

Excel im Controlling

Die wichtigsten Methoden für ein effizientes Reporting

Bearbeitet von
Daniel Unrein

1. Auflage 2016. Buch. VIII, 342 S. Kartoniert
ISBN 978 3 8006 5025 5
Format (B x L): 17,0 x 24,0 cm
Gewicht: 700 g

[Wirtschaft > Unternehmensfinanzen > Controlling, Wirtschaftsprüfung, Revision](#)

Zu [Leseprobe](#) und [Sachverzeichnis](#)

schnell und portofrei erhältlich bei

The logo for beck-shop.de features the text 'beck-shop.de' in a bold, red, sans-serif font. Above the 'i' in 'shop' are three red dots of varying sizes, arranged in a slight arc. Below the main text, the words 'DIE FACHBUCHHANDLUNG' are written in a smaller, red, all-caps, sans-serif font.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Die Online-Fachbuchhandlung [beck-shop.de](#) ist spezialisiert auf Fachbücher, insbesondere Recht, Steuern und Wirtschaft. Im Sortiment finden Sie alle Medien (Bücher, Zeitschriften, CDs, eBooks, etc.) aller Verlage. Ergänzt wird das Programm durch Services wie Neuerscheinungsdienst oder Zusammenstellungen von Büchern zu Sonderpreisen. Der Shop führt mehr als 8 Millionen Produkte.



beck-shop.de
Excel im Controlling

DIE FACHBUCHHANDLUNG



beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Excel im Controlling

Die wichtigsten Methoden für ein
effizientes Reporting

von

Daniel Unrein

Verlag Franz Vahlen München

herk-schön de NG

Dipl.-Kfm. Daniel Unrein ist Controller in einem börsennotierten Technologieunternehmen. Seit 2011 ist er Autor einer viel beachteten anwendungsorientierten Excel-Serie in der *Zeitschrift für Bilanzierung, Rechnungswesen und Controller (BC)*. Darüber ist Daniel Unrein auch als Excel-Trainer tätig.

ISBN 978 3 8006 5025 5

© 2016 Verlag Franz Vahlen GmbH
Wilhelmstr. 9, 80801 München
Satz: Fotosatz Buck

Zweikirchener Str. 7, 84036 Kumhausen
Druck und Bindung: Nomos Verlagsgesellschaft mbH & Co. KG
In den Lissen 12, 76547 Sinzheim

Umschlaggestaltung: Ralph Zimmermann – Bureau Parapluié
Bildnachweis: © Violka 08 – istockphoto.com

Gedruckt auf säurefreiem, alterungsbeständigem Papier
(hergestellt aus chlorfrei gebleichtem Zellstoff)

1. Der Einsatz von Excel im Controlling	1
1.1 Zu diesem Buch	1
1.2 Zehn Grundsätze für das Arbeiten mit Excel im Controlling	3
1.3 Das Beispielunternehmen – die Trader GmbH	5
1.4 Inhalts- und Fallübersicht	7
2. Der Einstieg: Zur Erstellung und zum Aufbau von Excel-Reports	13
3. Der Datenimport als Grundlage eines effizienten Reportings	19
3.1 Auf einen Blick	19
3.2 Import von Textdateien	20
Schritt 1: Text-Datei aus dem ERP-System importieren	21
Schritt 2: Datenimport mithilfe des Textkonvertierungs-Assistenten durchführen	21
Schritt 3: Eigenschaften des externen Datenbereichs festlegen	23
3.3 Import aus Access	25
3.4 Exkurs: Import aus dem Inter- bzw. Intranet	27
3.5 Exkurs: Intelligente Tabellen und strukturierte Verweise	29
4. Die Weiterverarbeitung und Überprüfung importierter Daten	33
4.1 Auf einen Blick	33
4.2 Bereinigung und Überprüfung der importierten Daten	34
Schritt 1: Separieren von Roh-,Bereinigungs- und Analysedaten	35
Schritt 2A: Bereinigung und Manipulation	35
Schritt 2B: Bereinigung und Manipulation für Fortgeschrittene	41
Schritt 3: Datenüberprüfungen mithilfe von Formeln und Gültigkeit	45
Schritt 4: Historisierung der bereinigten Daten für die weitere Analyse	56
5. Die Datenaufbereitung und -analyse im Controlling mittels Pivot-Tabellen ..	59
5.1 Auf einen Blick	59
5.2 Einfaches Erstellen einer Pivot-Tabelle	60
Schritt 1: Prüfen auf Anwendbarkeit von Pivot-Tabellen	61
Schritt 2: Umwandeln der Basisdaten in eine intelligente Tabelle	61
Schritt 3: Einfügen der Pivot-Tabelle	62
Schritt 4: Auswahl der Datenlabel mittels PivotTable-Feldliste	63
Schritt 5: Anpassen des Pivot-Tabellen-Layouts	66
Schritt 6: Mit Gruppieren weitere Anpassungen zur Analyse durchführen	69
5.3 Ist/Ist-Vergleich der Ø-Umsätze je Produktkategorie	71
Schritt 1: Anpassen der Datenlabel im Werte-Feld	71
Schritt 2: Anpassen der Berechnungsfunktion	71
Schritt 3: Filtern der Top-5-Produktkategorien	72
5.4 Ist/Ist-Vergleich der Umsätze je Produktkategorie im Verhältnis zum gesamten Umsatz	74
Schritt 1: Anpassen der Berechnungsfunktion	74
Schritt 2: Anpassen der Berechnungsoption	74

