2.2.2 Nützliche Shortcuts | 26 |

| | | |
|--------|-------------------------------------------------------|----|
| 2.2.3 | Neue Mappen und Tabellen | 27 |
| 2.2.4 | Formeln, Funktionen und Zellbezüge | 28 |
| 2.3 | Bedingte Formatierung | 32 |
| 2.4 | Die wichtigsten Funktionen für Controller | 34 |
| 2.4.1 | Summen und Statistiken – Basisfunktionen | 35 |
| 2.4.2 | Listen verknüpfen mit SVERWEIS() und XVERWEIS() | 36 |
| 2.4.3 | WENN() und andere Logikfunktionen | 40 |
| 2.4.4 | SUMMEWENN() und ZÄHLENWENN() | 42 |
| 2.4.5 | Fehlerbehandlung mit ISTFEHLER() und WENNFehler() | 43 |
| 2.4.6 | Textfunktionen | 44 |
| 2.4.7 | Statistik-Funktionen | 45 |
| 2.5 | Dynamische Arrays | 46 |
| 2.6 | Rechnen mit Datum und Zeit | 48 |
| 2.6.1 | Excel-Kalender | 48 |
| 2.6.2 | Datumsfunktionen | 49 |
| 2.6.3 | Kalenderwoche berechnen | 49 |
| 2.6.4 | Feiertage berechnen | 50 |
| 2.6.5 | Excel-Zeitrechnung | 54 |
| 2.7 | Arbeiten mit Bereichsnamen | 58 |
| 2.7.1 | Lokale und globale Bereichsnamen | 58 |
| 2.7.2 | Schnelle Zuweisung über das Namensfeld | 59 |
| 2.7.3 | Namen übernehmen | 59 |
| 2.7.4 | Namens-Manager | 60 |
| 2.7.5 | Konstanten und Formeln in Bereichsnamen | 61 |
| 2.8 | Analyse und Reporting mit PivotTables und PivotCharts | 62 |
| 2.8.1 | Grundprinzip | 62 |
| 2.8.2 | Voraussetzungen für Pivot-Berichte | 62 |
| 2.8.3 | Datenbasis vorbereiten | 64 |
| 2.8.4 | PivotTable-Bericht erstellen | 65 |
| 2.8.5 | Elemente filtern | 66 |
| 2.8.6 | Datenschnitte | 67 |
| 2.8.7 | PivotTable-Bericht formatieren | 68 |
| 2.8.8 | Funktionen für den Werte-/Datenbereich | 68 |
| 2.8.9 | Datumsfelder gruppieren | 70 |
| 2.8.10 | Berechnete Felder | 71 |
| 2.8.11 | Berechnete Elemente | 72 |
| 2.8.12 | Drilldown (Details anzeigen) | 73 |
| 2.8.13 | Pivot-Berichte aus externen Daten | 73 |

| | | |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2.8.14 | Abfrage erstellen und als PivotTable importieren mit Power Query | 74 |
| 2.8.15 | PivotCharts | 76 |
| 2.9 | Externe Datenquellen | 77 |
| 2.9.1 | PowerQuery | 78 |
| 2.9.2 | Die Abfragetools | 80 |
| 2.9.3 | Power Pivot | 80 |
| 2.10 | Tabellen und strukturierte Verweise | 81 |
| 2.10.1 | Datenschnitte für Tabellen | 82 |
| 2.10.2 | Strukturierte Verweise | 83 |
| 2.11 | Arbeiten mit Formularelementen | 85 |
| 2.12 | Arbeiten mit VBA-Makros | 88 |
| 2.12.1 | Makrosicherheit und Makros aktivieren | 89 |
| 2.12.2 | Spezielle Dateinamen für Makroarbeitsmappen | 90 |
| 3 | Planung und Budgetierung | 91 |
| 3.1 | Strategische Planung | 91 |
| 3.1.1 | Wettbewerberanalyse | 92 |
| 3.1.2 | Portfolioanalyse | 98 |
| 3.1.3 | SWOT-Analyse | 103 |
| 3.1.4 | Stärken-Schwächen-Analyse | 105 |
| 3.1.5 | Umweltanalyse (Chancen-Risiken-Analyse) | 110 |
| 3.1.6 | Unternehmensstrategien | 114 |
| 3.1.7 | Businessplan | 117 |
| 3.1.8 | Zielvereinbarung | 130 |
| 3.2 | Operative Planung und Budgetierung | 139 |
| 3.2.1 | Absatz und Umsatz | 141 |
| 3.2.2 | Personal | 165 |
| 3.2.3 | Investitionen | 183 |
| 3.2.4 | Kosten | 188 |
| 3.2.5 | Finanzen und Liquidität | 194 |
| 3.2.6 | Projekte | 206 |
| 4 | Steuerung und Berichtswesen | 227 |
| 4.1 | Strategische Instrumente | 227 |
| 4.1.1 | Risikomanagement | 227 |
| 4.1.2 | Target Costing/Zielkostenmanagement | 241 |
| 4.1.3 | Rating nach Basel II | 249 |
| 4.1.4 | Shareholder-Value (SHV) | 260 |
| 4.1.5 | Economic Value Added (EVA) | 267 |

