



Legale Konsolidierung	✓
Management-konsolidierung	✓
Analyse	✓
Reporting	✓
Unternehmenssteuerung	✓

- Integration internes Berichtswesen und rechtliche Konsolidierung
- Konsolidierung paralleler Daten (Ist, Plan, ...)
- Erstellung paralleler Abschlüsse nach unterschiedlichen Vorschriften (IFRS, HGB, ...)
- Segmentberichterstattung: gesellschafts- und/oder geschäftsbereichsbezogen
- Latente Steuern
- Vorschaubuchungen
- Automatische Währungsumrechnung in Echtzeit
- Integration mit der Unternehmensplanung Professional Planner
- „Ready-to-use“, da umfassendes Konsolidierungs-Know-how in der Software bereits vorgedacht und mitgeliefert wird
- Flexible Schnittstelle zur Datenübernahme aus SAP, Navision, SoftM, Microsoft Excel, ...

Mehrwert

- Workflow-System
- Unicode-fähig (Texte unterschiedlicher Schriftfamilien können in einem System abgebildet werden)
- Flexibler Datenimport und -export
- Flexibles Berichtswesen
- Aussagekraft Einzelabschluss bleibt bestehen

Die Standardsoftware für legale und Managementkonsolidierung und Reporting

Das Thema Konsolidierung von Abschlüssen hat in den letzten Jahren zusehends an Bedeutung gewonnen. Dies gilt sowohl für die tatsächliche legale Konsolidierung als auch für schnelle Managementkonsolidierungen.

Gründe hierfür sind die zunehmende Globalisierung in nahezu allen Branchen, die dazu führt, dass auch eher mittelständische Unternehmen Produktions- und/oder Vertriebsgesellschaften im Ausland haben. Nicht nur Konzerne, sondern auch kleine und mittelständische Unternehmen sind heute mit vielen anderen verbunden. Das Unternehmen als Insel ist eher die Ausnahme, zahlreich sind die wirtschaftlichen und/oder rechtlichen Verflechtungen.

Daneben gibt es Regelungen wie den Sarbanes-Oxley Act oder Basel II, die dazu führen, dass Investoren oder kreditgebende Banken an einer auch unterjährigen Berichterstattung auf konsolidierter Basis interessiert sind.

Die legale Konsolidierung erfolgt entsprechend den Regelungen der unterschiedlichen Rechnungslegungsstandards (beispielsweise IFRS, US-GAAP, HGB etc.). Bei der Managementkonsolidierung geht es um die konsolidierte Darstellung von Teilbereichen, Segmenten und Ähnlichem aus Sicht des Managements.

Konsolidierung mit Professional Consolidation

Ohne technologische Unterstützung erfordert Konsolidierung viel Zeit. Zeit, die Zahlen und Prozesse abzustimmen. Zeit, um den aktuellen Status zu erfragen. Und Zeit, die einzelnen Teile in einen Gesamtabschluss zu bringen.

Mit Professional Consolidation haben Sie sowohl in der legalen Konsolidierung als auch in der Managementkonsolidierung Unterstützung. Unabhängig davon, ob Sie diverse Rechnungslegungsstandards kombinieren oder eine managementorientierte Betrachtung von Segmenten brauchen, Professional Consolidation kann Ihnen Antworten liefern.

Am Ende der Konsolidierung mit Professional Consolidation stehen Ihnen Reports zur Verfügung, die Shareholdern und Wirtschaftsprüfern gleichermaßen übersichtlich und belegbar vermitteln, was für sie wichtig ist. Alle Berichte erfüllen das Kriterium der objektiven Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Ihres Konzerns.

Produktmerkmale

- Legale Konsolidierung
- Konsolidierung von Plan, Ist, ... (Szenarien)
- Integration mit Planung, Reporting und Analyse
- Konsolidierung nach IFRS, HGB
- Segmentkonsolidierung
- Flexible Schnittstellen zu Vorsystemen und MS Excel, d.h. flexibler Datenimport und -export
- Betriebswirtschaftliches Know-how für „Out of the box“-Konsolidierung
- Vordefinierte und individuelle Validierungen systemweit
- Unicode-fähig
- Automatische Konsolidierung von Schulden, Aufwands-/Ertragskonsolidierung
- Vollunterstützte Kapitalkonsolidierung mit Vorschlagsbuchungen (Firmenwert: Stille Reserven, Stille Lasten, Ergebniswirksam und zusätzlich freie Definitionsmöglichkeiten)
- Datenmodell mit Importmöglichkeit in alle Datenstände
- Importmöglichkeit für Stammdaten
- Automatische Vortragsbuchungen
- Automatische Berechnung von latenten Steuern
- Auf Windows aufgesetztes und umfangreiches, übersichtlich bedienbares Berechtigungssystem
- Automatischer Intercompany-Abgleich
- Historie über alle Änderungen
- Übersichtliche Oberfläche
- Umfangreiches Workflow-System unterstützt durch Monitore mit Statusanzeigen für alle Bereiche der Konsolidierung
- Grafische Darstellung des Beteiligungsbaums
- Automatische Kapitalflussrechnung inkl. umfangreicher Anpassungsmöglichkeiten
- Vollkonsolidierung, Quotenkonsolidierung und At-Equity-Konsolidierung
- Flexible Buchungslogik für Einzelgesellschaft und Konzern
- Konsolidierung auf Teilkonzernebene
- Leistungsfähige Report-Package-Erfassung mit Buchungsmöglichkeiten
- Überleitung zwischen lokalen Kontenrahmen und Konzernkontenrahmen

