



PPO Opleiding –

Leergang Schrijven van bedrijfseconomische rapportages (door ROZ)

Leerdoelen:

- Informeren van de lezer op een effectieve en efficiënte manier over
 - de aanleiding,
 - achtergrond en
 - vraag van de (aspirant) ondernemer,
 - de bedrijfseconomische situatie (intern en extern),
 - de taakstelling
- en te komen tot een onderbouwd advies / onderbouwde conclusie.

Dagindeling:

Dagdeel 1:

- Oefening / casus zakelijke communicatie; groep verdelen in twee deelgroepen en dezelfde informatie rond een bedrijf en ondernemer meegeven met de opdracht om:
 - Een positief adviserend rapport te schrijven (deelgroep 1)
 - Een negatief adviserend rapport te schrijven (deelgroep 2)
- Belang objectivering / intersubjectiviteit
- Richtlijnen / handvatten zakelijk rapporteren;
 - Wat is het doel van het rapport?
 - Voor wie is het bedoeld?
 - Wat is de architectuur van een prettig leesbaar rapport?
 - Beeldend en nauwkeurig schrijven (incl. bronvermelding)
 - Doelmatig taalgebruik
 - Weg met taal- en spelfouten
 - Vervang clichés door iets beters
 - Samenvatting en conclusies
 - Lay-out en vormgeving
- Aanleiding, achtergrond en vraag (aspirant) ondernemer
 - Wat zijn de problemen waarmee de (aspirant) ondernemer zit, hoe zijn deze ontstaan, eventuele verwijtbaarheid
 - Wat vraagt de (aspirant) ondernemer aan en is dit genoeg / teveel
 - Omschrijving bedrijf en ondernemer; naam, activiteiten, rechtsvorm, geschiedenis, klanten / opdrachtgevers, positionering, ondernemer, competenties, privé-situatie
- Individuele oefening aanvraag bedrijfskrediet; casus met een kredietbehoefte die hoger is dan alleen de achterstanden zakelijk. Ook achterstanden privé, werkkapitaal en overbrugging uitgaven – opbrengsten. Tevens aandacht in waardering vlottende activa (voorraden en debiteuren in het bijzonder)
- Behandeling model-sjabloon rapportages
- Huiswerk; herschrijving van de ingestuurde rapportages aan de hand van de terugkoppeling op de behandelde punten 'objectiviteit, zakelijkheid, aanleiding,



achtergrond en vraag' en hergeschreven rapporten graag insturen voor de volgende bijeenkomst

Dagdeel 2:

- Bespreking huiswerk aan de hand van een paar ingestuurde rapportages, restant uitdelen / per e-mail terugkoppelen.
- De bedrijfseconomische situatie intern, beschrijven van
 - Liquiditeit
 - Solvabiliteit
 - Rentabiliteit
 - Ratio's
 - Leenvermogen
 - Cashflow
 - Vermogenssituatie inclusief privé, aandacht voor verschil fiscale en commerciële waarde
- De bedrijfseconomische situatie extern
 - Beschrijving marktsituatie
 - Brancheontwikkelingen afgelopen jaren
 - Brancheprognose komende jaren
 - Bij het ontbreken van branche-informatie, hoe zelf ontwikkelingen te distilleren en voorspellen
- Oefening in twee deelgroepen, waarbij de marktsituatie uit het verleden redelijk helder is, maar zelf een prognose voor de toekomst moet worden gemaakt aan de hand van meer algemene voorspellingen (aggregatieniveau hoger)
- Casuïstiek mbt taakstelling; berekenen en becommentariëren
- Taakstelling
 - Igv financiering; behoefte, looptijd, aflossing, rente en eventuele zekerheden
 - Waaruit bestaat een taakstelling (noodzakelijke investeringen, aflossing, inkomen (igv eenmanszaak / VOF), IB, bedrijfskosten, kostprijs van de omzet)
 - Berekenen taakstelling bij ongewijzigde voortzetting bedrijf (igv gevestigde)
 - Berekenen bij gewijzigde voortzetting bedrijf en onderbouwen wijzigingen
 - Beoordeling met het oog op het verleden
 - Beoordeling met het oog op de toekomst / prognose
- Samenvatting en conclusie / advies
- Terugkoppeling op in dagdeel 2 behandelde punten van de gestuurde rapportages

Duur: 2 dagdelen verspreid over 2 dagen, van 10.00 tot 14.15 uur

Kosten: € 425,- per persoon (PPO leden), € 510,- per persoon (niet leden)

Datum en locatie: volgt na inventarisatie opgave

Maximum aantal deelnemers: 10 (min. 6)