

Cash Flow und Cash Management

INHALT

Vorwort von Carl Zimmerer.....	7
Vorwort des Autors.....	9
1. Einleitung.....	13
Cash berührt uns alle.....	15
Was ist Cash? Was ist Geld?.....	16
Cash is King.....	17
2. Was ist Working Capital?.....	21
Testfragen.....	27
3. Was ist eigentlich Cash Flow?.....	29
Testfragen.....	39
4. Das Working Capital.....	41
5. Wesen und Bedeutung des Cash Flow.....	61
Exkurs: Das Management von Cash am Beispiel von Rückstellungen.....	74
Testfragen.....	79
6. Der Cash Flow als Kennziffer.....	81
7. Der Betriebliche Cash Flow.....	87
Exkurs: Gewinn- und Verlustrechnung versus Cash Flow-Rechnung.....	96
8. Der Totale Cash Flow.....	99
Exkurs: Was man tut, um einen Gewinn zu zeigen, den man nicht hat.....	112
Testfragen.....	115
9. Der Cash Flow Cycle.....	119
10. Die Techniken des Cash Flow.....	127
Testfragen.....	142
11. Das Cash Flow-Budget.....	151
Testfragen.....	159
12. Cash Management.....	161

	Exkurs: Lee Iacocca und Cash Management	170
	Exkurs: Ein Beispiel für echtes Cash Management; Skontoabzug und Bankkredit	172
	Exkurs: Herkunft von Cash	174
	Exkurs: Ein zusammenfassender Kommentar	180
13.	Discounted Cash Flow	183
	Testfragen	194
14.	Cash break-even-Analyse	199
	Exkurs: Break-even-Analyse	203
	Exkurs: Cash break-even-Analyse	206
	Anhang: Cash Flow and Flow Chart	209
	Literaturverzeichnis	229
	Personenverzeichnis	230
	Sachverzeichnis	231