

# Analyse und Steuerung der Liquidität (Präsenz)

## In fünf Schritten zum optimalen Cashflow

Die Analyse und Steuerung der unternehmerischen Liquidität ist ein wesentlicher Bestandteil eines erfolgreichen Finanzmanagements. Erwerbe ein profundes Wissen über die Quellen und Treiber der operativen Liquidität, über Aussagekraft und Berechnungsmethodik der Kapitalflussrechnung sowie über Werkzeuge und Herangehensweisen zur Liquiditätsanalyse. Erfahre außerdem, wie du in fünf Schritten deinen optimalen Cashflow generierst und damit die Innenfinanzierungskraft deines Unternehmens stärkst.

### Inhalte

#### Schritt 1: Das Wesen der unternehmerischen Liquidität verstehen

- Bestandteile der unternehmerischen Gesamtliquidität.
- Die operative Liquidität als Treiber der Innenfinanzierungskraft.
- Quellen der operativen Liquidität.
- Working Capital als vereinfachte Betrachtung des Nettoumlaufvermögens.
- Zusammenhänge und Wechselwirkungen zwischen Liquidität und Rentabilität.

#### Schritt 2: Liquiditätsaussagen im Reporting hinterfragen

- Liquiditätsplan: Aufbau, Aussagekraft, Fallstricke und Herausforderungen.
- GuV: Wo steckt das Geld?
- Bilanz: Mittelherkunft und Mittelverwendung im Spannungsfeld der Stichtagsbetrachtung.

#### Schritt 3: Die Kapitalflussrechnung ermitteln und den optimalen Cashflow bestimmen

- Begriffsbestimmung: Cashflow und Kapitalflussrechnung als Synonym.
- Inhalt, Aufbau, Berechnungsmethodik.
- Aussagekraft und Fallstricke.
- Free Cashflow: Verwendung und Bedeutung.
- Der optimale Cashflow als Steuerungsgröße.
- IFRS versus HGB in der Kapitalflussrechnung.
- Besonderheiten in der Kapitalflussrechnung.
- Aussagekraft der Kapitalflussrechnung.
- Case Study: Eine Kapitalflussrechnung am Unternehmensbeispiel analysieren.
- Case Study: Erstellung einer Kapitalflussrechnung, verschiedene Fallbeispiele.

#### Schritt 4: Die unternehmerische Liquidität analysieren

- Interne Einflussfaktoren: Die Natur des Kerngeschäfts, Lebenszyklen von Unternehmen.
- Externe Einflussfaktoren: politische, wirtschaftliche, soziale und technologische Rahmenbedingungen und die Rolle des Wettbewerbs.
- Liquiditätsanalyse mit Kennzahlen: Berechnung und Aussagekraft.
- Case Study: Liquiditätsanalyse am Unternehmensbeispiel.
- Case Study: Das Unternehmen ohne Namen – wie würdest du entscheiden?

#### Schritt 5: Handlungsoptionen zur Optimierung der operativen Liquidität

- Liquiditätsengpässe: Ursachen, Warnsignale, Risikofrüherkennung.
- Working Capital Management: Prozessherausforderungen, Motivation, Kontrolle.

### Lernumgebung

In deiner Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung nützliche Informationen, Downloads und Extra-Services zu dieser Qualifizierungsmaßnahme.

### Dein Nutzen

Dieses Seminar vermittelt anhand praxisnaher Fallbeispiele das notwendige Know-how für ein umfassendes Verständnis der unternehmerischen Liquidität, ihrer Steuerung und Analyse. Es wird gezeigt,

- wie sich die unternehmerische Liquidität zusammensetzt und welches die wesentlichen Quellen der operativen Liquidität als Treiber der Innenfinanzierungskraft im Unternehmen sind,
- wie es um die Aussagekraft von GuV, Liquiditätsplanung und Bilanz in Sachen Liquidität bestellt ist,
- welches die Bestandteile der Kapitalflussrechnung sind, wie sie ermittelt wird und was ihre Aussagekraft ist,
- mit welchen Messgrößen die unternehmerische Liquidität gesteuert werden kann und
- wie du in fünf Schritten einen optimalen Cashflow generierst und die Innenfinanzierungskraft deines Unternehmens stärkst.

## Methoden

Vortrag, Praxisbeispiele, Workshopatmosphäre.

