

Softwarelösung zur Integrierten Unternehmensplanung



NEU
Exklusiv bei smartpm:
Power BI schreibt direkt in IBM

Smarte Unternehmensplanung mit IBM Planning Analytics & watsonx

Maximale Performance in Planung und Analyse –
die smartpm Controlling-Lösungen in Kombination mit der IBM Plattform

Leistungsstarke Unternehmensplanung mit IBM und smartpm

Die praxiserprobte smartpm Unternehmensplanung kombiniert betriebswirtschaftliches Fachwissen mit leistungsstarker, skalierbarer IBM Planning Analytics Technologie. Dies ermöglicht schnelle Erfolge bereits in der Implementierungsphase. Sie können hohe Funktionalität, eine breite Nutzerakzeptanz und attraktive Total Cost of Ownership (TCO) erwarten.

Dieses vollständig integrierte System für Planung, Konsolidierung, Analyse, Forecasting, Budgetierung und Reporting erlaubt flexible Anpassungen per Self-Service. Standardisierte Daten, schöne Dashboards und Berichte liefern auf Knopfdruck aussagekräftige Insights – für fundierte, abteilungsübergreifende Entscheidungen. Die Planungslogik geht über die klassische Finanzplanung hinaus und unterstützt auch HR, Vertrieb und Produktion.

In diesem Factsheet zeigen wir Ihnen:

- ✓ Welche Vorteile Ihnen die Integrierte Planung in IBM Planning Analytics bringt
- ✓ Alle Planungs-Funktionalitäten und Dashboards in IBM PA in Kombination mit Power BI
- ✓ Wie Sie die Planung schnell und effizient in Ihrem Unternehmen umsetzen können

Diese Verbesserungen können Sie als Anwender der smartpm Planung in IBM PA erwarten:

- Bis zu 95 % Effizienzsteigerungen durch Integration, Automatisierung und Standardisierung
- Transparente Entscheidungsfindung durch aktuelle, verlässliche Daten & Szenariosimulationen
- Vereinfachtes Risikomanagement und effizientes Reporting
- Verbindung von strategischer und operativer Planung samt effektiver Maßnahmenverfolgung

Jetzt NEU und exklusiv bei smartpm.solutions: Nutzen Sie das volle Potenzial von **Power BI** nicht nur für Auswertungen, sondern auch für Ihre Planung in Echtzeit. Schreiben Sie Ihre Planwerte mit den smartpm Power BI Visuals direkt in IBM Planning Analytics. Diese am Markt einzigartige Lösung vermeidet Medienbrüche und steigert die Effizienz Ihrer Planungsprozesse deutlich.

Meinung aus der Praxis:

IBM Planning Analytics in Kombination mit Power BI und den smartpm Planungslösungen hat das gesamte Controllingteam im direkten Technologievergleich und nach eingehender Prüfung absolut überzeugt. Da kommen hohe Performance, schöne Visualisierung und Fachkompetenz zusammen.

Christian Graumann - Stadwerke Bochum
Abteilungsleiter strategisches Controlling

STADTWERKE
BOCHUM 

Vollintegrierte Planung mit smartpm auf der IBM Plattform

Die smartpm Planungslösung vereint Ist-, Budget- und Forecast-Daten in einer zentralen Plattform und bietet durch integrierte BI-Funktionalitäten eine fundierte Steuerung einzelner Abteilungen oder des gesamten Unternehmens. Automatisierte Reports mit benutzerfreundlichen, informativen Dashboards sind für unterschiedliche Rollen abrufbar und heben Effizienzen in der Zusammenarbeit. Präzise, KI-gestützte Prognosen und szenario-basierte Simulationen mit watsonx erhöhen die Planungssicherheit.



Benutzerfreundliches smartpm Hauptmenü

Die modulare Struktur ermöglicht eine abteilungsübergreifende, mehrsprachige und mehrwährungsfähige Unternehmensplanung. Über die intuitive Startseite sind alle Teilplanungen zugänglich – für maximale Transparenz und Effizienz in der ganzheitlichen Steuerung.

Erleben Sie die smarten Lösungen für IBM Planning Analytics live

Verschaffen Sie sich einen Überblick über die smartpm Planung in IBM Planning Analytics. Jetzt Fachgespräch inklusive Demo im Kalender vereinbaren >>

Fachgespräch mit erfahrenen Beratern

< 2025 >						
MO.	DI.	MI.	DO.	FR.	SA.	SO.
27	28	29	30	31	1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23
24	25	26	27	28	29	30
1	2	3	4	5	6	7



Termin buchen ➔ 

<https://smartpm.solutions/de/expertengespraech>

Mit dem Performance Dashboard Entscheidungen vereinfachen

Behalten Sie jederzeit den Überblick über Ziele, Forecasts und Aufgaben – ideal für die koordinierte Planung über Teams und Abteilungen hinweg. Dank nahtloser Integration fördert das Performance Dashboard die Zusammenarbeit zwischen Controllern und Fachbereichen: Alle Planungsprozesse, Fortschritte und Abweichungen werden transparent, datengestützt und kollaborativ abgebildet.



Performance Dashboard - Management Cockpit

Verschaffen Sie sich einen kompakten Überblick über alle relevanten Finanzkennzahlen. Kommentare lassen sich direkt in IBM PA hinzufügen und bearbeiten – ganz ohne zeitraubende Abstimmungen. Beantworten Sie Fragen schnell und fundiert – z. B. „Welche Auswirkungen hätte eine Nachfrageschwankung von x % auf unser Ergebnis?“ oder „Wie können wir Effizienzen in der Lieferkette und Kapazitätsauslastung heben?“

Überwachen Sie stets den aktuellen Zielerreichungsgrad Ihrer Top-down-Vorgaben anhand von Ist- und Forecastwerten. Planung und Ad-hoc-Analysen erfolgen multidimensional – zum Beispiel nach Produkten, Produktgruppen, Regionen, Perioden, Kennzahlen oder Vertriebsverantwortlichen. Der integrierte Chatbot erhöht die Benutzerfreundlichkeit für Nicht-Power-User.

Meinung aus der Praxis:

Wir arbeiten schon sehr viele Jahre lang mit den Beratern von smartpm zusammen – mit bemerkenswerten Ergebnissen. Unsere Projekte werden schnell umgesetzt, der Beratungsansatz ist sehr agil und wir können die gemeinsam erarbeiteten Inhalte selbst weiterentwickeln.

Marcel Fäh - CFO, Helbling Group



Initiativen und Maßnahmen smart umsetzen

Das leistungsstarke System erleichtert die übersichtliche Steuerung von Initiativen und Maßnahmen, wie etwa Sales Promotions, Einsparprojekten oder Investitionsvorhaben bis auf Verantwortlichkeitsebene.

Es unterstützt Sie dabei, die richtigen Maßnahmen zur richtigen Zeit zu priorisieren – z. B. bei Fragen wie: „Welche Investitionen zahlen am stärksten auf unsere Ziele ein?“ oder „Welche Maßnahmen sind zur Zielerreichung am wirksamsten?“



Von der Maßnahme zur Wirkung – datenbasiert priorisieren

Das Initiativen-Dashboard gibt einen kompakten Überblick über alle laufenden Maßnahmen – inklusive Verantwortlichkeit, Priorität, Fortschritt und strategischem Wertbeitrag.

Visualisierungen zeigen Wirkung und Fortschritt auf einen Blick. Die Eingabe der Projektstammdaten kann auch direkt über Power BI erfolgen. Controller und Vertriebsleiter können Initiativen so gezielt bewerten, vergleichen und priorisieren – etwa bei Kostensenkungsprogrammen oder Investitionen.



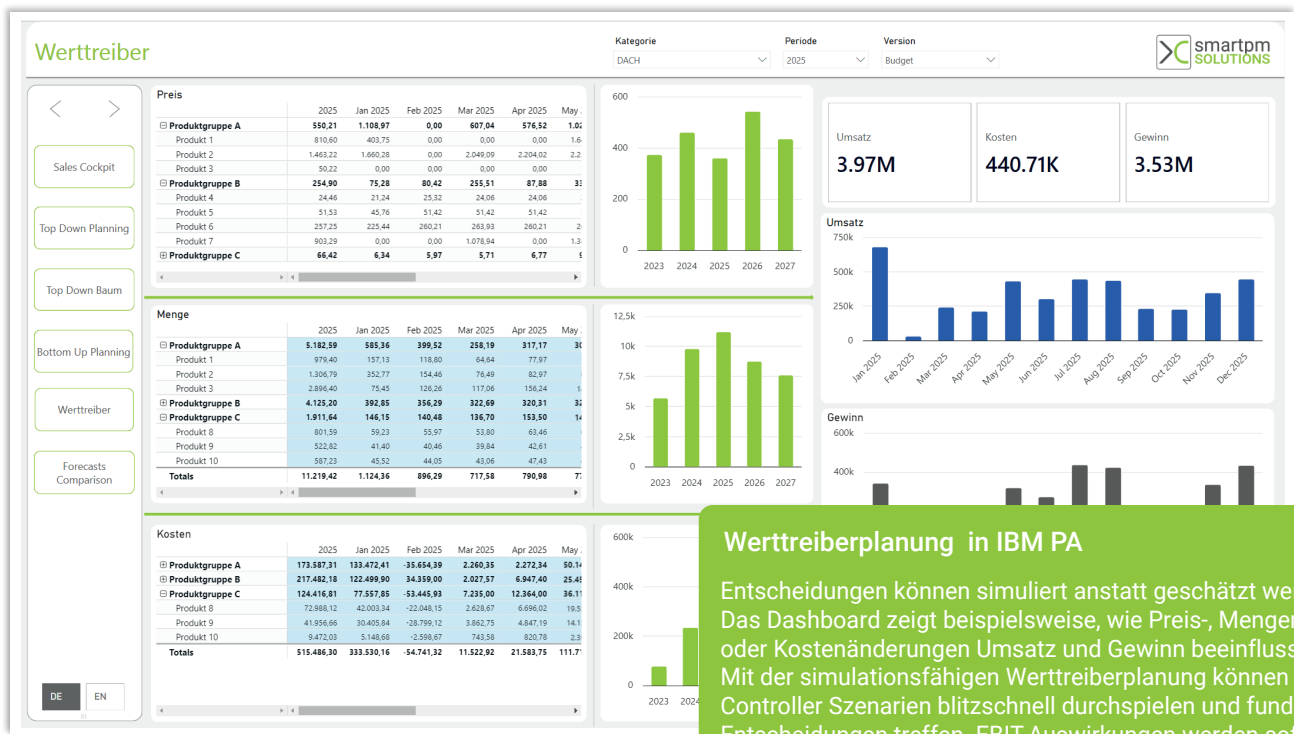
smartpm steht für...

