

Bilanzanalyse kompakt (Präsenz)

Analysemethoden von Jahresabschlüssen in der Praxis

An umfangreichen Praxisbeispielen werden dir die Begriffe und das Instrumentarium der Jahresabschlussanalyse auf Basis der aktuellen handelsrechtlichen Bilanzierungspraxis verständlich erläutert. Du lernst, die wirtschaftlichen Zusammenhänge in Jahresabschlüssen anhand der Berichterstattung und unter Einbezug ausgesuchter Kennziffern zu erkennen und praxisorientiert zu interpretieren, um konkrete Erfolgskomponenten und Risiken der wirtschaftlichen Lage und Leistungsfähigkeit von Unternehmen zu bestimmen.

Inhalte

Grundlagen der Jahresabschlussanalyse

- Inhalt und Funktionen der Jahresabschlussanalyse.
- Qualitative und quantitative Analysemethoden.
- Analysekriterien und Analyseschwerpunkte.
- Besonderheiten der Kreditwürdigkeitsprüfung.

Aktuelle Entwicklungen der Jahresabschlussanalyse

- Top-Kennzahlen der Unternehmensanalyse.
- Working Capital Management als Instrument des Finanzcontrollings.
- Optimierung der Financial Supply Chain.

Aufbau und Struktur von Jahresabschlüssen

- Bestandteile und Gliederung von Jahresabschlüssen.
- Einfluss der Bilanzierungspraxis und Rechtsänderungen der vergangenen Jahre (BilMoG, BilRUG) sowie aktuelle Entwicklungen der handelsrechtlichen Rechnungslegung.
- Kerninhalte und Aussagen von Anhang und Lagebericht.

Gestaltungsspielräume und Grenzen der Bilanzpolitik

- Zusammenfassung bilanzpolitischer Instrumente in der Bilanzierungspraxis.
- Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, Nutzung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten sowie Ausschöpfung von Ermessensspielräumen.

Vorbereitende Maßnahmen zur Jahresabschlussanalyse am Fallbeispiel

- Methodik und Erstellung von Strukturbilanz und Strukturergebnisrechnung.
- Auswertung von Anhang und Lagebericht.
- Definition bilanzanalytischer Größen und deren Bedeutung und Interpretation.
- Möglichkeiten der Berichterstattung.

Kennzahlenanalyse des Jahresabschlusses am Fallbeispiel

- Zentrale Bedeutung, Aussagekraft und Grenzen der Kennziffernanalyse.
- Detaillierte Berechnung und Interpretation ausgesuchter Kennziffern aus den wichtigsten Analysebereichen.
- Pro-Forma-Kennzahlen (Earnings-Before-Kennzahlen).

Cashflow-Analyse und Kapitalflussrechnung

- Aufbau und Aussagekraft der Cashflow-Analyse.
- Erstellung und Auswertung einer Kapitalflussrechnung im Rahmen einer praktischen Jahresabschlussanalyse.

Exkurs: Unterjährige Erfolgs- und Bestandsanalyse

- Aussagefähigkeit betriebswirtschaftlicher Auswertungen und kurzfristiger Erfolgsrechnungen.
- Controlling-Report zur VFE-Lage.

Lernumgebung

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

Dein Nutzen

Auf Basis praxisnaher Fallbeispiele werden neben bewährten Analysemethoden auch die aktuellen Trends in der Jahresabschlussanalyse dargestellt. Die bloße Verdichtung von Kennzahlen reicht schon längst nicht mehr aus. Entscheidend ist, dass neben der Analyse durch Kennzahlen gerade auch aus der verbalen Berichterstattung zusätzliche Informationen, „off balance“, in die Aussagekraft und Interpretation von Jahresabschlüssen einfließen.

- An konkreten Fallbeispielen wird erarbeitet, wie praxisnah die Kernaussagen des Jahresabschlusses auf Basis von Kennziffern und unter Einbezug der verbalen Berichterstattung aufbereitet und zusammengefasst werden können.
- Du lernst einzuschätzen, welche Informationen für Dritte (Lieferanten, Kund:innen usw.) wichtig sind und wie sie interpretiert werden.
- Erfahre, welche Informationen für die Kreditwürdigkeitsprüfung von besonderem Interesse sind und wie im Vorfeld Einfluss auf das Rating genommen werden kann.
- Lerne, welche konkreten Informationen sich aus der Kapitalflussrechnung ableiten lassen und welchen besonderen Stellenwert dieses Analyseelement in den letzten Jahren gewonnen hat.
- Lerne die Aussagekraft und Bedeutung einer unterjährigen Erfolgsrechnung als Ergänzung zur Bilanzanalyse einzuschätzen.

Methoden

Interaktiver Vortrag, aktuelle Praxisbeispiele, Diskussion.

