

Natural BI Summit 2026



CP Finance

Steuerung des mittel- und langfristigen Cashflow
mit Hilfe von Zahlungszielen

Natural BI Summit 2026 | Hamburg

Corporate Planning

Agenda

1. Fragestellung: was stellen DSO und DPO dar und wie hoch ist der DSO bzw. DPO im konkreten Beispiel im IST
2. Aufbau der Kennzahldefinition
3. Ableitung für den Plan: wie haben wir bisher geplant und welches Ergebnis zeigen die Kennzahlen DSO/DPO für den bisherigen Plan
4. Anwendung von DSP/DPO als Zahlungspläne in den Logikbausteinen
5. Direkte Auswirkung auf den Cashflow beim Anwenden und Ändern der Zahlungspläne
6. FAQ & Austausch

 **Corporate Planning**



Corporate Planning

Ausgangssituation & Zielsetzung

IST-Daten wurden im CP-Finance importiert, die Kennzahlen DSO und DPO werden berechnet

Zielsetzung: die Planung soll die Erkenntnisse aus den Kennzahlen DSO/DPO übernehmen

DSO und DPO

- Der Begriff **D**ays **S**ales **O**utstanding (DSO) steht für die Anzahl von Tagen, die vom Zeitpunkt der Rechnungsstellung bis zum Zahlungseingang auf dem Bankkonto bzw. in der Kasse des Lieferanten vergehen.
- $$\text{DSO} = \frac{\text{Forderungen L \& L}}{\text{Umsatz}} * \text{Tage}$$
- also das Zahlungsverhalten der Kunden

- Der Begriff **D**ays **P**ayables **O**utstanding (DPO) steht für die Anzahl von Tagen, die vom Zeitpunkt des Rechnungseingangs/Rechnungsdatum bis zur Zahlungsausführung durch das Unternehmen vergehen.
- $$\text{DPO} = \frac{\text{Verbindlichkeiten L \& L}}{\text{Material+bezog.Leistungen}} * \text{Tage}$$
- also mein eigenes Zahlungsverhalten



- Ausgangslage ist eine CP-Finance Struktur mit IST-Daten eines produzierenden Unternehmens
- es wurden bereits die Kennzahlen DSO und DPO definiert und eine Analyse ist sofort möglich
- Die Planung verwendet im Augenblick noch standardisierte Zahlungsziele, wie sie oft formuliert werden
- Die Kennzahlen lassen sich auf die Planwerte anwenden und lassen den Fehler in der Planung erkennen
- Die Bildung von Zahlungszielen nach den Zielen aus den Kennzahlen wird erläutert
- Die Zahlungsziele werden in die Planung übernommen
- Die Auswirkung auf die Planung im Cashflow wird mit einem Vorher-/Nachher-Beispiel gezeigt





 Corporate Planning

Das Beispiel in CP-Finance

Anhand einer Live-Demonstration



 Corporate Planning

FAQ & Austausch

Kontakt

„Nichts ersetzt den individuellen Dialog um Ihnen zu konkreten Fragen die passenden Lösungen zu zeigen, gerne helfe ich Ihnen weiter.“

Thomas P. Eyck

Senior Consultant
thomas.eyck@cp.ag

 **Corporate Planning**

Katharinenstraße 23-25
20457 Hamburg
P +49 40 4313333-0
info@corporate-planning.com
www.corporate-planning.com

Vorname Nachname

Position

Telefon +49 00 0000000

E-Mail-Adresse

Vorname Nachname

Position

Telefon +49 00 0000000

E-Mail-Adresse

 **Corporate Planning**

Katharinenstraße 23-25

20457 Hamburg

P +49 40 4313333-0

info@corporate-planning.com

www.corporate-planning.com





Natural BI Summit 2026