Moderne, marktführende Technologie für integrierte Planung, Analyse, Budgetierung, Prognose, Reporting und Konsolidierung in Kombination mit betriebswirtschaftlicher Beratung und ausgezeichnetem Service.

4,9/5 ★ Projektzufriedenheit 6,8/7 ★ Supportzufriedenheit 4,8/5 ★ Mitarbeiterzufriedenheit

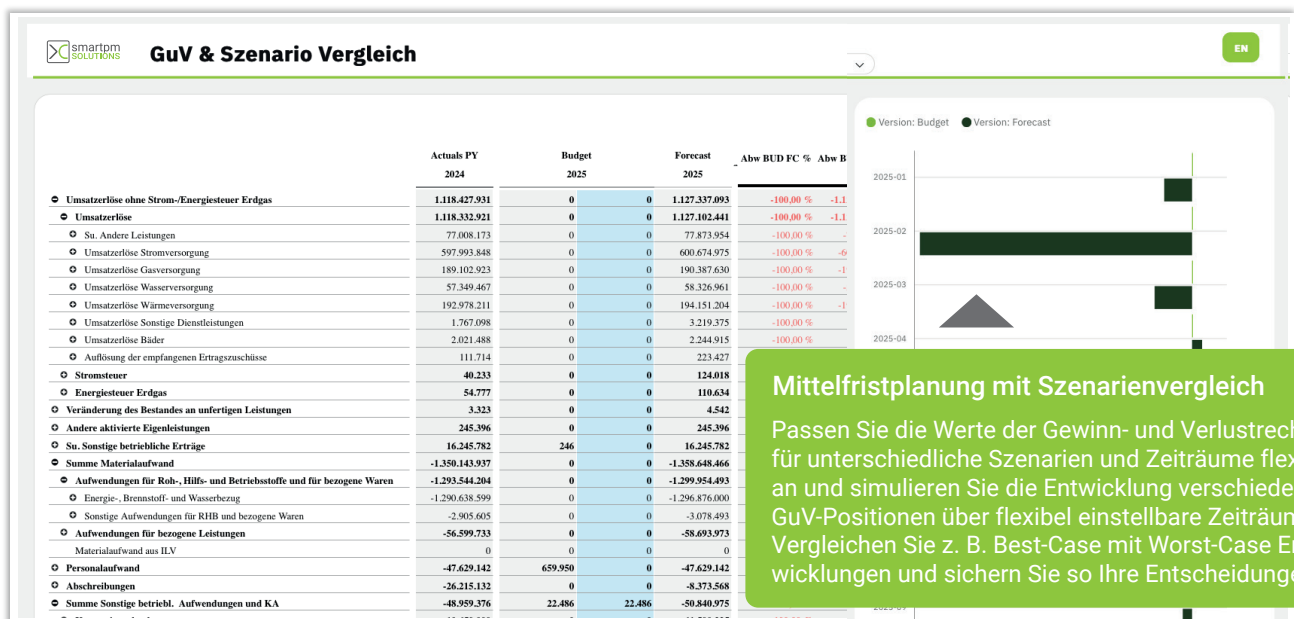
Agile Planung - angereichert mit Künstlicher Intelligenz

Mit der smartpm Werttreiberplanung auf Basis von IBM Planning Analytics schaffen Unternehmen eine transparente, agile Steuerung, bei der zentrale Einflussfaktoren wie Preise, Mengen oder Kosten systematisch simuliert werden – unterstützt durch eine leistungsstarke In-Memory-Engine, dynamische Szenarien und nahtlose Integration in bestehende Systemlandschaften.



Werttreiberplanung in IBM PA

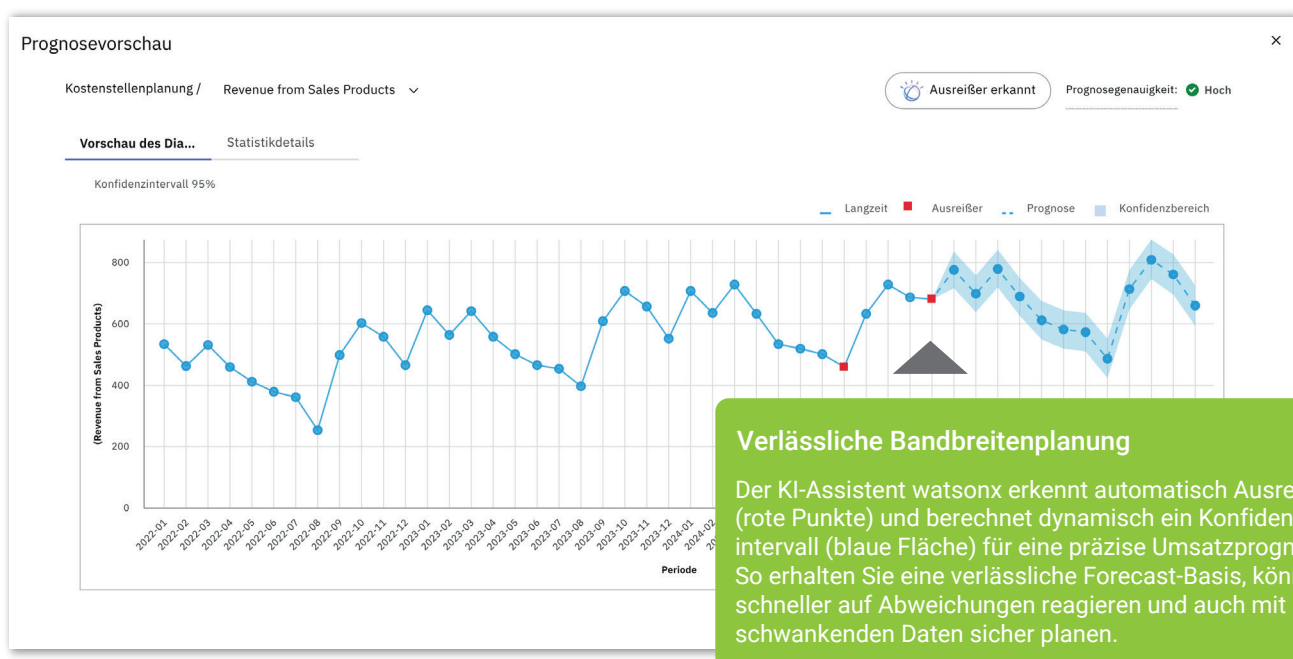
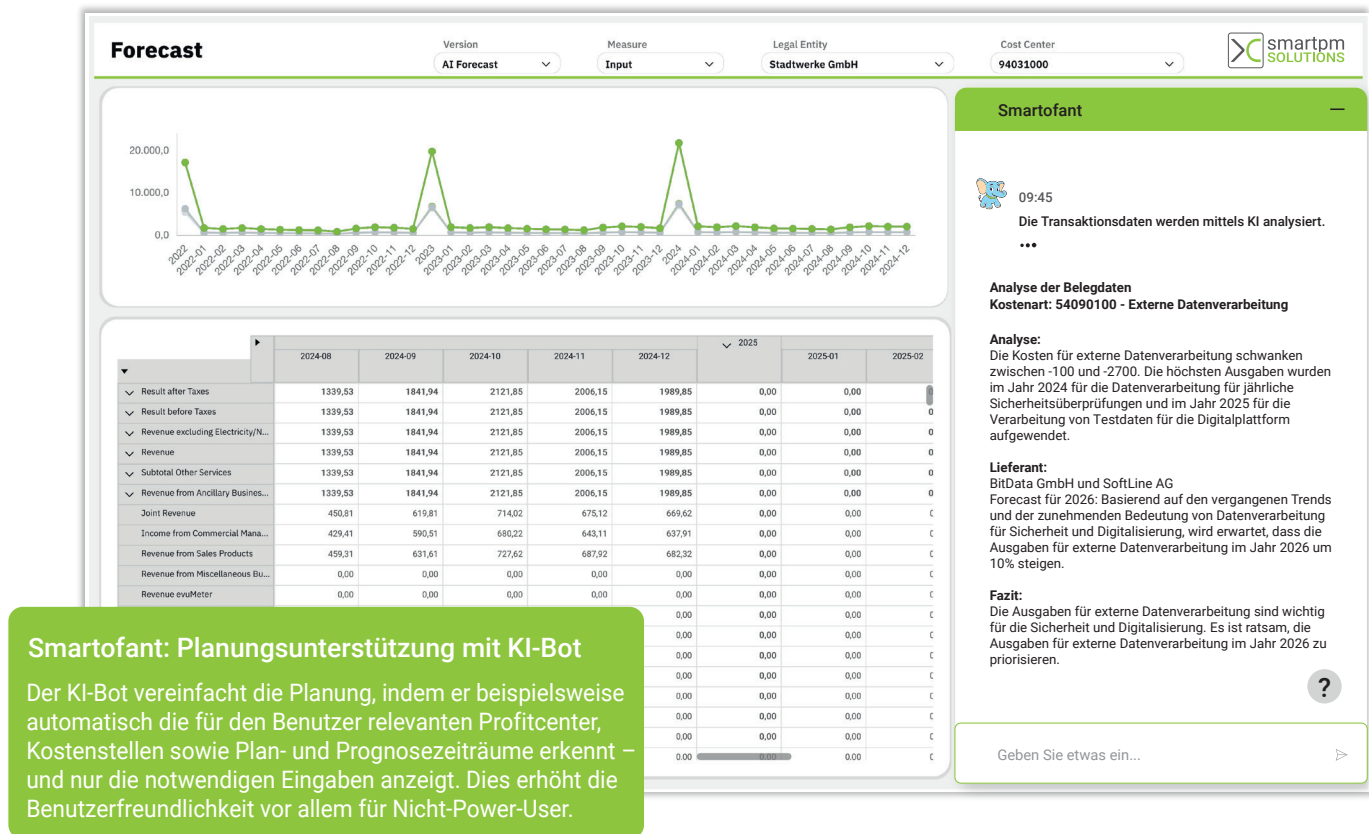
Entscheidungen können simuliert anstatt geschätzt werden. Das Dashboard zeigt beispielsweise, wie Preis-, Mengen- oder Kostenänderungen Umsatz und Gewinn beeinflussen. Mit der simulationsfähigen Werttreiberplanung können Controller Szenarien blitzschnell durchspielen und fundierte Entscheidungen treffen. EBIT-Auswirkungen werden sofort sichtbar – visuell, interaktiv und verständlich.