5.5	Exkurs: Mit PIVOTDATENZUORDNEN auf Pivot-Tabellen verweisen ...	76
5.6	Prozentuale Abweichung der Umsätze je Produktkategorie und Produkte mit dem BERICHTSFILTER	79
	Schritt 1: Anpassen der Datenlabel im Feld Zeilenbeschriftung	79
	Schritt 2: Berechnetes Datenlabel einfügen	80
	Schritt 3: Anpassen des Pivot-Tabellen-Layouts zur Erstellung des gewünschten Reports	81
	Schritt 4: Erstellen eines separaten Reports für jede Produktkategorie	82
5.7	Interaktive Datenanalyse mit Datenschnitten (Slicern)	83
	Schritt 1: Datenschnitt in der Pivot-Tabelle aktivieren	84
	Schritt 2: Anpassen des Layouts und Anordnung der Datenschnitt- Bedienelemente	85
	Schritt 3: Datenanalyse mithilfe von Datenschnitten	86
	Schritt 4: Datenanalyse mithilfe des Datenschnitts Zeitachse	87
5.8	Visualisierung von Daten mittels Pivot-Charts	89
	Schritt 1: Vorbereitung der Pivot-Tabelle als Basis für den -Chart	90
	Schritt 2: Einfügen eines Pivot-Charts	90
	Schritt 3: Anpassen des Pivot-Chart-Layouts	91
	Schritt 4: Weitere Techniken zur besseren Datenvisualisierung und -analyse mit Pivot-Charts	94
5.9	Mithilfe von Datenmodellen in Excel 2013 mehrere Datenquellen in einer Pivot-Tabelle auswerten	95
5.10	Aktualisieren von Import-Daten/Pivot-Tabellen	100
5.11	Erstellen von interaktiven Analyse-Dashboards mittels Pivot-Charts und Datenschnitten – als Frontend des Reporting-Modells	102
6.	Datenkonsolidierung und -analyse mit Formeln	109
6.1	Grundlagen sowie Tipps und Tricks beim Arbeiten mit Formeln	109
6.2	Verweisfunktionen	115
	6.2.1 Auf einen Blick	115
	6.2.2 Verweisfunktionen anhand einer Zulieferer-/Kreditorenanalyse .	116
	6.2.3 SVERWEIS	118
	6.2.4 Index und Vergleich als (bessere) Alternative zum SVERWEIS ...	128
	6.2.5 MTRANS	133
	6.2.6 Der WVERWEIS in Excel	135
6.3	Verschiedene Formeln zur Datenanalyse	137
	6.3.1 Auf einen Blick	137
	6.3.2 Verschiedene Formeln zur Datenanalyse	138
	6.3.3 Exkurs: Namen in Formeln einsetzen	154
	6.3.4 SUMMENPRODUKT	156
	6.3.5 Ermittlung von Rangfolgen (Min/MAX, kgrösste/kleinste, Rang)	160
	6.3.6 Exkurs: Formeln zum Runden von Daten in Excel	164
6.4	Daten aus verschiedenen Bereichen/Arbeitsblättern konsolidieren und zu Übersichten zusammenfassen	165
	6.4.1 Auf einen Blick	165
	6.4.2 Konsolidierung einer Kostenstellenplanung mit 3D-Bezug	166
	6.4.3 Konsolidierung einer Kostenstellenplanung mit KONSOLIDIEREN	168
	6.4.4 Exkurs: mehrere Konsolidierungsbereiche mit Pivot	175