Was macht Professional Consolidation einzigartig

- Automatische Währungsumrechnung in Echtzeit
- Automatischer Summenabschluss in Echtzeit
- Voll durchgerechnetes System von der Dateneingabe bis zur Auswertung der Konzerndaten, d.h. Import Entity bewirkt automatische Durchrechnung bis in den Konzern
- Vorschaumodus für automatische und manuelle Konsolidierungsbuchungen sowie Anpassungsbuchungen
- Durch automatische Buchung auf Ausgleichskonten bleiben Einzelabschlüsse erhalten
- Automatischer Währungsnachweis
- Automatisierte Übernahmemöglichkeit von MS Excel-Packages
- Individuelle Anpassungsmöglichkeit des Gesamtsystems von der Buchungsmaske bis zu persönlichen Einstellungen auf den User zugeschnitten
- Automatische Cashflow-Ermittlung und -konsolidierung
- Leistungsfähige Grunddatenerfassung mit Buchungsmöglichkeiten
- Transparenter Prozess

Welche Vorteile haben Sie dank Professional Consolidation?

Mit Professional Consolidation wird der Konzernabschluss zum zentralen Informationsinstrument für Kapitalmarktteilnehmer, da die Lage der rechtlich selbständigen Konzernunternehmen so dargestellt wird, als ob diese insgesamt eine einzige wirtschaftliche Einheit bilden.

Die Daten werden aus individuellen Geschäftskontenplänen in der Anwendung auf einen konzerneinheitlichen Kontenplan aggregiert. Auf beiden Ebenen sind ein oder mehrere – zentral oder auch dezentral durchführbare – Bereiche für Anpassungs- und Nachbuchungen vorhanden. Wie in der eigentlichen Konsolidierung haben Sie auch hier umfangreiche Automatismen, Plausibilitätsprüfungen und Vortragsfunktionen.

■ Nachvollziehbarkeit

Daten sind nachvollziehbar bis hin zur kleinsten Zahl in der Einzelgesellschaft; verschiedene Datenebenen stehen gleichzeitig zur Verfügung: konsolidierte Bilanz, HB I, HB II bis hin zur Einzelbuchung der Einzelgesellschaft.

■ Zeitersparnis

Ergebniswirksame Konsolidierungsbuchungen werden in die Folgeperioden bzw. -abschlüsse vorgetragen und müssen dort nicht nochmals erstellt werden. In der Kapitalkonsolidierung bzw. in Anlage-, Rückstellungs-, Kapital- und Anteilsbesitzspiegel sind nur die laufenden Veränderungen zu buchen. Automatisierte Währungsumrechnung.

■ Sicherheit

Individuelle Benutzerberechtigungen; Sperrung von fertiggestellten Einzel- oder Konzernabschlüssen sowie von Perioden.



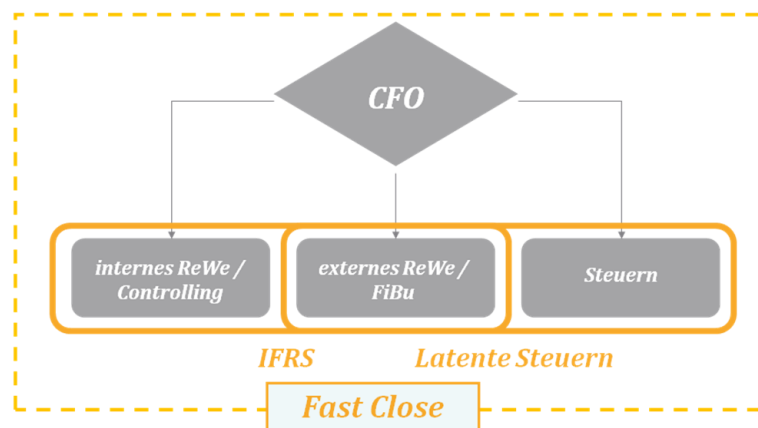
Konsolidierung mit Professional Consolidation als Wettbewerbsvorteil

Professional Consolidation ist optimiert für die Ansprüche kleiner bis großer Konzerne. Sie haben ein starkes Interesse an bereinigten Abschlüssen, da Sie so das Rating Ihres Unternehmens erhöhen und nachhaltig erfolgreich sein können.