Mittelfristplanung mit Szenarienvergleich

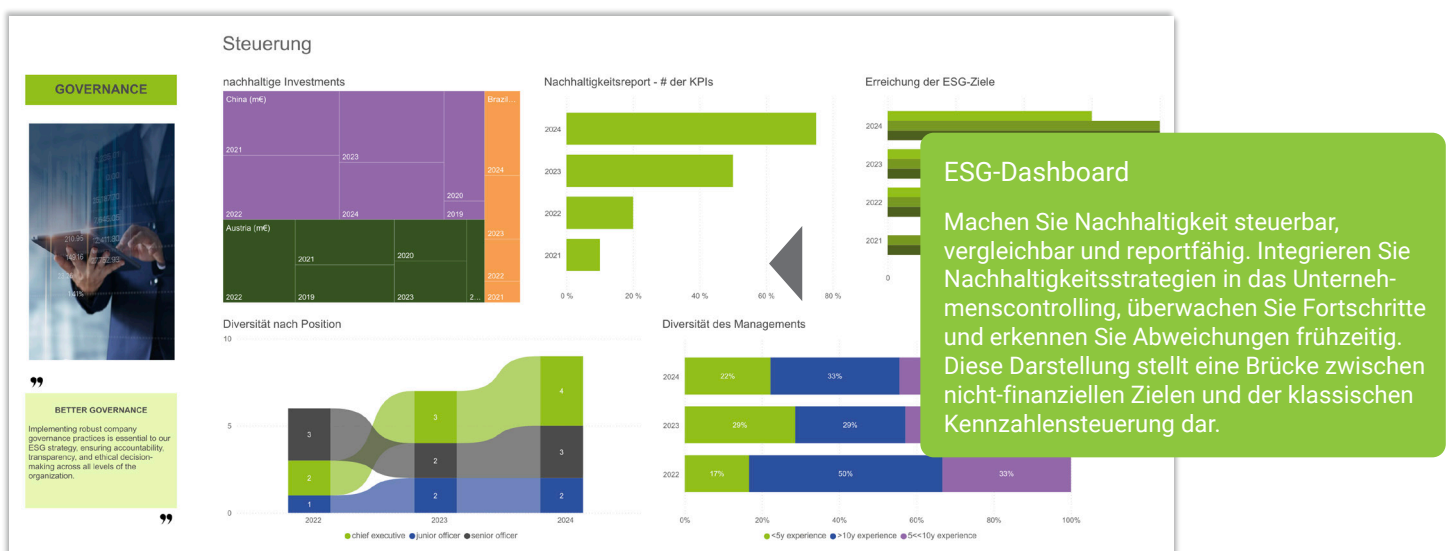
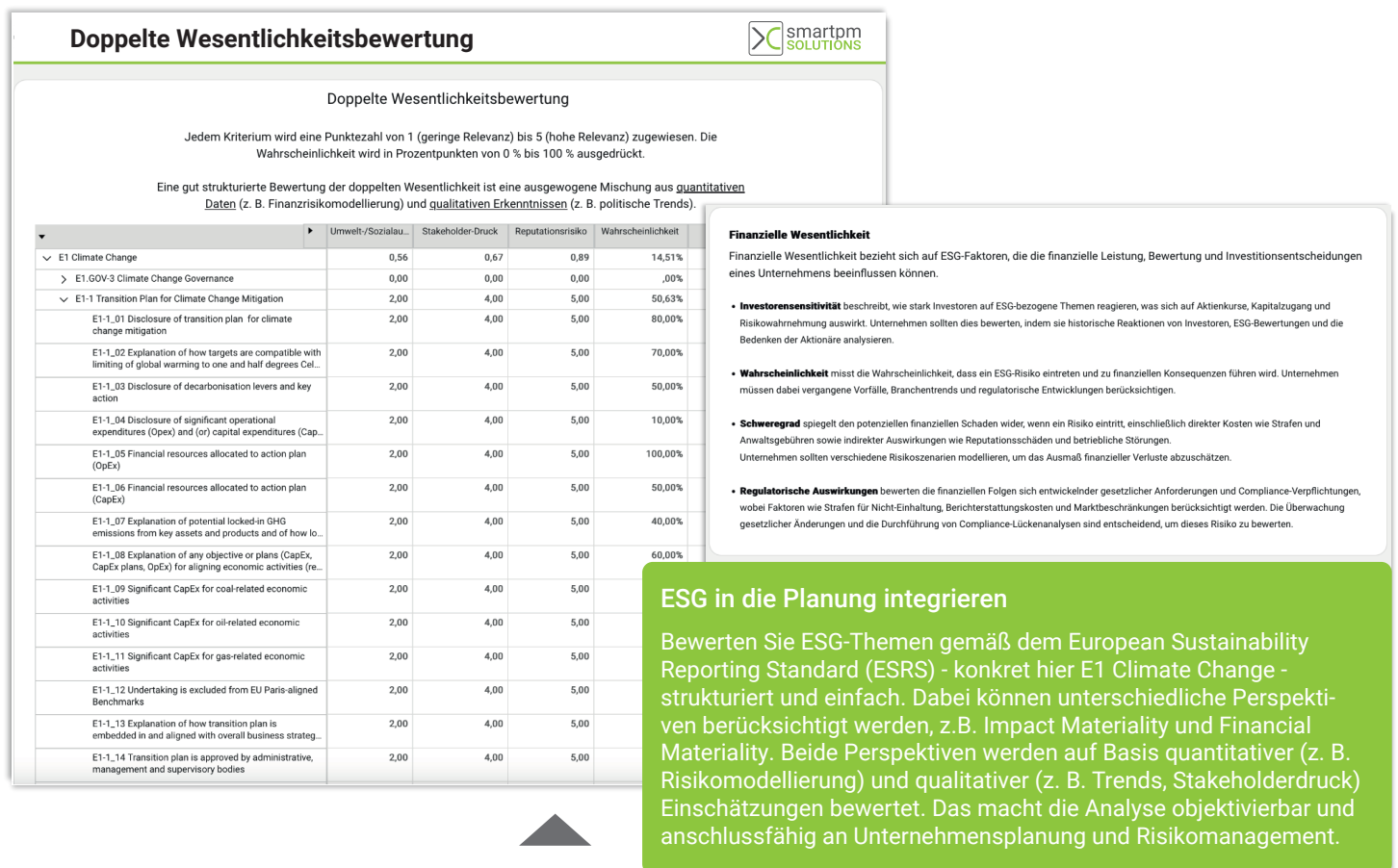
Passen Sie die Werte der Gewinn- und Verlustrechnung für unterschiedliche Szenarien und Zeiträume flexibel an und simulieren Sie die Entwicklung verschiedener GuV-Positionen über flexibel einstellbare Zeiträume. Vergleichen Sie z. B. Best-Case mit Worst-Case Entwicklungen und sichern Sie so Ihre Entscheidungen ab.

KI-gestützte Planung ermöglicht weit mehr als klassische Forecasts. Sie erkennt automatisch Ausreißer, passt Prognosen dynamisch an neue Entwicklungen an und liefert belastbare Bandbreiten statt starrer Punktwerte. Controller profitieren von datenbasierten Frühwarnsignalen, realistischen Unsicherheitsabschätzungen und objektiv gewählten Methoden. Das schafft Transparenz, reduziert Planungsaufwand und verbessert die Qualität von Entscheidungen deutlich – besonders in volatilen Märkten oder bei komplexen Szenarien.