6.4.5	Mit INDIREKT Übersichten aus verschiedenen Arbeitsblättern erstellen	177
6.4.6	Exkurs: Schnellanalyse (ab Excel 2013)	184
7.	Was-Wäre-Wenn-Analysen – Sensitivitäten und Szenarien mit Excel	185
7.1	Auf einen Blick	185
7.2	Einführung anhand des Beispielunternehmens	186
7.3	Was-Wäre-Wenn-Analysen mit dem Szenario-Manager	186
	Schritt 1: Ein Kalkulations-Modell aufbauen	188
	Schritt 2: Szenarien entwickeln	188
	Schritt 3: Namen vergeben	188
	Schritt 4: Szenarien im Szenario-Manager einrichten	189
	Schritt 5: Szenarien betrachten	190
	Schritt 6: Szenario-Bericht erstellen	191
7.4	Nutzen von Datentabellen zur Berechnung von Szenarien und Sensitivitäten	192
	Datentabellen mit einer Variablen	192
	Datentabellen mit zwei Variablen	193
	Mit Datentabellen komplexere Szenarien rechnen	194
7.5	Mit der ZIELWERTSUCHE Berechnungen an Zielwerte anpassen	197
7.6	Excel-Solver	199
8.	Datenvisualisierung in Controlling-Berichten	203
8.1	Grundlagen der effizienten Informationsvermittlung	203
8.2	Tabellen in Controlling-Reports gestalten	204
	8.2.1 Auf einen Blick	204
	8.2.2 Tabellen von einem Zahlengrab zum Informationsinstrument umwandeln	205
	8.2.3 Exkurs: Mit Bedingter Formatierung Lücken in Listen hervorheben	214
8.3	Mit Tabellen-Diagrammen Tabellen aufwerten	216
	8.3.1 Auf einen Blick	216
	8.3.2 Tabellen mit bedingter Formatierung aufwerten	217
	8.3.3 Exkurs: Heatmaps mit Farbskalen erstellen	221
	8.3.4 Tabellen mit WIEDERHOLEN aufwerten	223
	8.3.5 Exkurs: WIEDERHOLEN kreativ für andere Visualisierungszwecke einsetzen	229
8.4	Trendentwicklungen in einem KPI-Report mit Sparklines darstellen	231
	8.4.1 Auf einen Blick	231
	8.4.2 Controlling-Berichte und Tabellen mit Sparklines aufwerten	232
8.5	Diagramme gezielt in Controlling-Reports einsetzen	241
	8.5.1 Auf einen Blick	241
	8.5.2 Vier Schritte für den professionellen Einsatz von Diagrammen	243
	8.5.3 Visualisieren von Plan-Ist-Vergleichen	247
	8.5.4 Anteils-/Strukturanalysen: Kreis- versus Balkendiagramm	259
	8.5.5 Gestapelte Säulen für die zeitliche Entwicklung von Anteilen an einem Ganzen	263
	8.5.6 Trends darstellen mit Linien-Diagrammen	271
	8.5.7 Exkurs: Excel-Diagramme in Power Point einfügen	282

9. (Weitere) Techniken für die Erstellung flexibler, interaktiver und dynamischer Reports/Diagramme/Dashboards	287
9.1 Auf einen Blick	287
9.2 Dynamische Diagramme mit Steuerelement Bildlaufleiste und BEREICH.VERSCHIEBEN erstellen	289
Schritt 1: Vorbereitungen	289
Schritt 2: Steuerelement einfügen	290
Schritt 3: Dynamische Diagrammdatenreihen über BEREICH.VERSCHIEBEN anlegen	292
Schritt 4: Dynamische Diagrammdatenreihen ins Diagramm verlinken	295
9.3 Dynamische Top-/Flop-Diagramme mit Steuerelement Optionsfelder und Formeln erstellen	295
Schritt 1: Vorbereitungen:	295
Schritt 2: Ermittlung der vier besten/schlechtesten Werte	296
Schritt 3: Ermittlung der vier besten/schlechtesten Werte	297
Schritt 4: Einfügen der Steuerelemente	298
Schritt 5: Erstellen der dynamischen Diagrammdatenreihen	299
9.4 Diagramme mit intelligenten Tabellen und Datenschnitten dynamisch und interaktiv mit Excel 2013 gestalten	300
9.5 Bedingte Formatierung und dynamische Texte in Diagrammen	303
9.6 Die nützliche, aber weitgehend unbekannt Excel-Funktion Kamera ...	306
Mithilfe der Excel-Kamera Reports erstellen	306
Mit Steuerelementen und dynamischen Namen interaktive Reports mit der Kamera gestalten	309
9.7 Exkurs: Mit BEREICH.VERSCHIEBEN Listen dynamisch erweitern ...	313
9.8 Exkurs: Mit INDIREKT voneinander abhängige Listen erstellen	315
9.9 Hyperlinks als interaktive Navigations-Möglichkeit in Reports	318
Hyperlinks zur Navigation einfügen	318
Exkurs: Dynamische Hyperlinks über Formel erstellen	322
10. Eine Einführung in die Welt der Makros	325
10.1 Auf einen Blick	325
10.2 Ein einfaches Makro erstellen	326
10.3 Makro abspielen	329
10.4 Exkurs: der VBA-Editor und das Code-Fenster	333
10.5 Interaktive Reports mit einfachen Makros erstellen	335