| | | |
|----------|------------------------------------------------------|------------|
| 4.1.6 | Mitarbeiterzufriedenheitsbefragung | 273 |
| 4.1.7 | Human Capital Index | 280 |
| 4.1.8 | Balanced Scorecard | 286 |
| 4.2 | Operative Instrumente | 297 |
| 4.2.1 | Erlöse und Kosten | 297 |
| 4.2.2 | Investitionen | 337 |
| 4.2.3 | Finanzen und Liquidität | 349 |
| 4.2.4 | Personal | 401 |
| 4.2.5 | Projekte | 421 |
| 4.2.6 | Sonstige | 438 |
| 5 | Datenmanagement und Self-Service BI | 457 |
| 5.1 | Zusammenarbeit IT – Controlling | 457 |
| 5.2 | Anforderungen an das Datenmanagement | 458 |
| 5.3 | ETL mit Power Query | 458 |
| 5.3.1 | Textdaten | 459 |
| 5.3.2 | CSV-Dateien | 462 |
| 5.3.3 | SAP-Berichte | 467 |
| 5.4 | Mit Power Pivot im Datenmodell | 470 |
| 5.4.1 | Tutorial: PowerPivot für Controller | 473 |
| 6 | Daten visualisieren und präsentieren | 481 |
| 6.1 | Standardisiertes Berichtswesen | 481 |
| 6.2 | Visualisierung von Berichtsinhalten | 485 |
| 6.2.1 | Praxiseinsatz von Diagrammen in Printmedien | 485 |
| 6.2.2 | Historische Entwicklung von Geschäftsgrafiken | 486 |
| 6.2.3 | Methodische Hintergründe | 488 |
| 6.2.4 | Ansätze zur Visualisierung und Präsentation | 492 |
| 6.3 | Standarddiagramme professionell gestalten | 512 |
| 6.3.1 | Excel-Praxis: Funktion Datenreihe() | 512 |
| 6.3.2 | Excel-Praxis: Farbmarkierungen nutzen | 513 |
| 6.3.3 | Excel-Praxis: Kamera | 514 |
| 6.3.4 | Excel-Praxis: Flexible Legende | 516 |
| 6.3.5 | Excel-Praxis: Grafikobjekte auf Datenreihen | 516 |
| 6.3.6 | Excel-Praxis: Linienabfall auf null verhindern | 517 |
| 6.3.7 | Excel-Praxis: Balkendiagramm mit Funktion | 518 |
| 6.4 | Spezialdiagramme | 519 |
| 6.4.1 | Excel-Praxis: Benchmark-Diagramm | 519 |
| 6.4.2 | Excel-Praxis: Tachometerdiagramm | 520 |
| 6.4.3 | Excel-Praxis: Wasserfalldiagramm (manuell) | 523 |

| | | |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| 6.4.4 | Excel-Praxis: Umsatzbericht mit Sparklines | 524 |
| 6.4.5 | Excel-Praxis: Ergebnisrechnung aus GuV | 528 |
| 6.4.6 | Excel-Praxis: Projektportfolio mit Projekt-Map | 532 |
| 6.4.7 | Excel-Praxis: Qualitätsmanagement-Cockpit | 542 |
| 6.5 | Neue Diagrammtypen | 553 |
| 6.5.1 | Wasserfalldiagramm | 553 |
| 6.5.2 | Treemap | 555 |
| 6.5.3 | Sunburst | 556 |
| 6.5.4 | Histogramm | 556 |
| 6.5.5 | Pareto | 557 |
| 6.5.6 | Kastengrafik (Boxplot) | 557 |
| 6.5.7 | Trichterdiagramm | 559 |
| 6.6 | Präsentieren mit PowerPoint | 559 |
| 6.6.1 | CI-Vorlage vorbereiten | 560 |
| 6.6.2 | Von Excel zu PowerPoint | 561 |
| 7 | VBA-Makroprogrammierung | 569 |
| 7.1 | Controller - Programmierer? | 569 |
| 7.1.1 | Training und Selbststudium | 570 |
| 7.1.2 | Entwicklertools | 570 |
| 7.1.3 | Excel-Praxis: Projektbericht | 571 |
| 7.2 | Makrorecorder | 571 |
| 7.2.1 | Funktionsweise | 571 |
| 7.2.2 | Excel-Praxis: Projektbericht erstellen und aufzeichnen | 572 |
| 7.3 | Visual Basic-Editor | 574 |
| 7.3.1 | VBA-Editor aktivieren | 574 |
| 7.3.2 | Oberfläche | 574 |
| 7.3.3 | Codierstechniken | 575 |
| 7.3.4 | Fehler und Entwurfsmodus | 575 |
| 7.4 | Makro starten | 575 |
| 7.4.1 | Makros aktivieren | 575 |
| 7.4.2 | Excel-Praxis: Makroaufrufschaltfläche für Projektberichtsmakro | 575 |
| 7.5 | Makros editieren | 576 |
| 7.5.1 | Makrocode überprüfen | 576 |
| 7.5.2 | Excel-Praxis: Aufgezeichnetes Makro nachbearbeiten | 576 |
| 7.5.3 | Makromappe speichern | 579 |
| 7.6 | UserForms für mehr Dialog | 579 |
| 7.6.1 | Eingabemasken gestalten | 579 |
| 7.6.2 | Excel-Praxis: Projektleiterauswahl | 580 |

| | | |
|--------------|----------------------------------------------------|------------|
| 7.7 | Dateien versenden über Outlook | 583 |
| 7.7.1 | Mailversand automatisieren | 583 |
| 7.7.2 | Excel-Praxis: Projektleiterbericht versenden | 583 |
| 8 | Tipps und Tricks | 585 |
| Index | | 607 |