



# **TOPSIM-Planspiele**

*Learning business by doing business*

## **TOPSIM - General Management II**

### **Teilnehmerhandbuch**

Ausgangssituation

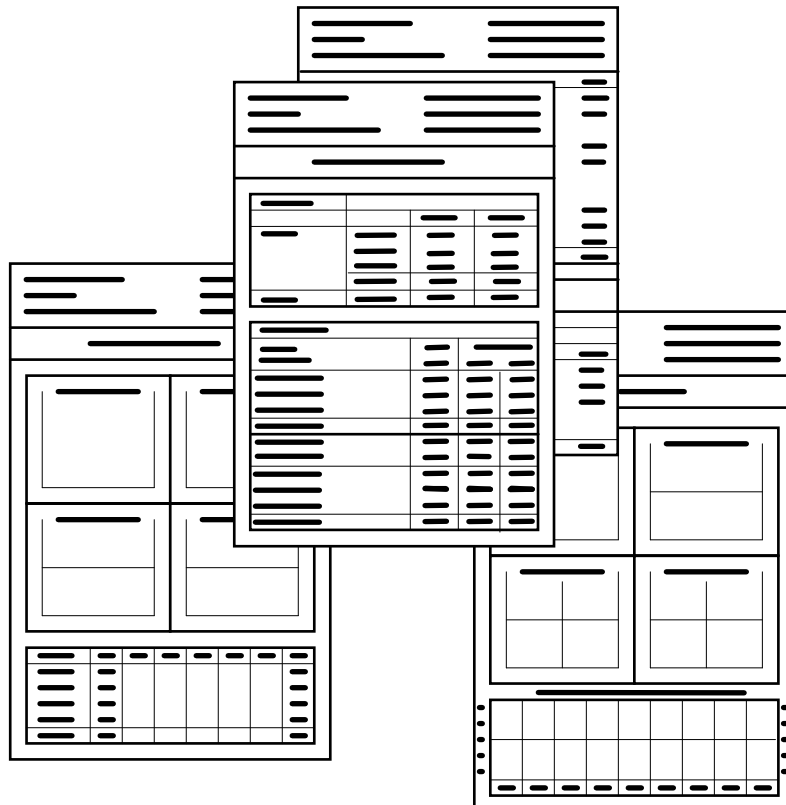
Version 12.1 (Zusatzszenario)



# TOPSIM - General Management II






---

## Ergebnissituation der COPYFIX AG Ende Periode 0



#### 4. Ergebnissituation der COPYFIX AG nach Periode 0

Der zurückgetretene Vorstand hat seine Entscheidungen dokumentiert sowie über die Ergebnisse der Periode 0 folgende Berichte verfasst:

	<b>Entscheidungen</b>	<b>Seite 3</b>
	<b>Marktergebnisse und Lagerwerte</b>	<b>Seite 4</b>
	<b>Fertigungsanlagen, Umwelt</b>	<b>Seite 5</b>
	<b>Personal, Produktentwicklung</b>	<b>Seite 6</b>
	<b>Geschäftsberichte der Branche</b>	<b>Seite 7</b>

## 4.1 Entscheidungen

<b>Vertrieb</b>	<b>Produkt 1 Markt 1</b>	
<b>Preis</b> (pro Stück)	<b>3.000,00 EUR</b>	
<b>Werbung</b> (MEUR)	<b>6,00</b>	
<b>Vertrieb</b> (Anz. Pers.)	<b>100</b>	
<b>Corporate Identity</b> (MEUR)	<b>2,00</b>	
<b>Marktforschungsbericht</b>	<b>Ja: <input checked="" type="checkbox"/></b>	

<b>Produktentwicklung</b>	Techno- logie Anz.Pers.			
<b>Produkt 1 - alt</b>	<b>34</b>			

<b>Fertigung</b>	Fertigungsmenge (Stück)		Produkt 1 <b>40.000</b>	
	<b>Fertigungsstraßen</b>	<b>Typ A</b>	<b>Typ B</b>	<b>Typ C</b>
	Investition (Anzahl neue Straßen)	---	---	---
	Desinvestition (Nummern der Straßen)	--- --- ---	--- --- ---	--- --- ---
	Instandhaltung (MEUR/Straße)	<b>1,5</b>	---	---
	Fertigungspersonal Einst. / Entl.(=)	<b>50</b>		

