

## Übung 4

1.	<b>Material:</b>	Lagerdauer	10		
		Fertigungsdauer	18		
		Lagerdauer FE	7		
		Debitorenziel	20		
			<u>55</u>		
	- Kreditorenziel	<u>-30</u>			
		<b>25</b>	90.000 €	<b>2.250.000 €</b>	
	<b>Fertigung:</b>	1/2 Bindungsdauer	9		
		Lagerdauer FE	7		
		Debitorenziel	20		
			<u>36</u>	130.000 €	<b>4.680.000 €</b>
	<b>Verwaltung:</b>	Fertigungsdauer	18		
		Lagerdauer FE	7		
		Debitorenziel	20		
			<u>45</u>	40.000 €	<b>1.800.000 €</b>
	<b>Vertrieb:</b>	Lagerdauer FE	7		
		Debitorenziel	20		
			<u>27</u>	30.000 €	<b>810.000 €</b>
	<b>Kapitalbedarf für Umlaufvermögen</b>			<b><u>9.540.000 €</u></b>	

### 2. Grundfinanzierung

Ingangsetzung	500.000 €
Anlagevermögen	20.000.000 €
Mindestbestand (90.000 € für 10 Tage!)	<u>900.000 €</u>
Summe der Grundfinanzierung	<b>21.400.000 €</b>
+ Kapitalbedarf Umlaufvermögen	<u>9.540.000 €</u>
<b>Gesamtkapitalbedarf</b>	<b><u>30.940.000 €</u></b>

3. Debitorenziel muss eingehalten werden -> Risiko der verspäteten Zahlung ist nicht berücksichtigt  
 Es dürfen keine Preisabweichungen auftreten  
 absolut kontinuierlicher Verlauf (keine Beschäftigungsabweichungen)