Dass unsere Produkte den Anforderungen nationaler, aber auch internationaler Grundsätze an Konzernrechnungslegung genügen, ist dabei ebenso selbstverständlich wie ihre hohe Funktionalität. Professional Consolidation kann nachhaltig zum Erfolg Ihres Unternehmens beitragen:

© WINTERHELLER software GmbH, www.winterheller.com

- Zeitsparende, weil automatisierte Generierung von Konsolidierungsbuchungen
- Intercompany-Schuldenabstimmung zwischen den Gesellschaften auch auf Beleg- und Transaktionswährungsbasis möglich
- In kürzester Zeit einsatzbereit, weil das betriebswirtschaftliche Know-how bereits vorhanden ist
- Übersichtliche, benutzerfreundliche Oberfläche
- Professional Consolidation ist vielseitig und detailliert in der Analyse: im Einzelabschluss, in der Konsolidierung und im fertiggestellten Konzernabschluss
- Änderungshistorie im System erkennbar und speicherbar



Automatische Datenaufbereitung macht Schluss mit langen Abstimmungen

Professional Consolidation verwaltet und konsolidiert nicht nur klassische Kontensalden, sondern auch Controlling-Objekte wie Kostenstellen, Kostenträger, Profitcenter etc.

Notwendige Anpassungen bei den einzelnen Gesellschaften hin zum Summenabschluss können zentral oder dezentral innerhalb der Lösung durchgeführt werden. Anpassungen sind etwa Anpassungsbuchungen, Währungsumrechnung, Umgliederungen, Ermittlung latenter Steuern auf die Abweichungen, Vorabstimmung der Intercompany-Beziehungen.

Klar dokumentierte Konsolidierung mit Professional Consolidation

Mit Professional Consolidation sehen Sie gleich, wer was wann gemacht hat. Was ist erledigt und was ist offen? Eine der wesentlichsten Aufgaben, nämlich den Überblick zu bewahren, wird Ihnen mit Professional Consolidation leicht gemacht.

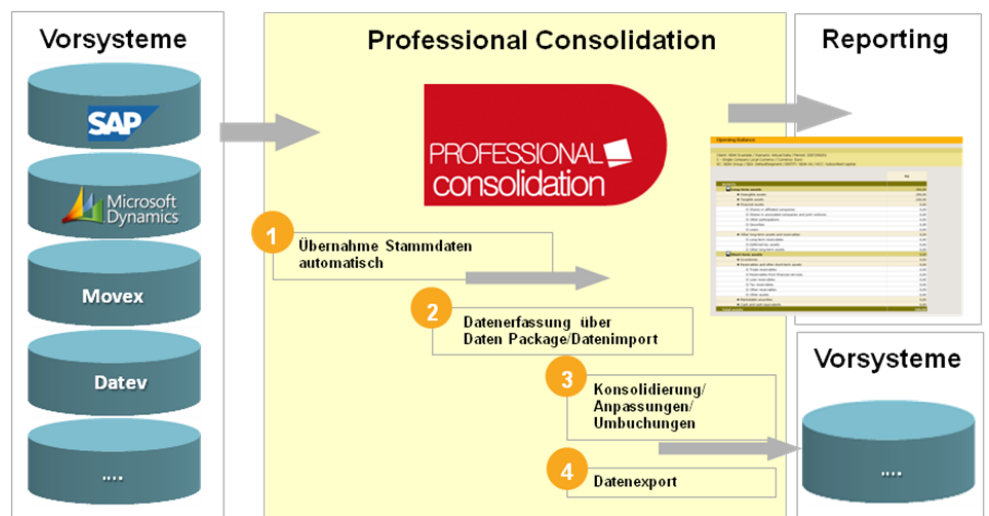
So sind etwa alle Anpassungsmaßnahmen über Buchungssätze dokumentiert. Daher kann jederzeit die Entwicklung von der ursprünglichen Datenandienung über die unterschiedlichen Anpassungs- und Aufbereitungsstufen bis zum Beitrag zum Summenabschluss verfolgt werden.

Alle Anpassungsmaßnahmen werden selbstverständlich automatisch in die Folgeperiode vorgetragen, sodass langwierige Abstimmungen des Gewinnvortrags der Vergangenheit angehören. Damit auch die Aggregation jederzeit

nachvollziehbar und dokumentiert abläuft, erfolgt sie auf einem konzern-einheitlichen Kontenplan.