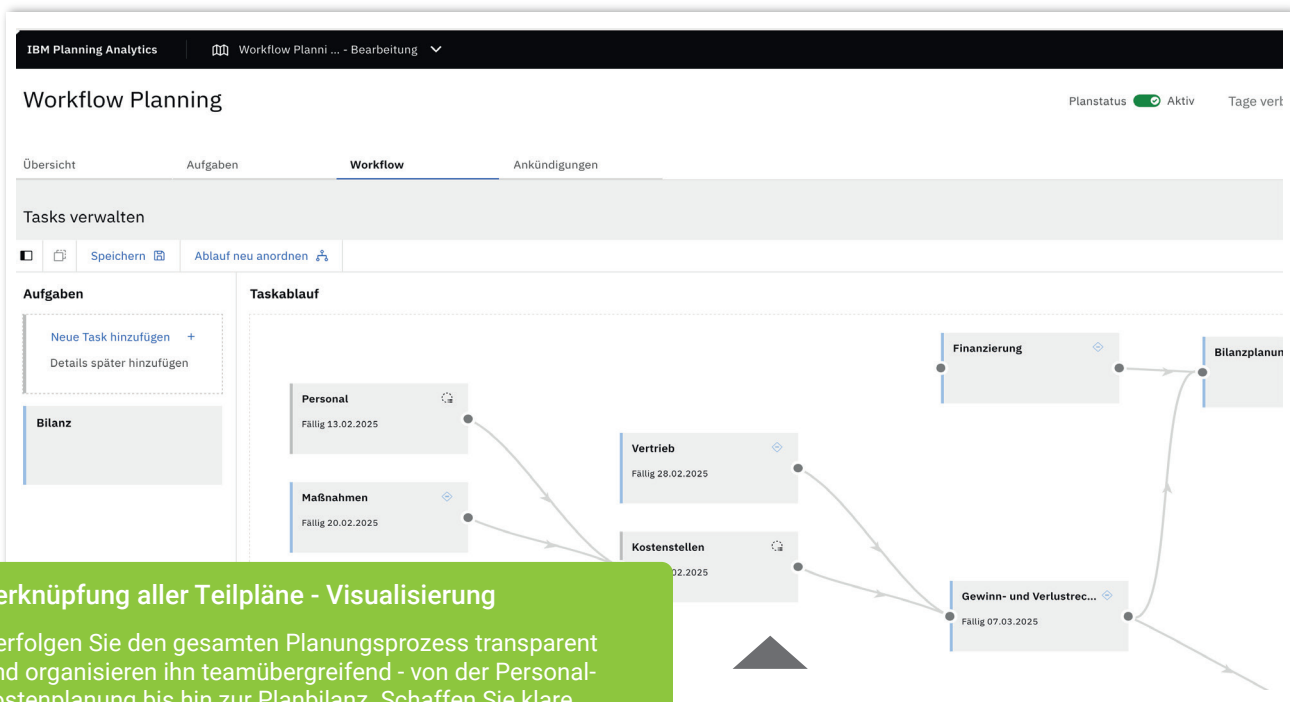


Nachhaltigkeit effizient steuern und berichten

Die smartpm Integration von ESG-Themen in IBM Planning Analytics ermöglicht eine faktenbasierte Priorisierung relevanter Nachhaltigkeitsrisiken und -chancen – ideal für Forecasts, Budgetierung und strategische Planung. ESG-Kriterien wie Reputationsrisiken oder klimabezogene Investitionen lassen sich gezielt bewerten und mit der finanziellen Planung verknüpfen. Das System unterstützt Unternehmen dabei, regulatorische Anforderungen wie die CSRD zu erfüllen und ESG ganzheitlich in die Unternehmenssteuerung zu integrieren.



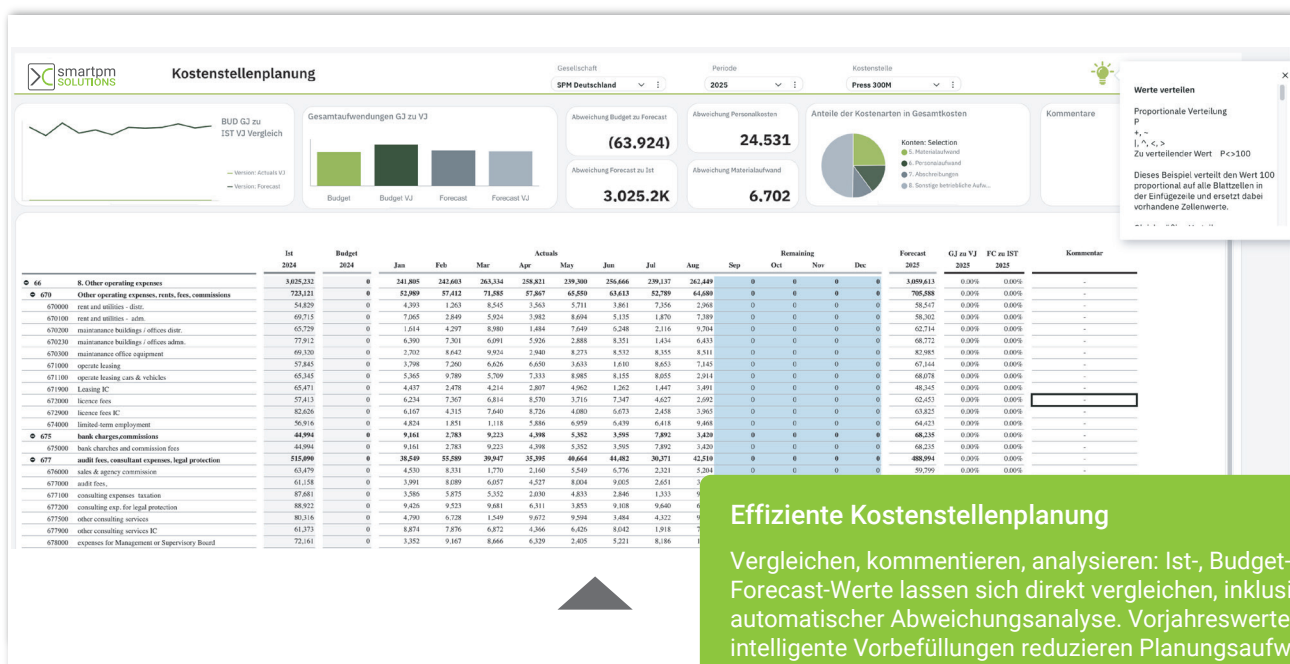
Einfache operative Planung: Kostenstellen- und Investitionsplanung



Verknüpfung aller Teilpläne - Visualisierung

Verfolgen Sie den gesamten Planungsprozess transparent und organisieren ihn teamübergreifend - von der Personal-kostenplanung bis hin zur Bilanz. Schaffen Sie klare Verantwortlichkeiten und erhöhen Sie die Datenqualität – ein Gewinn für alle Beteiligten im Controlling- und Fachbereich.

Vernetzen Sie alle Ihre Teilpläne im Zuge der operativen Planung mit smartpm auf IBM PA. Bei der „klassischen“ Kostenstellenplanung mit Kommentierungsfunktion sind Allokationen, Übernahme von Daten aus Referenzperioden, Abweichungsanalysen und Drill-Down möglich.



Effiziente Kostenstellenplanung

Vergleichen, kommentieren, analysieren: Ist-, Budget- und Forecast-Werte lassen sich direkt vergleichen, inklusive automatischer Abweichungsanalyse. Vorjahreswerte und intelligente Vorbefüllungen reduzieren Planungsaufwand und Reaktionszeit deutlich. So entsteht eine fundierte Entscheidungsgrundlage für kostenbewusste Steuerung.

Die smartpm Investitions- und Maßnahmenplanung in IBM Planning Analytics ermöglicht die strukturierte Erfassung, Budgetierung und Steuerung komplexer Infrastrukturprojekte.

Projektakte

I.02143.S.006 NSP ern. Stadt, Schultesche Heide ▾

Maßnahme: I.02143.S.006 NSP ern. Stadt, Schultesche Heide ▾

V Stammdaten

Bezeichnung	NSP ern. Stadt, Schultesche Heide		
Kostenstelle	94914602	Kategorie	B1
Sparte	Strom	Blattposition	B1914602.210S
Techn. Notwendig	Nein	Status	FREI
Projektleiter	P5358	Projektleiter Stv.	P1284
Projektstart	22.11.2024	Projektende	31.03.2027

V Maßnahmenbeschreibung

Das Projekt „Smart Grid 2025+“ umfasst die Einführung eines digitalen Netzmanagement-Systems zur Optimierung des Stromnetzes. Ziel ist es, durch den Einsatz moderner Sensortechnik, KI-gestützter Analysen und automatisierter Steuerungssysteme Netzverluste zu reduzieren, die Netzstabilität zu erhöhen und die Integration erneuerbarer Energien zu verbessern. Das neue System ermöglicht:

- Echtzeit-Datenerfassung und -auswertung zur besseren Steuerung der Netzllast
- Automatische Lastverlagerung zur Vermeidung von Engpässen und Netzüberlastungen
- Schnellere Fehlererkennung und -behebung durch intelligente Monitoring-Systeme
- Integration von Smart Meter-Daten zur präzisen Verbrauchssteuerung