Teilnehmer:innenkreis

Fach- und Führungskräfte im Finanz- und Rechnungswesen sowie aus anderen Unternehmensbereichen, Geschäftsführer:innen, Prokurist:innen, kaufmännische Leiter:innen sowie Mitarbeiter:innen aus Banken, Versicherungen und Unternehmensberatungen, die grundlegende und weiterführende Kenntnisse in dem Bereich Bilanzanalyse erlangen wollen.

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>



Referent:in



Frank Wetzel

"Man kann nicht jede Berufung zum Beruf machen; aber man muss sie ausleben können."

Deshalb bin ich zeit meines gesamten Berufslebens immer auch in der Erwachsenenbildung tätig und verstehe mich darauf, in meinen Seminaren theoretisch wissenschaftliche Grundlagen mit intensiver Praxiserfahrung zu verknüpfen, um auch komplexe Themen mit entsprechender Leichtigkeit vermitteln zu können. Dabei begeistert es mich, mit den Teilnehmern theoretische Mosaiksteinchen praxisnah und anwendungsorientiert zu einem Ganzen zusammenzufügen und den persönlichen Lernerfolg eines jeden Einzelnen zu erleben.

Details zur Weiterbildung

Seminar | Präsenz

2 Tage

Zahl der Teilnehmenden begrenzt

Termine

05.-06.10.2026

Frankfurt a. M./Bad Homburg

Veranstaltungsort

Steigenberger Hotel

Tage & Uhrzeit

03.-04.03.2027

Hamburg

Veranstaltungsort

Arcotel Rubin

Tage & Uhrzeit

30.09.-01.10.2027

Düsseldorf/Neuss

Veranstaltungsort

Dorint Kongresshotel Düsseldorf /Neuss

Montag, 05.10.2026
09:00 Uhr - 17:00 Uhr
Dienstag, 06.10.2026
09:00 Uhr - 16:30 Uhr

Mittwoch, 03.03.2027
09:00 Uhr - 17:00 Uhr
Donnerstag, 04.03.2027
09:00 Uhr - 16:30 Uhr

Tage & Uhrzeit
Donnerstag, 30.09.2027
09:00 Uhr - 17:00 Uhr
Freitag, 01.10.2027
09:00 Uhr - 16:30 Uhr

Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter www.haufe-akademie.de/9601

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/9601

E-Mail: 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 oder im Gesamtprogramm.

Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter www.haufe-akademie.de/datenschutz.

Haufe Akademie GmbH & Co. KG

Munzinger Straße 9, 79111 Freiburg, www.haufe-akademie.de, Beratung: Tel.: +49 761 595339-00, service@haufe-akademie.de

Bilanzanalyse kompakt (Live-Online)

Analysemethoden von Jahresabschlüssen in der Praxis

An umfangreichen Praxisbeispielen werden dir die Begriffe und das Instrumentarium der Jahresabschlussanalyse auf Basis der aktuellen handelsrechtlichen Bilanzierungspraxis verständlich erläutert. Du lernst, die wirtschaftlichen Zusammenhänge in Jahresabschlüssen anhand der Berichterstattung und unter Einbezug ausgesuchter Kennziffern zu erkennen und praxisorientiert zu interpretieren, um konkrete Erfolgskomponenten und Risiken der wirtschaftlichen Lage und Leistungsfähigkeit von Unternehmen zu bestimmen.

Inhalte

Grundlagen der Jahresabschlussanalyse

- Inhalt und Funktionen der Jahresabschlussanalyse.
- Qualitative und quantitative Analysemethoden.
- Analysekriterien und Analyseschwerpunkte.
- Besonderheiten der Kreditwürdigkeitsprüfung.

Aktuelle Entwicklungen der Jahresabschlussanalyse

- Top-Kennzahlen der Unternehmensanalyse.
- Working Capital Management als Instrument des Finanzcontrollings.
- Optimierung der Financial Supply Chain.

Aufbau und Struktur von Jahresabschlüssen

- Bestandteile und Gliederung von Jahresabschlüssen.
- Einfluss der Bilanzierungspraxis und Rechtsänderungen der vergangenen Jahre (BilMoG, BilRUG) sowie aktuelle Entwicklungen der handelsrechtlichen Rechnungslegung.
- Kerninhalte und Aussagen von Anhang und Lagebericht.

Gestaltungsspielräume und Grenzen der Bilanzpolitik

- Zusammenfassung bilanzpolitischer Instrumente in der Bilanzierungspraxis.
- Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, Nutzung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten sowie Ausschöpfung von Ermessensspielräumen.

Vorbereitende Maßnahmen zur Jahresabschlussanalyse am Fallbeispiel

- Methodik und Erstellung von Strukturbilanz und Strukturergebnisrechnung.
- Auswertung von Anhang und Lagebericht.
- Definition bilanzanalytischer Größen und deren Bedeutung und Interpretation.
- Möglichkeiten der Berichterstattung.