## Teilnehmer:innenkreis

Geschäftsführer:innen, Firmenkundenbetreuende, Kreditanalysten. Fach- und Führungskräfte aus dem Finanz- und Rechnungswesen, aus Planungs- und Steuerungsabteilungen, aus Bereichen wie Einkauf, Produktion und Vertrieb. Interessierte Personen, die sich zunehmend mit Cashflow und Bonität befassen müssen, deren Handlungsoptionen zunehmend vom Spannungsfeld zwischen Liquidität und Rentabilität geprägt sind. Insgesamt alle Personen, denen die Generierung eines optimalen Cashflows und die Stärkung der Innenfinanzierungskraft am Herzen liegen.

## Diese Veranstaltung ist auch als Modul buchbar von:

[Expertenprogramm für die Kaufmännische Leitung kompakt](#)

[Expertenprogramm für die Kaufmännische Leitung intensiv](#)

## Open Badges - Zeige auch digital, was du kannst.

Open Badges sind anerkannte, digitale Teilnahmezertifikate. Diese verifizierbaren Nachweise sind der aktuelle Standard für die Einbindung in Karrierenetzwerken wie z.B. LinkedIn.

Damit zeigst du digital, über welche Kompetenzen du verfügst.

Nach erfolgreichem Abschluss erhältst du von uns ein Open Badge.

Mehr erfahren kannst du unter:

<https://www.haufe-akademie.de/seminare-lehrgaenge/trending-topics/open-badges>



## Trainer:in

### Simone Prüfer

Permanente Veränderungen des wirtschaftlichen Umfelds gefolgt von Neubewertungen im Spannungsfeld



von Risiko, Bonität und Ertrag betreffen nicht nur das Verhältnis von Kreditgebern und Kreditnehmern sondern auch die Zusammenarbeit zwischen Kunden und Lieferanten. Bedeutet: Finanzwissen ist zunehmend wichtiger geworden. Oder etwas plakativ ausgedrückt: Finanzwissen bedeutet Wettbewerbsvorteil. Also lassen Sie uns in meinen Seminaren gemeinsam an Ihrem ganz persönlichen Wettbewerbsvorteil arbeiten.

## Details zur Weiterbildung

### Seminar | Präsenz

2 Tage  
Zahl der Teilnehmenden begrenzt

### Termine

**30.11.-01.12.2026**

Köln

**Veranstaltungsort**

Hotel im Wasserturm

**Tage & Uhrzeit**

Montag, 30.11.2026  
09:00 Uhr - 17:30 Uhr  
Dienstag, 01.12.2026  
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

**29.-30.04.2027**

Berlin

**Veranstaltungsort**

Mercure Hotel Berlin Tempelhof

**Tage & Uhrzeit**

Donnerstag, 29.04.2027  
09:00 Uhr - 17:30 Uhr  
Freitag, 30.04.2027  
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

**07.-08.09.2027**

Frankfurt a. M.

**Veranstaltungsort**

Crowne Plaza Frankfurt Congress Hotel

**Tage & Uhrzeit**

Dienstag, 07.09.2027  
09:00 Uhr - 17:30 Uhr  
Mittwoch, 08.09.2027  
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

**Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter [www.haufe-akademie.de/7819](http://www.haufe-akademie.de/7819)**

### Teilnahmegebühr

**€ 1.490,- zzgl. MwSt.**

€ 1.773,10 inkl. MwSt.

Die angegebene Teilnahmegebühr beinhaltet

- ein gemeinsames Mittagessen pro vollem Seminartag,
- Pausenverpflegung und
- umfangreiche Arbeitsunterlagen.

Die Übernachtungskosten im Hotel werden von den Teilnehmenden direkt mit dem Hotel abgerechnet. Für die Hotelbuchung findest du in deiner Lernumgebung ein Reservierungsformular.

## Deine Anmeldemöglichkeiten

Online: [www.haufe-akademie.de/7819](http://www.haufe-akademie.de/7819)

E-Mail: [anmelden@haufe-akademie.de](mailto:anmelden@haufe-akademie.de)

Buche deine Weiterbildung einfach und schnell online. Gib sonst bitte unbedingt den Namen des Teilnehmenden und die vollständige Rechnungsanschrift mit Telefonnummer sowie E-Mail-Adresse an.

In unserem Bereich Fragen & Antworten (FAQ) findest du alle Antworten auf die häufigsten Fragen rund um unsere Weiterbildungen:

<https://www.haufe-akademie.de/faqs>

Unsere ausführlichen Teilnahmebedingungen findest du auch im Internet unter [www.haufe-akademie.de/agb](http://www.haufe-akademie.de/agb) oder im Gesamtprogramm.

Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter [www.haufe-akademie.de/datenschutz](http://www.haufe-akademie.de/datenschutz).

### Haufe Akademie GmbH & Co. KG

Munzinger Straße 9, 79111 Freiburg, [www.haufe-akademie.de](http://www.haufe-akademie.de), Beratung: Tel.: +49 761 595339-00, [service@haufe-akademie.de](mailto:service@haufe-akademie.de)

# Analyse und Steuerung der Liquidität (Live-Online)

## In fünf Schritten zum optimalen Cashflow

Die Analyse und Steuerung der unternehmerischen Liquidität ist ein wesentlicher Bestandteil eines erfolgreichen Finanzmanagements. Erwerbe ein profundes Wissen über die Quellen und Treiber der operativen Liquidität, über Aussagekraft und Berechnungsmethodik der Kapitalflussrechnung sowie über Werkzeuge und Herangehensweisen zur Liquiditätsanalyse. Erfahre außerdem, wie du in fünf Schritten deinen optimalen Cashflow generierest und damit die Innenfinanzierungskraft deines Unternehmens stärkst.

### Inhalte

#### Schritt 1: Das Wesen der unternehmerischen Liquidität verstehen

- Bestandteile der unternehmerischen Gesamtliquidität.
- Die operative Liquidität als Treiber der Innenfinanzierungskraft.
- Quellen der operativen Liquidität.
- Working Capital als vereinfachte Betrachtung des Nettoumlaufvermögens.
- Zusammenhänge und Wechselwirkungen zwischen Liquidität und Rentabilität.

#### Schritt 2: Liquiditätsaussagen im Reporting hinterfragen

- Liquiditätsplan: Aufbau, Aussagekraft, Fallstricke und Herausforderungen.
- GuV: Wo steckt das Geld?
- Bilanz: Mittelherkunft und Mittelverwendung im Spannungsfeld der Stichtagsbetrachtung.

#### Schritt 3: Die Kapitalflussrechnung ermitteln und den optimalen Cashflow bestimmen

- Begriffsbestimmung: Cashflow und Kapitalflussrechnung als Synonym.
- Inhalt, Aufbau, Berechnungsmethodik.
- Aussagekraft und Fallstricke.
- Free Cashflow: Verwendung und Bedeutung.
- Der optimale Cashflow als Steuerungsgröße.
- IFRS versus HGB in der Kapitalflussrechnung.
- Besonderheiten in der Kapitalflussrechnung.
- Aussagekraft der Kapitalflussrechnung.
- Case Study: Eine Kapitalflussrechnung am Unternehmensbeispiel analysieren.
- Case Study: Erstellung einer Kapitalflussrechnung, verschiedene Fallbeispiele.

#### Schritt 4: Die unternehmerische Liquidität analysieren

- Interne Einflussfaktoren: Die Natur des Kerngeschäfts, Lebenszyklen von Unternehmen.
- Externe Einflussfaktoren: politische, wirtschaftliche, soziale und technologische Rahmenbedingungen und die Rolle des Wettbewerbs.
- Liquiditätsanalyse mit Kennzahlen: Berechnung und Aussagekraft.
- Case Study: Liquiditätsanalyse am Unternehmensbeispiel.
- Case Study: Das Unternehmen ohne Namen – wie würdest du entscheiden?

#### Schritt 5: Handlungsoptionen zur Optimierung der operativen Liquidität

- Liquiditätsengpässe: Ursachen, Warnsignale, Risikofrüherkennung.
- Working Capital Management: Prozessherausforderungen, Motivation, Kontrolle.

### Lernumgebung

In deiner Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung nützliche Informationen, Downloads und Extra-Services zu dieser Qualifizierungsmaßnahme.

### Dein Nutzen

Dieses Seminar vermittelt anhand praxisnaher Fallbeispiele das notwendige Know-how für ein umfassendes Verständnis der unternehmerischen Liquidität, ihrer Steuerung und Analyse. Es wird gezeigt,

- wie sich die unternehmerische Liquidität zusammensetzt und welches die wesentlichen Quellen der operativen Liquidität als Treiber der Innenfinanzierungskraft im Unternehmen sind,
- wie es um die Aussagekraft von GuV, Liquiditätsplanung und Bilanz in Sachen Liquidität bestellt ist,
- welches die Bestandteile der Kapitalflussrechnung sind, wie sie ermittelt wird und was ihre Aussagekraft ist,
- mit welchen Messgrößen die unternehmerische Liquidität gesteuert werden kann und
- wie du in fünf Schritten einen optimalen Cashflow generierst und die Innenfinanzierungskraft deines Unternehmens stärkst.