Voraussetzungen für die Erfüllung der Maßnahme

IT-Schnittstellen zu bestehenden Netzleitzystemen müssen entwickelt und getestet werden

Netzsensoren und intelligente Steuerungstechnik müssen installiert werden

Regulatorische Anpassungen zur Nutzung von KI-gestütztem Netzmanagement

Schulung der Mitarbeiter im Umgang mit dem neuen System

Zusammenarbeit mit erneuerbaren Energieanbietern zur Netzintegration

Positive Effekte auf andere Geschäftsfelder

Netzbetrieb: Geringere Betriebskosten durch effizienteren Netzbetrieb

Kundensegment: Einführung dynamischer Stromtarife für Endverbraucher möglich

E-Mobilität: Optimierung der Netzkapazitäten für Ladeinfrastruktur

Energiehandel: Präzisere Lastprognosen verbessern die Marktteilnahme

Nachhaltigkeit: Stärkere Integration erneuerbarer Energien unterstützt Klimaziele

Milensteinzeile

Abschluss der Software- und Systemarchitektur

Erste Testphase mit Pilotregion erfolgreich durchgeführt

Implementierung von KI-Algorithmen für Netzprognosen abgeschlossen

Automatisierte Laststeuerung erfolgreich in Betrieb genommen

Regulatorische Genehmigungen und Abnahmen erhalten

Schulungsprogramme für Netztechniker abgeschlossen

Offizielle Inbetriebnahme des Smart-Grid-Systems im gesamten Netzgebiet

Ressourcen benötigte für die Umsetzung

IT-Infrastruktur & Software: 5,5 Mio. €

Sensorik & Hardware für Netzüberwachung: 3 Mio. €

Personal & Schulungen: 2 Mio. €

Projektmanagement & externe Berater: 1,5 Mio. €

Gesamtkosten: 12 Mio. €

Umfang und Ziele der Maßnahme

Implementierung eines zentralen Smart-Grid-Steuerungssystems

 Reduzierung der Netzverluste um 8–12 % durch gezieltes Netzmanagement

 Verbesserung der Netzstabilität durch KI-gestützte Lastprognosen

 Automatisierte Lastverteilung zur Effizienzsteigerung um 5–10 %
 Erhöhung der Einspeisekapazität für erneuerbare Energien um 15 %

KPI's für die Erfolgsmessung

Netzverluste (%): Ausgangswert: 5,2 % Zielwert: ≤ 4,7 % nach Implementierung

 Anzahl automatisierter Netzregelungen pro Monat: Ausgangswert: 200
 Zielwert: > 500 nach vollständiger Implementierung

 Netzausfallzeiten (SAIDI in Minuten pro Jahr): Ausgangswert: 15 Min./Jahr Zielwert: ≤ 10 Min./Jahr

 Einspeisekapazität für erneuerbare Energien (MW): Ausgangswert: 1.000 MW Zielwert: ...

Investitions- und Maßnahmenplanung

Am Beispiel „Smart Grid 2025+“ wird hier gezeigt, wie sich Verantwortliche einen klaren Überblick über Kosten, Zeitplan, Ressourcenbedarf und Zielerreichung verschaffen können.

Umlagen Definition

Periode
 2024

Umlage
 Umlage 01

Version
 Budget

Zur Umlagenstartdaten
 Zum Umlagenbericht

Bezeichnung
IT Kosten Umlage

Stufe
1

Schlüssel
PTE

Kostenart Entlastung
Umlage- und Entlastung

Kostenart Belastung
Umlage- und Entlastung

Beschreibung
Die IT-Kostenumlage verteilt zentrale IT-Aufwendungen wie Lizenzen, Hardware, Support und Infrastruktur verursachungsgerecht auf die nutzenden Organisationseinheiten. Die Verteilung erfolgt anhand definierten Schlüssel, z. B. Anzahl Arbeitsplätze oder Lizenznutzung.

Sender Kostenstelle
Suchen

- ▼ Stadtwerke Gruppe
 - ▼ Stadtwerke Holding GmbH
 - ▼ P40_1
 - ▼ P40_Vert
 - ▼ PC203 (G)
 - 94007601
 - PC203
 - PC203 (U)
 - ▼ PC203SK (G)
 - 94007602
 - PC203SK
 - PC203SK (U)
 - ▼ PC2CFA (G)
 - 94007610
 - PC2CFA
 - PC2CFA (U)
 - ▼ PC3MSys (G)
 - 94007620
 - PC3MSys
 - PC3MSys (U)
 - ▼ PC203GW (G)
 - 94007608
 - PC203GW
 - ▼ P40_N
 - ▼ PCG konv. MSB SWBO Netz
 - ▼ PC203_Netz (G)
 - 94007606
 - PC203_NETZ
 - PC203_Netz (U)
 - ▼ PC3MSBS (G)
 - 94007607
 - PC3MSBS
 - PC3MSBS (U)
 - ▼ PC3MSBG (G)
 - 94007609
 - PC3MSBG
 - PC3MSBG (U)
 - ▼ PC191 (G)
 - 94014700
 - 94014710
 - 94014711

Sender Kostart
Suchen

- ▼ Ergebnis
 - > Jahresüberschuss/-fehlbetrag
 - > Gewinnabführung
 - > Verlustübernahme
 - > Ausgleichszahlungen
 - > Einstellungen in Gewinnerklärungen
 - Bilanzgewinn / Bilanzverlust

Übersicht zu verteilende Werte
Periode

Kostenstelle	Kostenart	Betrag
▼ Stadtwerke Holding GmbH		
▼ P40_1	55100000	(1.528.865,85)
▼ P40_Vert	55100000	(1.528.865,85)
▼ PC203 (G)	55100000	(1.528.865,85)
94007601	55100000	(1.528.865,85)

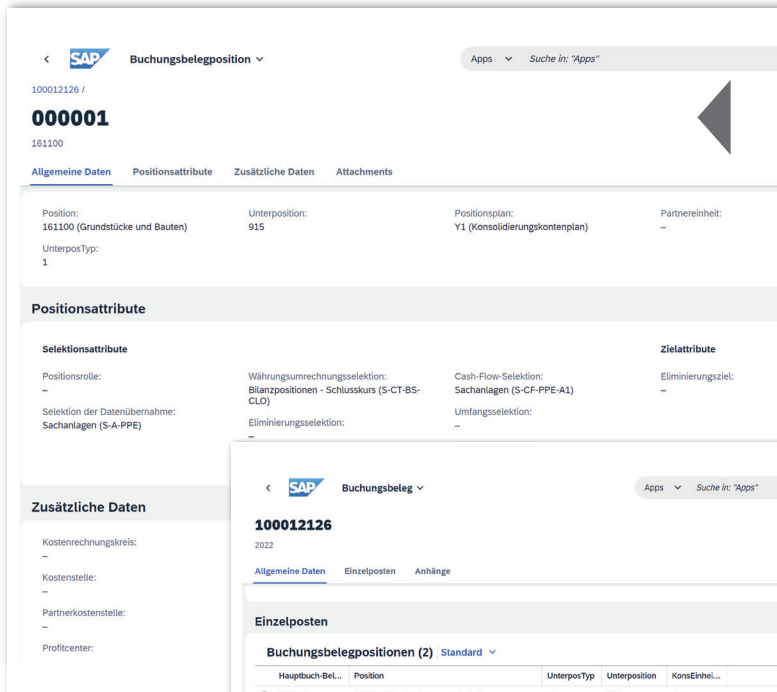
Verteilungsschlüssel
Wert
Schlüssel

	Wert	Schlüssel
▼ Stadtwerke Gruppe	200	100 %
▼ Stadtwerke Holding GmbH	200	100 %
▼ P40_1	5	3 %
▼ PC203 (G)	1	1 %
94007601	0	0 %
PC203	0	0 %
PC203 (U)	0	0 %
▼ PC203SK (G)	1	1 %
94007602	0	0 %
PC203SK	0	0 %
PC203SK (U)	0	0 %
▼ PC2CFA (G)	1	1 %
94007610	0	0 %
PC2CFA	0	0 %
PC2CFA (U)	0	0 %
▼ PC3MSys (G)	1	1 %
94007620	0	0 %
PC3MSys	0	0 %
PC3MSys (U)	0	0 %
▼ PC203GW (G)	2	1 %
PC203GW (U)	0	0 %
94007608	0	0 %
94007607	0	0 %
PC203GW	0	0 %
▼ P40_N	14	7 %
▼ PCG konv. MSB SWBO Netz	11	6 %
▼ PC203_Netz (G)	1	1 %
94007606	0	0 %
PC203_NETZ	0	0 %
PC203_Netz (U)	0	0 %
▼ PC3MSBS (G)	1	0 %
PC3MSBS	0	0 %
PC3MSBS (U)	0	0 %
▼ PC3MSBG (G)	1	0 %
PC3MSBG	0	0 %
PC3MSBG (U)	0	0 %
▼ PC191 (G)	4	2 %
94014700	0	0 %
94014710	0	0 %
94014711	0	0 %