## Berichte

### Marktergebnisse und Lagerwerte

Nr. 2 MARKTERGEBNISSE UND LAGERWERTE			
--------------------------------------	--	--	--

MARKTERGEBNISSE			
		UNTERNEHMEN 1	BRANCHE
MARKT 1	Preis (EUR/Stück)	3000	3000
	Absatz (Stück)	43000	215000
	Umsatz (MEUR)	129,00	645,00
	Marktanteil (%)	20,00	100,00
	Kundenzufriedenh.	100	100
SUMME	Absatz (Stück)	43000	215000
	Umsatz (MEUR)	129,00	645,00

LAGERWERTE			
EINSATZSTOFFE/TEILE	Menge (Stück)	Lagerwerte	
		(EUR/Stück)	(MEUR)
Lageranfangsbestand	0	0	0,00
+ Zugang von Lieferant	40000	550	22,00
- Abgang an Fertigung	40000	550	22,00
= Lagerendbestand	0	0	0,00

LAGERWERTE			
FERTIGPRODUKTE	Menge (Stück)	Herstellko. (EUR/Stück)	Lagerwerte
			(MEUR)
Lageranfangsbestand	10000	1950	19,50
+ Zugang von Fertigung	40000	2042	81,67
- Abgang an Vertrieb	43000	2023	87,00
= Lagerendbestand	7000	2023	14,16

## Fertigungsanlagen, Umwelt

### Nr. 3 FERTIGUNGSANLAGEN, UMWELT

STAMMDATEN DER FERTIGUNGSSTRASSEN							
Fertigungsstraßen	Beschaff.-periode	Beschaff.-wert (MEUR)	Restlaufzeit (Perioden)	Abschreib. (MEUR/Periode)	Restbuchwert (MEUR)	Sonstige fixe Ko. (MEUR)	
Typ A Straße Nr. 1	-8	12,50	1	1,25	1,25	1,50	
Typ A Straße Nr. 2	-7	15,00	2	1,50	3,00	1,00	
Typ A Straße Nr. 3	-6	20,00	3	2,00	6,00	0,50	
Typ A Straße Nr. 4	-5	20,00	4	2,00	8,00	0,25	
Summe		67,50		6,75	18,25	3,25	

KAPAZITÄTEN DER FERTIGUNGSSTRASSEN							
Fertigungsstraßen	Norm.Kap. (Einheiten)	Instandhaltung MEUR	Faktor			Verfügb.Kap. (Einheiten)	Umwelt-index
Typ A Straße Nr. 1	8000	1,5	0,96			7653	83,0
Typ A Straße Nr. 2	9000	1,5	0,96			8610	90,0
Typ A Straße Nr. 3	11500	1,5	0,96			11002	95,0
Typ A Straße Nr. 4	13500	1,5	0,96			12915	98,0
Summe	42000	6,0				40180	Ø 91,5

FERTIGUNGSPERSONAL: VERFÜGBARKEIT UND PRODUKTIVITÄT					
Personalbestand (Personen)		852		Prozess-Optimierungsindex	1,00
davon Einstellungen 6,2 %				* Einarbeitungsindex	1,00
- Fehlzeiten (Personen)		52		* Personalqualifikationsindex	1,00
				* Motivations-Index	1,00
= Einsetzbares Personal (Personen)		800		= Produktivitätsindex I	1,00

LERNKURVE UND PRODUKTIVITÄT				
Produkt 1	Kum.Fert.bis Vorper.	0	Produktivitätsindex II (Per.)	1,00

AUSLASTUNG DER FERTIGUNG							
	Fertigung (Stück)	Fertigungskap. Faktor	Fertigungskap. Erford.	Fertigungspers. Faktor	Fertigungspers. Erford.	Aufteilung in % Erf.Kap. Erf.Pers.	
Produkt 1	40000	1,0	40000	50	800	99,6	100,0
Auslastung (%)			99,6		100,0		

UMWELTECHNIK		
Umweltbelastungsindikator des Unternehmens	(Index)	91,50
Abgabe an Umweltbehörde nächste Periode	(MEUR)	1,90

**Hinweise:** Abgeschriebene Fertigungsstraßen stehen für die Fertigung voll zur Verfügung.  
Der Instandhaltungsfaktor wird hier aufgerundet ausgegeben (intern: 0,956666)

## Personal, Produktentwicklung

Nr. 4 PERSONAL, PRODUKTENTWICKLUNG

### PERSONALÜBERSICHT DER KOSTENSTELLEN

Anzahl Personen	Einkauf	Verwaltung	Fertigung	F & E	Vertrieb	Summe
Personalanfangsbestand	18	200	853	34	100	1205
+ Einstellungen	1	10	50	1	9	71
- Entlassungen	0	0	0	0	0	0
- Fluktuation	1	8	51	1	9	70
= Personalendbestand	18	202	852	34	100	1206
Löhne/Gehälter (1) MEUR	0,54	5,66	25,56	1,50	4,00	37,25
Einst./Entl./Train. MEUR	0,01	0,13	0,63	0,01	0,11	0,89
Personalnebenkosten MEUR	0,22	2,26	10,22	0,60	1,60	14,90
Pensionsrückstell. MEUR	0,03	0,28	1,28	0,07	0,20	1,86
Summe Personalkosten MEUR	0,80	8,33	37,69	2,18	5,91	54,90