## Methoden

Vortrag, Praxisbeispiele, Workshopatmosphäre.

## Teilnehmer:innenkreis

Geschäftsführer:innen, Firmenkundenbetreuende, Kreditanalysten. Fach- und Führungskräfte aus dem Finanz- und Rechnungswesen, aus Planungs- und Steuerungsabteilungen, aus Bereichen wie Einkauf, Produktion und Vertrieb. Interessierte Personen, die sich zunehmend mit Cashflow und Bonität befassen müssen, deren Handlungsoptionen zunehmend vom Spannungsfeld zwischen Liquidität und Rentabilität geprägt sind. Insgesamt alle Personen, denen die Generierung eines optimalen Cashflows und die Stärkung der Innenfinanzierungskraft am Herzen liegen.

## Open Badges - Zeige auch digital, was du kannst.

Open Badges sind anerkannte, digitale Teilnahmezertifikate. Diese verifizierbaren Nachweise sind der aktuelle Standard für die Einbindung in Karrierenetzwerken wie z.B. LinkedIn.

Damit zeigst du digital, über welche Kompetenzen du verfügst.

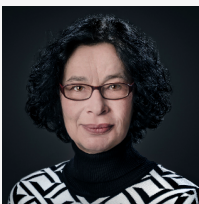
Nach erfolgreichem Abschluss erhältst du von uns ein Open Badge.

Mehr erfahren kannst du unter:

<https://www.haufe-akademie.de/seminare-lehrgaenge/trending-topics/open-badges>



## Trainer:in



### Simone Prüfer

Permanente Veränderungen des wirtschaftlichen Umfelds gefolgt von Neubewertungen im Spannungsfeld von Risiko, Bonität und Ertrag betreffen nicht nur das Verhältnis von Kreditgebern und Kreditnehmern sondern auch die Zusammenarbeit zwischen Kunden und Lieferanten. Bedeutet: Finanzwissen ist zunehmend wichtiger geworden. Oder etwas plakativ ausgedrückt:

Finanzwissen bedeutet Wettbewerbsvorteil. Also lassen Sie uns in meinen Seminaren gemeinsam an Ihrem ganz persönlichen Wettbewerbsvorteil arbeiten.

## Details zur Weiterbildung

### Seminar | Online

2 Tage  
Zahl der Teilnehmenden begrenzt

### Starttermine

#### 17.-18.09.2026

Live-Online

#### Durchführung

zoom

#### Modulzeiten

Donnerstag, 17.09.2026

09:00 Uhr - 17:30 Uhr

Freitag, 18.09.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

#### 16.-17.02.2027

Live-Online

#### Durchführung

zoom

#### Modulzeiten

Dienstag, 16.02.2027

09:00 Uhr - 17:30 Uhr

Mittwoch, 17.02.2027

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter [www.haufe-akademie.de/34103](http://www.haufe-akademie.de/34103)

### Teilnahmegebühr

€ 1.490,- zzgl. MwSt.

€ 1.773,10 inkl. MwSt.

## Deine Anmeldemöglichkeiten

Online: [www.haufe-akademie.de/7819](http://www.haufe-akademie.de/7819)

E-Mail: [anmelden@haufe-akademie.de](mailto:anmelden@haufe-akademie.de)

Buche deine Weiterbildung einfach und schnell online. Gib sonst bitte unbedingt den Namen des Teilnehmenden und die vollständige Rechnungsanschrift mit Telefonnummer sowie E-Mail-Adresse an.

In unserem Bereich Fragen & Antworten (FAQ) findest du alle Antworten auf die häufigsten Fragen rund um unsere Weiterbildungen:

<https://www.haufe-akademie.de/faqs>

Unsere ausführlichen Teilnahmebedingungen findest du auch im Internet unter [www.haufe-akademie.de/agb](http://www.haufe-akademie.de/agb) oder im Gesamtprogramm.

Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter [www.haufe-akademie.de/datenschutz](http://www.haufe-akademie.de/datenschutz).