Umlagen effizient steuern - einfach und transparent

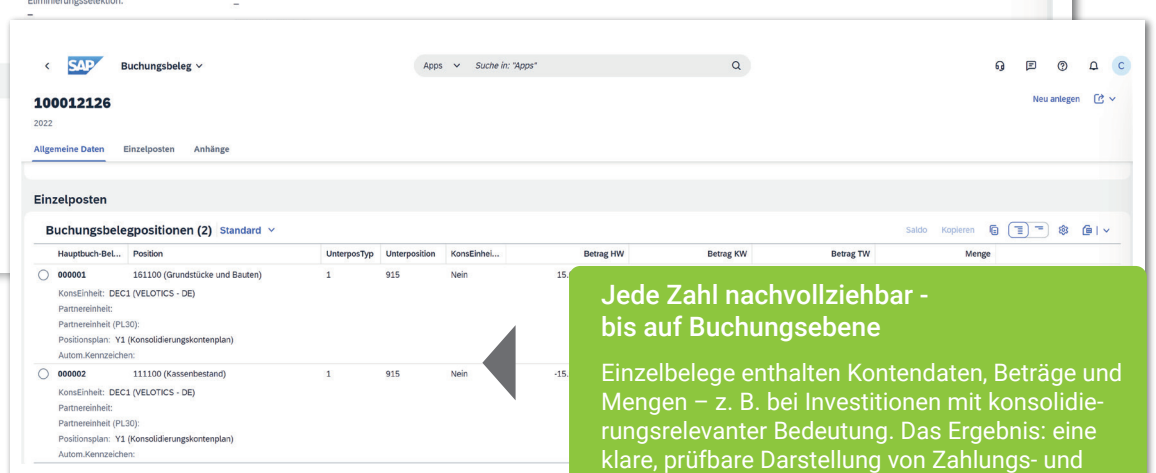
In der smartpm Lösung sind Umlagen vollständig integriert, revisionssicher und flexibel konfigurierbar. Im Fokus steht hier die Definition einer IT-Kostenumlage, mit der zentrale IT-Aufwendungen (wie Lizenzen, Hardware, Support) verursachungsgerecht auf Kostenstellen verteilt werden. Die Verteilung erfolgt regelbasiert anhand von Schlüsseln – etwa Arbeitsplatzanzahl, Lizenzen oder Nutzerzahlen – und ist über die IBM Oberfläche jederzeit nachvollziehbar.

In jeder smartpm Planung kann man bis auf Belegebene der jeweils zugrundeliegenden Transaktionssysteme analysieren bzw. „hineindrillen“.



Auf alle Details direkt aus SAP zugreifen

Die Anzeige der Buchungsbelegposition in SAP S/4HANA liefert alle relevanten Metadaten für eine prüfungssichere Dokumentation, transparente Leistungsverrechnung und fundiertes Kostencontrolling – weit über die reine Umbuchung hinaus.



Jede Zahl nachvollziehbar - bis auf Buchungsebene

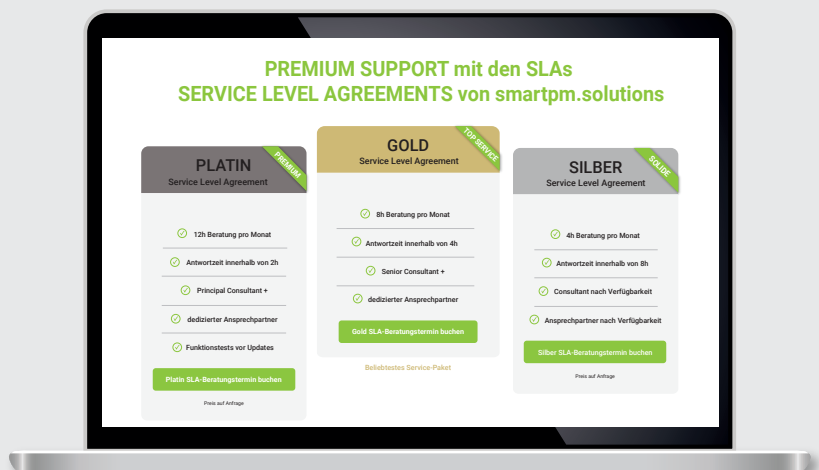
Einzelbelege enthalten Kontendaten, Beträge und Mengen – z. B. bei Investitionen mit konsolidierungsrelevanter Bedeutung. Das Ergebnis: eine klare, prüfbare Darstellung von Zahlungs- und Vermögensflüssen – für Bilanzierung, Investitionscontrolling und Konzernberichterstattung.

Kundenservice auf höchstem Niveau

Premium Support mit den smartpm Service Level Agreements (SLA)

Sie suchen verlässlichen, kompetenten, deutsch- und englischsprachigen Support mit schnellen, fixen Reaktionszeiten von dedizierten Ansprechpartnern? Das garantieren wir unseren Kunden mit den smartpm SLAs - Service Level Agreements.

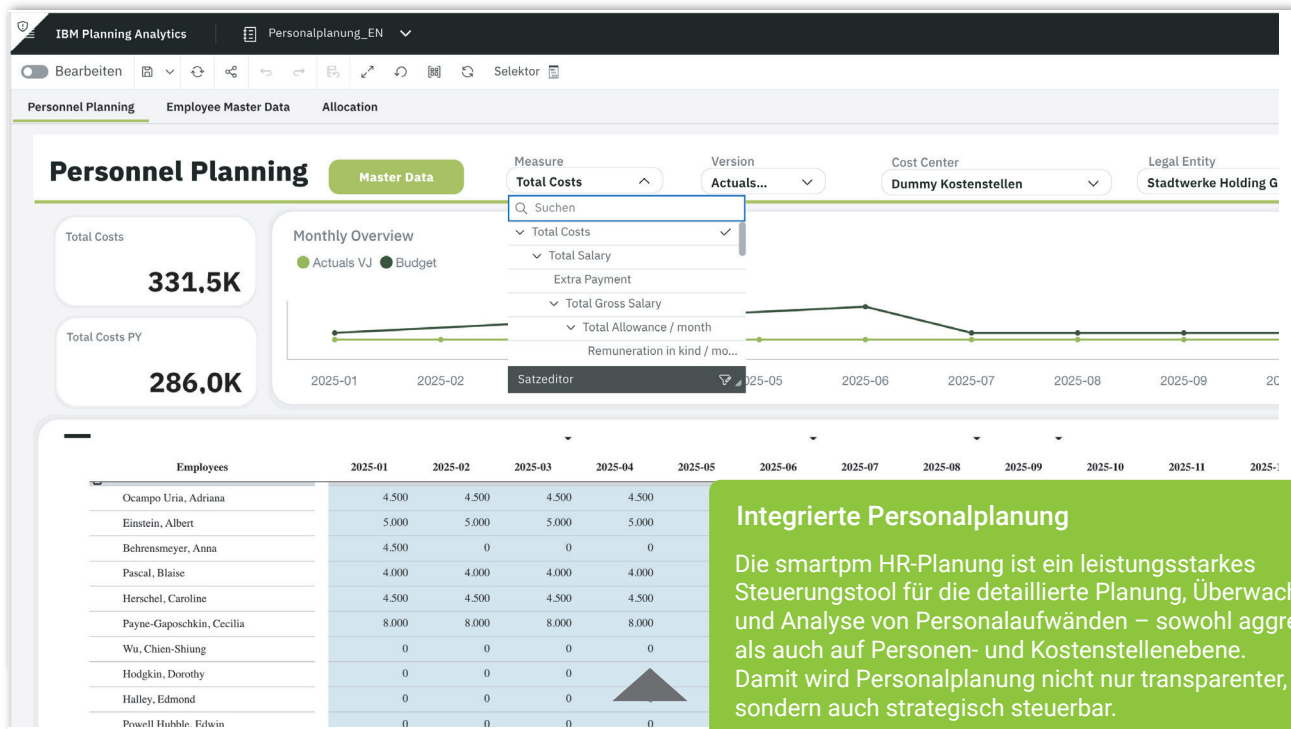
<https://smartpm.solutions/de/service-level-agreement>



PREMIUM SUPPORT mit den SLAs
SERVICE LEVEL AGREEMENTS von smartpm.solutions

PLATIN Service Level Agreement	GOLD Service Level Agreement	SILBER Service Level Agreement
12h Beratung pro Monat	8h Beratung pro Monat	4h Beratung pro Monat
Antwortzeit innerhalb von 2h	Antwortzeit innerhalb von 4h	Antwortzeit innerhalb von 8h
Principal Consultant +	Senior Consultant +	Consultant nach Verfügbarkeit
dedizierter Ansprechpartner	dedizierter Ansprechpartner	Ansprechpartner nach Verfügbarkeit
Funktionstests vor Updates	Gold SLA-Beratungstermin buchen	Silber SLA-Beratungstermin buchen
Platin SLA-Beratungstermin buchen	Beliebtestes Service-Paket	Preis auf Anfrage

Integrierte operative Planung: HR- und Projektplanung



So übersichtlich wie die Personal (Kosten-) Planung ist auch die Projektplanung in smartpm und IBM Planning Analytics. Während der Fokus klar auf dem Controlling von einzelnen Projekten und ganzen Portfolios liegt, können auch Elemente des Projektmanagements leicht integriert werden. Beispielsweise haben sich Meilenstein-Abweichungsanalysen und Projektsteckbriefe in der Praxis als sehr hilfreich erwiesen.