Kennzahlenanalyse des Jahresabschlusses am Fallbeispiel

- Zentrale Bedeutung, Aussagekraft und Grenzen der Kennziffernanalyse.
- Detaillierte Berechnung und Interpretation ausgesuchter Kennziffern aus den wichtigsten Analysebereichen.
- Pro-Forma-Kennzahlen (Earnings-Before-Kennzahlen).

Cashflow-Analyse und Kapitalflussrechnung

- Aufbau und Aussagekraft der Cashflow-Analyse.
- Erstellung und Auswertung einer Kapitalflussrechnung im Rahmen einer praktischen Jahresabschlussanalyse.

Exkurs: Unterjährige Erfolgs- und Bestandsanalyse

- Aussagefähigkeit betriebswirtschaftlicher Auswertungen und kurzfristiger Erfolgsrechnungen.
- Controlling-Report zur VFE-Lage.

Lernumgebung

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

Dein Nutzen

Auf Basis praxisnaher Fallbeispiele werden neben bewährten Analysemethoden auch die aktuellen Trends in der Jahresabschlussanalyse dargestellt. Die bloße Verdichtung von Kennzahlen reicht schon längst nicht mehr aus. Entscheidend ist, dass neben der Analyse durch Kennzahlen gerade auch aus der verbalen Berichterstattung zusätzliche Informationen, „off balance“, in die Aussagekraft und Interpretation von Jahresabschlüssen einfließen.

- An konkreten Fallbeispielen wird erarbeitet, wie praxisnah die Kernaussagen des Jahresabschlusses auf Basis von Kennziffern und unter Einbezug der verbalen Berichterstattung aufbereitet und zusammengefasst werden können.
- Du lernst einzuschätzen, welche Informationen für Dritte (Lieferanten, Kund:innen usw.) wichtig sind und wie sie interpretiert werden.
- Erfahre, welche Informationen für die Kreditwürdigkeitsprüfung von besonderem Interesse sind und wie im Vorfeld Einfluss auf das Rating genommen werden kann.
- Lerne, welche konkreten Informationen sich aus der Kapitalflussrechnung ableiten lassen und welchen besonderen Stellenwert dieses Analyseelement in den letzten Jahren gewonnen hat.
- Lerne die Aussagekraft und Bedeutung einer unterjährigen Erfolgsrechnung als Ergänzung zur Bilanzanalyse einzuschätzen.

Methoden

Interaktiver Vortrag, aktuelle Praxisbeispiele, Diskussion.

Teilnehmer:innenkreis

Fach- und Führungskräfte im Finanz- und Rechnungswesen sowie aus anderen Unternehmensbereichen, Geschäftsführer:innen, Prokurist:innen, kaufmännische Leiter:innen sowie Mitarbeiter:innen aus Banken, Versicherungen und Unternehmensberatungen, die grundlegende und weiterführende Kenntnisse in dem Bereich Bilanzanalyse erlangen wollen.

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>



Referent:in



Frank Wetzel

"Man kann nicht jede Berufung zum Beruf machen; aber man muss sie ausleben können."
Deshalb bin ich zeit meines gesamten Berufslebens immer auch in der Erwachsenenbildung tätig und verstehe mich darauf, in meinen Seminaren theoretisch wissenschaftliche Grundlagen mit intensiver Praxiserfahrung zu verknüpfen, um auch komplexe Themen mit entsprechender Leichtigkeit vermitteln zu können. Dabei begeistert es mich, mit den Teilnehmern theoretische Mosaiksteinchen praxisnah und anwendungsorientiert zu einem Ganzen zusammenzufügen und den persönlichen Lernerfolg eines jeden Einzelnen zu erleben.

Details zur Weiterbildung

Seminar | Online

2 Tage

Zahl der Teilnehmenden begrenzt

Starttermine

03.-04.11.2026

Live-Online

Durchführung

zoom

Modulzeiten

Dienstag, 03.11.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

Mittwoch, 04.11.2026

09:00 Uhr - 16:30 Uhr

07.-08.06.2027

Live-Online

Durchführung

zoom

Modulzeiten

Montag, 07.06.2027

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

Dienstag, 08.06.2027

09:00 Uhr - 16:30 Uhr

Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter www.haufe-akademie.de/32272

Teilnahmegebühr

€ 1.490,- zzgl. MwSt.

€ 1.773,10 inkl. MwSt.

Deine Anmeldemöglichkeiten

Online: www.haufe-akademie.de/9601

E-Mail: 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 oder im Gesamtprogramm.

Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter www.haufe-akademie.de/datenschutz.

Haufe Akademie GmbH & Co. KG

Munzinger Straße 9, 79111 Freiburg, www.haufe-akademie.de, Beratung: Tel.: +49 761 595339-00, service@haufe-akademie.de