

Übung

- a) Definieren Sie den Begriff Liquiditätsplan
- b) Erläutern Sie die Grundsätze der Finanzplanung
- c) Stellen Sie einen geeigneten Liquiditätsplan (monatsgenau) für ein Jahr auf. Folgende Daten sind gegeben:

Anfangsbestand Zahlungsmittel am 02.02.d.J.	150.000,00 €
Fixe Auszahlungen pro Monat	420.000,00 €
Fixe Einzahlungen pro Monat	500.000,00 €
Steuerzahlungen im Dreimonatsabstand, beginnend im März	120.000,00 €
Geplante Anschaffungsauszahlung im August	520.000,00 €

- d) Nennen Sie vier Maßnahmen, einen kurzfristigen Fehlbetrag zu vermeiden bzw. ihm entgegenzuwirken