Parent	Kalkulation	Summe COR	Kalk Budget inkl COR	Verhandelter Zielwert	Verhandelter Zielwert inkl COR	IST Kosten bezahlt	IST Bestellungen	PLAN Bestellungen	Summe IST+FC	Abw IST+FC Budget	Abw IST+FC Zielwert
Erträge abzgl. Skonto	85,854,159	1,424,662	87,278,820	30,054,159	31,478,820	-724	0	0	48,028,820	-39,250,000	16,778,820
Erträge	85,854,159	1,424,662	87,278,820	30,054,159	31,478,820	-724	0	0	48,028,820	0	16,778,820
Software	49,590,210	1,103,482	50,693,694	14,882,228	15,985,709	-11,059,642	14,234,458	4,298,273	19,260,372	-31,433,322	1,103,482
IT Services	44,676,842	474,464	45,151,306	15,251,101	15,725,565	-10,044,825	14,507,421	1,652,268	16,898,624	-28,252,682	1,652,268
Fremdleistung	15,052,240	98,598	15,150,838	6,342,800	6,441,398	-548,184	5,776,822	1,260,778	7,747,180	-7,403,658	1,260,778
Sonstige Materialeinzelkosten	14,528,448	55,538	14,583,986	3,591,339	3,646,878	-1,224,459	1,840,216	1,140,162	3,238,946	-11,345,039	1,140,162
MuS	551,571	5,134	556,706	0	5,134	0	0	0	0	-556,706	5,134
Sonstige Materialeinzelkosten (Rest)	0	0	0	2,414	2,414	-6,972	6,812	0	6,812	6,812	6,812
Skonto, Kursdiff	0	0	0	90	90	-578	0	0	0	0	0
Materialeinzelkosten	64,045,617	961,051	65,006,668	20,659,405	21,620,456	-11,631,186	18,873,593	4,229,950	24,368,045	-40,638,624	4,229,950
Sonstige Sondereinzelkosten	0	0	0	0	0	-9,268	28	0	28	28	28
Sondereinzelkosten	0	0	0	452	452	-9,696	466	0	466	466	466
DB 1	21,808,541	463,611	22,272,152	9,394,302	9,857,913	11,640,158	0	0	23,660,310	1,388,157	9,857,913
Konzeptionsstunden	0	0	0	1,648,956	1,648,956	-4,826,758	-4,826,758	9,789,056	4,962,298	4,962,298	1,648,956
Projektstunden	12,311,315	361,723	12,673,038	4,813,438	5,175,161	-6,513,184	-6,513,184	13,328,660	6,815,478	-5,857,558	5,175,161
Stunden	52,678,344	767,149	53,445,493	17,481,447	18,248,596	-31,318,636	-31,318,636	41,585,852	10,267,216	-43,178,277	18,248,596
DB 2	15,652,885	282,749	15,935,634	6,163,104	6,445,853						
MGK	3,175,990	41,430	3,217,420	1,213,929	1,255,359						

Deckungsbeitrag 3 der Kalkulation: 26.000 %

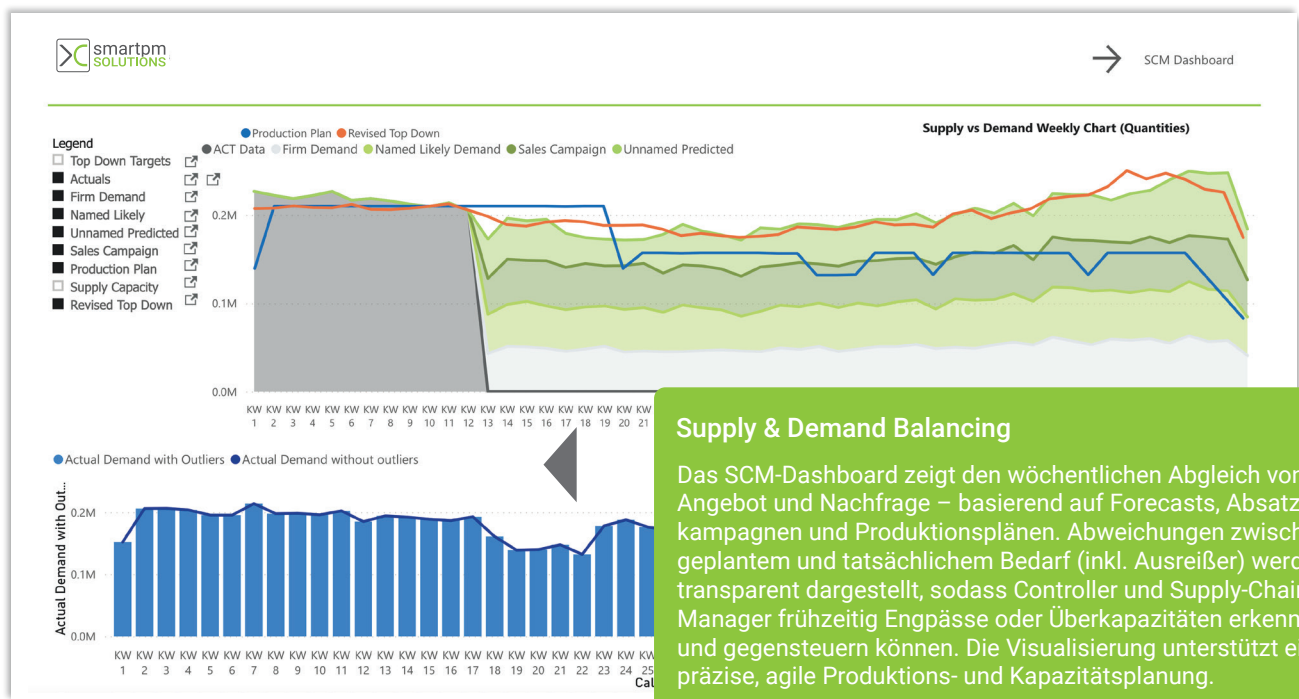
Deckungsbeitrag 3 des Zielwertes inkl COR: 36%

Faktenbasiert auf Projektebene entscheiden

Der Obligo-Bericht schafft Transparenz über Budgets, Risiken und wirtschaftliche Relevanz einzelner Projekte. Er ermöglicht fundierte Bewertungen, gezielte Nachsteuerung und sichere Kommunikation mit Stakeholdern – visuell, integriert und datenbasiert.

Angebot und Nachfrage datenbasiert in Einklang bringen

Eine integrierte Steuerung von Beschaffungs- und S&OP-Prozessen ist aus Unternehmenssicht äußerst sinnvoll. Folgendes Dashboard zeigt, wie Nachfrage und Angebot systemgestützt in Einklang gebracht werden können. Dabei werden verschiedene Forecast-Szenarien mit Produktionsmöglichkeiten und Top-down-Vorgaben abgestimmt – für eine schnelle, zuverlässige Planung von Kapazitäten und Produktionsvolumen.



Vorteile der smartpm Planung in IBM PA auf einen Blick

- ▶ Nahtlose Verbindung aller Teil- und Vorsysteme
- ▶ Leistungsstarke Top-Down-Planung, Bottom-Up-Planung
- ▶ Effiziente Umsatz- und Kostenstellenplanung
- ▶ Übersichtliches Maßnahmen- und Initiativencontrolling
- ▶ Integriertes Nachhaltigkeitsreporting und -controlling
- ▶ Automatisiertes, standardisiertes Reporting
- ▶ Integrierte, vordefinierte KPIs
- ▶ Werttreiberbasierte Planungsmodelle
- ▶ Nahtlose und sinnvolle KI-Integration mit watsonx
- ▶ Risiko- und Chancenmanagement
- ▶ Rollierende Prognosen, Kommentierung im System
- ▶ Szenario-, Was-Wäre-Wenn-Analysen für bessere Entscheidungen
- ▶ Intuitive Bedienung und Zusammenarbeit: z. B. über Power BI



GuV, Bilanz und Cashflow automatisch verknüpft – für mehr Transparenz und bessere Entscheidungen

	Actuals 2024	Total Budget 2025	Adjustment 2025	Forecast 2025	% Change to FY Dev BUD FC abs 2025 2025
Profit and Loss					
Revenue excluding Electricity/Natural Gas Tax	103.867.292	182.923.588	0	152.752.424	-32,59 %
Revenue	103.797.471	191.494.662	0	152.659.329	-29,33 %
Subtotal Other Services	32.755.781	6.422.135	0	49.007.210	-83,31 %
Revenue from Electricity Supply	2.658.023	58.019.551	0	3.763.607	1287,49 %
Revenue from Gas Supply	642.353	43.731.022	0	856.471	123294,51 %
Revenue from Water Supply	22.720.397	17.775.928	0	32.164.046	-39,63 %
Revenue from Heat Supply	44.125.928	58.940.995	0	65.674.463	-70,36 %
Revenue from Other Services	727.619	6.604.613	0	970.105	343890,27 %
Revenue from Pools	111.714	278	0	148.952	0,00 %
Revenue of Received Grants	55.857	139	0	74.476	0,00 %
Electricity Tax	41.893	-6.478.261	0	55.857	0,00 %
Natural Gas Tax	27.928	-2.092.813	0	37.238	0,00 %
Change in Inventories of Unfinished Services	1.662	54	0	2.215	0,00 %
Other Capitalized Own Work	94.705	33.659	0	142.857	-66,34 %
Subtotal Other Operating Income	1.370.200	1.196.042	0	2.655.566	-69,20 %
Total Material Expenses	-53.538.169	-102.614.881	0	-73.896.959	-42,10 %
Expenses for Raw, Auxiliary, and Operating Materials and Purchased Goods	-40.354.398	-101.218.772	0	-55.722.504	-28,83 %
Energy, Fuel, and Water Purchase	-39.266.026	-99.110.835	0	-54.220.771	-29,23 %
Other Expenses for Raw, Auxiliary, and Operating Materials and Purchased Goods	-1.088.772	-2.107.936	0	-1.501.733	-3,35 %
Expenses for Purchased Services	-13.183.771	-1.396.112	0	-18.174.455	-96,01 %
Material Costs from Internal Cost Allocation	0	3	0	0	0,00 %
Personnel Expenses	-15.208.162	-5.323.623	0	-22.681.303	-75,91 %
Depreciation	-898.001	-2.673.023	0	-14.728.175	-75,24 %
Total Other Operating Expenses and Concession Fees	-17.725.505	64.857.847	100.000.000	-24.323.094	-226,55 %
Concession Fee	-5.786.113	99.602.156	100.000.000	-7.100.000	-1801,12 %
Other Operating Expenses	-11.939.392	-35.544.309	0	-17.123.094	-22,78 %
Other Operating Expenses from Fixed-Price SLAs	-1.068.977	-228.220	0	-1.534.417	-84,33 %
Services from Affiliated Companies	-3.433.608	-26.148.728	0	-4.911.966	-20,30 %
Services from Third Parties	-764.638	-592.848	0	-1.096.405	-33,44 %
Rent and Leasing	-946.025	-1.134.835	0	-1.333.227	0,04 %
Leases, Fees, Insurance, and Membership Contributions	-1.400.109				
Advertising and Publications	-2.335.251				
Travel and Seminars	-404.712				
Audits, Consulting, Expert Opinions, Court and Legal Costs	-835.981				
Donations, Voluntary Contributions, Gifts, and Hospitality	-108.349				
Credit Security and Payment Transactions	-1.315				
Depreciation on Receivables and Fees	-29.904				
Other Expenses	-646.523				
Other Operating Expenses from Internal Cost Allocation	0				
Income from Profit Transfer Agreements	0				
Expenses from Loss Absorption	0				
Income from Investments	4.684.294				
Income from Other Securities and Loans from Financial Assets	219				