Personalnebenkosten in % der Löhne und Gehälter: 40,0  
 Motivation der Mitarbeiter: 80

(1) ohne Kosten für Überstunden

### PRODUKTENTWICKLUNG

PRODUKTE	TECHNOLOGIE								
	(MEUR)		Index	(MEUR)		Index	(MEUR)		Index
Periode	Kumul.	Periode		Kumul.	Periode		Kumul.		
Produkt 1 alt	1,5	8,2	100,0						

**Hinweis:** Der Wert von 1,5 MEuro für Produktentwicklung in der Spalte "Technologie" entspricht der Position "Löhne und Gehälter" der Kostenstelle F & E mit 1,5 MEuro.

## Geschäftsberichte der Branche

Nr. 14 GESCHÄFTSBERICHTE DER BRANCHE					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG					
WERTE in MEUR	Unt. 1	Unt. 2	Unt. 3	Unt. 4	Unt. 5
UMSATZERLÖSE	129,00	129,00	129,00	129,00	129,00
- Herstellkosten des Umsatzes	87,00	87,00	87,00	87,00	87,00
- Vertriebskosten	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70
- F & E	2,19	2,19	2,19	2,19	2,19
- Verwaltungskosten	9,36	9,36	9,36	9,36	9,36
- Sonstiger Aufwand / Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= BETRIEBSERGEBNIS	14,74	14,74	14,74	14,74	14,74
Finanzergebnis	-1,77	-1,77	-1,77	-1,77	-1,77
= Ergebnis gew. Geschäftstätigk. außerordentliches Ergebnis	12,97	12,97	12,97	12,97	12,97
- Steuern v. Einkommen & Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Steuern v. Einkommen & Ertrag	5,84	5,84	5,84	5,84	5,84
= PERIODENÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	7,13	7,13	7,13	7,13	7,13

BILANZ					
AKTIVA in MEUR	Unt. 1	Unt. 2	Unt. 3	Unt. 4	Unt. 5
ANLAGEVERMÖGEN	26,00	26,00	26,00	26,00	26,00
Grundstücke und Bauten	7,75	7,75	7,75	7,75	7,75
Maschinen & Betriebsausstatt.	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25
UMLAUFVERMÖGEN	40,06	40,06	40,06	40,06	40,06
Materialien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fertige Erzeugnisse	14,16	14,16	14,16	14,16	14,16
Forderungen aus Lief. & Leist.	25,80	25,80	25,80	25,80	25,80
Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
BILANZSUMME	66,06	66,06	66,06	66,06	66,06
PASSIVA in MEUR	Unt. 1	Unt. 2	Unt. 3	Unt. 4	Unt. 5
EIGENKAPITAL	32,13	32,13	32,13	32,13	32,13
Gezeichnetes Kapital	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Kapitalrücklage	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50
Gewinnrücklage	7,50	7,50	7,50	7,50	7,50
Gewinn-/Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodenüberschuss/-fehlbetrag	7,13	7,13	7,13	7,13	7,13
PENSIONSRÜCKSTELLUNGEN	11,86	11,86	11,86	11,86	11,86
VERBINDL.GGÜ. KREDITINSTITUTEN	22,07	22,07	22,07	22,07	22,07
Restlaufzeit über 5 Perioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restlaufzeit unter 1 Periode	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Überziehungskredit	22,07	22,07	22,07	22,07	22,07
BILANZSUMME	66,06	66,06	66,06	66,06	66,06

KENNZAHLEN DER UNTERNEHMEN	Unt. 1	Unt. 2	Unt. 3	Unt. 4	Unt. 5
Umsatzrendite (%)	11,4	11,4	11,4	11,4	11,4
Eigenkapitalrendite (%)	28,5	28,5	28,5	28,5	28,5
Auszahlung Dividende (MEUR)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktienkurs (EUR/Aktie)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Unternehmenswert (MEUR)	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Unternehmensimage (Index)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Rating (Index)	100	100	100	100	100
Kundenzufriedenheit (Index)	100	100	100	100	100
Shareholder Earnings (MEUR)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Shareholder Earnings (% ggü.P0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

### Hinweis:

Die wichtigsten Finanzdaten der Unternehmen zum Zweck der Konkurrenzanalyse.