Zusätzlich steht die Vorschaubuchung zur Verfügung – ein einzigartiges Konzept aus der bewährten WINTERHELLER software-Systemfamilie. Damit stehen Simulationen auf Knopfdruck zur Verfügung, ohne dass im Nachgang Stornobuchungen durchgeführt werden müssen.

Sie gewinnen ein prüfungssicheres, klar dokumentiertes Werkzeug, das Ihnen über das integrierte Berichtswesen alle Komponenten des gesetzlichen Berichtswesens bis hin zur Kapitalflussrechnung und Segmentberichterstattung liefert.



Beispiel: Datenfluss im Konsolidierungsprozess

Fragen und Antworten

1. Gibt es eine Überleitung aus unterschiedlichen Kontenplansystemen?

Zu den Kernfunktionen von Professional Consolidation zählt die Überführung der Ausgangsdaten aus den unterschiedlichsten Vorsystemen.

Salden und Aufrissdaten der Gesellschaften können auf Basis des verwendeten individuellen Kontenplans in Professional Consolidation übernommen werden. Die Daten bleiben dabei mit dem vollen Detaillierungsgrad auf Saldenebene erhalten. Bei Benutzung des Daten-Collectors kann zusätzlich noch der vollständige Konsolidierungsvorgang der Einzelgesellschaft dokumentiert und analysiert werden. Die Vorteile der Übernahme sind:

- Exakte Analyse, da ein Drill-down auf den Gesellschaftskontenplan zur Beantwortung von Fragen genügt.
- Aggregation auf einen für die Konsolidierung erforderlichen konzern-einheitlichen Kontenplan innerhalb der Applikation – damit ist sie jederzeit nachvollziehbar und wiederholbar.
- Dank der automatisierten Dokumentation ist der Konzernabschluss auch für Abschlussprüfer vollständig belegbar.

2. Excel oder Professional Consolidation?

Eine Konsolidierung in MS Excel wächst oft über Jahre, ist unübersichtlich und fehleranfällig. Fehlerquelle Nr. 1 ist die Verformelung, gefolgt von einer nicht überschaubaren Anzahl an Verknüpfungen von Tabellen. Auch einem fachkundigen Dritten, etwa einem Prüfer oder einem neuen Mitarbeiter, fällt es schwer, sich in die zahlreichen, über Jahre entstandenen Verformelungen einzudenken.

Die Kapitalflussrechnung und die damit verbundenen Anlage- und Rückstellungsspiegel bzw. sonstigen Bewegungsbilanzen können mit Excel nur zum Preis einer exponentiell wachsenden Komplexität und damit Fehleranfälligkeit abgebildet werden.

All diese Nachteile entfallen mit dem datenbankgestützten Programm Professional Consolidation. Ferner können natürlich auch die für die Konsolidierung erforderlichen Intercompany-Informationen dargestellt werden. Wesentlich ist, dass eine dezentrale Saldenabstimmung seitens der Gesellschaften untereinander direkt in Professional Consolidation – auf Wunsch sogar bis auf Belegebene – erfolgen kann.

3. Wie bildet Professional Consolidation historische Kapitalkonsolidierung und Währungseffekte ab?

Die Währungsumrechnung kann grundsätzlich je Gesellschaft individuell im System durchgeführt werden. Selbstverständlich kennt Professional Consolidation die gesetzlichen Standards wie Zeitbezugs- und (modifizierte) Stichtagskursmethode oder das Prinzip der funktionalen Währung. Typischerweise wird dabei das Eigenkapital historisch umgerechnet.

Kursdifferenzen zum Stichtags- bzw. Durchschnittskurs werden erfolgswirksam oder erfolgsneutral auf entsprechenden Konten ausgewiesen. Damit bleibt die eigentliche Kapitalkonsolidierung frei von Währungseffekten.

Technische Daten

Betriebssysteme Server

- Microsoft Windows Server 2003
- Microsoft Windows Server 2008

Betriebssysteme Client

- Microsoft Windows Server 2003
- Microsoft Windows Server 2008
- Microsoft Windows XP Professional
- Microsoft Windows Vista Business/Ultimate

Datenbanken

- SQL Server 2008



„Das WINTERHELLER software für professionelle Analyse, Planung und Reporting steht, ist seit über 20 Jahren ein Begriff. Jetzt haben wir mit Professional Consolidation ein neues Mitglied unserer Produktfamilie.“

Professional Consolidation öffnet den Unternehmen eine neue Dimension – denn Vorschriften einzuhalten alleine genügt nicht mehr.“

Walter Altmann, CFO und Experte, WINTERHELLER software