Vollintegrierte Unternehmensplanung

Die integrierte Planung verbindet GuV, Bilanz und Cashflow in einem konsistenten Modell. Ergebnisveränderungen wirken sich automatisch auf Liquidität und Vermögenslage aus – sofort sichtbar und nachvollziehbar. So entsteht vollständige Transparenz über finanzielle Wechselwirkungen und eine fundierte Entscheidungsgrundlage – z. B. für Investitionen, Ausschüttungen oder Fremdfinanzierungen.

Balance Sheet

	Actuals 2024	Budget 2025	Forecast 2025	Dev BUD FC % 2025	Dev BUD FC abs 2025	Comment 2025
Balance Sheet Items	0,00	0,00	0,00	-4,76 %	0	-
Assets	42.871.688,47	42.871.688,47	45.015.272,89	-4,76 %	-2.143.584	-
A. Fixed Assets	41.435.843,99	41.435.843,99	43.507.636,19	-4,76 %	-2.071.792	-
I. Intangible Assets	-2.289,20	-2.289,20	-2.403,66	-4,76 %	114	-
II. Tangible Assets	41.268.490,33	41.268.490,33	43.331.914,85	-4,76 %	-2.063,425	-
III. Financial Assets	169.642,86	169.642,86	178.125,00	-4,76 %	-8,482	-
B. Current Assets	1.406.659,60	1.406.659,60	1.476.992,58	-4,76 %	-70,333	-
I. Inventories	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0	-
II. Receivables and Other Assets	495.900,14	495.900,14	520.695,14	-4,76 %	-24,795	-
III. Other Securities	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0	-
IV. Cash and Bank Balances	910.759,46	910.759,46	956.297,44	-4,76 %	-45,538	-
C. Prepaid Expenses	29.184,88	29.184,88	30.644,12	-4,76 %	-1,459	-
Liabilities	-42.871.688,47	-42.871.688,47	-45.015.272,89	-4,76 %	2.143.584	-
A. Equity	-32.427.269,25	-32.427.269,25	-34.048.632,71	-4,76 %	1.621,363	-
I. Capital Contributions	-142.857,14	-142.857,14	-150.000,00	-4,76 %	7.143	-
II. Other Limited Partner Contributions	-31.390.864,23	-31.390.864,23	-32.960.407,44	-4,76 %	1.569,543	-
III. Reserves	-811.208,71	-811.208,71	-851.769,15	-4,76 %	40,560	-
IV. Retained Earnings / Losses	-82.339,17	-76.572.618,57	-86.456,13	88468,18 %	-76.486,162	-
B. Adjustment Item for Capitalized Own SI	-3.571,43	-3.571,43	-3.750,00	-4,76 %	179	-
C. Special Item for Investment Grants	-2.854.490,16	-2.854.490,16	-2.997.214,67	-4,76 %	142,725	-

Cash Flow Statement

	Actuals 2024	Budget 2025	Forecast 2025	Dev BUD FC % 2025	Dev BUD FC Abs 2025	Comment 2025
Cash and Cash Equivalents at the End of the Period	865.765	857.108	872.509	-1,77 %	-15.401	0
Change in Cash and Cash Equivalents	-44.994	-44.544	-56.466	-21,11 %	11.922	0
Cash Flow from Operating Activities	1.298.870	1.285.881	1.314.275	-2,16 %	-28.394	0
Net income for the period	1.298.870	1.285.881	1.314.275	-2,16 %	-28.394	0
Depreciation on fixed assets	1.299.924	1.286.925	7.864.534	-83,64 %	-6.577.610	0
+/- Increase / decrease in provisions	0	0	0	0,00 %	0	0
+/- Other non-cash expenses / income	-91.181	-90.269	-551.645	-83,64 %	461.376	0
+/- Increase / decrease in inventories, trade receivables	-43.231	-42.799	-261.550	-83,64 %	218.751	0
+/- Increase / decrease in trade payables and other liabilities	3.782	76.490.279	-6.521.000	-1272,98 %	6.524.744	0
+/- Interest income / interest expenses	129.576	128.280	783.936	-83,64 %	-655.655	0
+/- Income tax expenses / income tax payments	0	0	0	0,00 %	0	0
Cash Flow from Investing Activities	-7.222.000	-7.149.780	-7.366.440	-2,94 %	216.660	0
Payments for investments in intangible fixed assets	0	0	0	0,00 %	0	0
Payments for investments in tangible fixed assets	-7.250.293	-7.177.790	-7.395.299	-2,94 %	217.509	0

Alle Vorteile der integrierten Planung von smartpm in IBM Planning Analytics

Die Integration der praxisbewährten smartpm Controlling-Lösungen in IBM Planning Analytics (vormals TM1) ermöglicht eine leistungsstarke Planung auf höchstem fachlichen Niveau. Dieses vollständig integrierte System für Planung, Analyse, Prognose, Berichterstattung und Konsolidierung erlauben CFOs und Controllern eine agile und fundierte Unternehmenssteuerung auf Basis marktführender Technologie.

Die skalierbare Plattform von IBM PA bietet modernste Funktionen wie multi-dimensionale Würfelmodelle, Sandboxing, predictive Forecasting und intuitive Workspace-Dashboards.

Was macht smartpm auf IBM PA besonders?



Bewährte, standardisierte, marktführende Technologiebasis mit laufenden Updates.

Vollständig automatisierte IBM Integration und Sicherheit – standardisierte und automatisierte Datenkonsolidierung – Single Point of Truth.

Maximale Datentransparenz und Zuverlässigkeit, Echtzeitergebnisse.

Arbeiten in intuitiver Benutzeroberfläche, orts- und geräteunabhängig - mit Power BI Visuals, die direkt in IBM PA schreiben - auch über Tablet und Smartphone.

Pläne und Forecasts direkt in IBM PA (PAW) visualisieren - smartpm liefert fertige Templates und Visuals.

Integriertes Planungsmodul von smartpm liefert vorgefertigte, sofort einsetzbare betriebswirtschaftliche Inhalte mit, die flexibel anpassbar sind.

Standardisierte und automatisierte Berichte und Berichtsverteiler, jederzeit und überall abrufbar, flexible Rollenkonzepte.

Agile und zuverlässige Entscheidungsfindung: Simulation von Entscheidungen – Auswirkungsanalysen auf GuV, Bilanz & Cashflow.

Ein System für Planung, Konsolidierung, ad-hoc Analysen, Budgetierung, Berichterstattung, Prognosen inklusive Künstlicher Intelligenz (watsonx).



7 Gute Gründe, die für smartpm sprechen

Warum wir der richtige Partner für Ihr Unternehmen sind!



Ein Single-Point-of-Truth: Vorsysteme nahtlos und automatisiert vernetzt



Flexible, Excel-ähnliche Controllingtechnologie kombiniert mit betriebswirtschaftlichen Inhalten



Integrierte Finanzplanung, Analyse, Budgetierung, Forecasting und Reporting aus einer Hand



Benutzerfreundliche, innovative Lösungen mit Künstlicher Intelligenz



Die smartpm Lösungen gibt es für: IBM Planning Analytics, MS Power BI, Jedox und SAP SAC.



Kompetentes und erfahrenes Team mit Controlling-Background; 4,9/5 Projektbewertung



Ihr verlässlicher Partner für die Digitalisierung im Controlling vor, während und nach dem Projekt

Das könnte Sie auch interessieren...

Alles Wissenswerte über smarte Planung in IBM PA finden Sie online:



<https://smartpm.solutions/de/ibm>

Interesse an einem Fachgespräch inklusive Live-Demo?

Fachgespräch mit erfahrenen Beratern

< 2025 >

MO.	DI.	MI.	DO.	FR.	SA.	SO.
27	28	29	30	31	1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23
24	25	26	27	28	29	30
1	2	3	4	5	6	7



Termin buchen ➔



<https://smartpm.solutions/de/expertengespraech>

