

GORDON & WEBSTER



CONSULTING AND INVESTMENT INC.



BAUWESEN

ABUX

Finanzielle Budgetierung und Analyse



ÜBERSICHT

01

Bestandsmanagem
ent bestellen

02

Planungsprozess

03

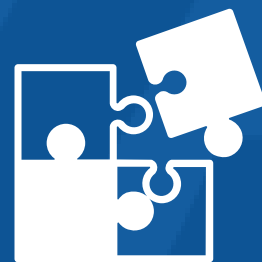
Projekt-Auswertung

04

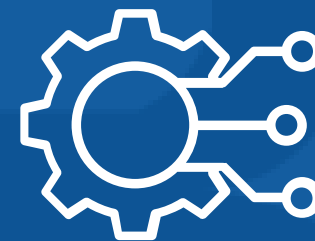
Nachkalkulation



1. BESTANDSMANAGEMENT NT BESTELLEN



Im Projektmanagement ist es wichtig, dass laufende und geplante Projekte effizient und genau erfasst werden.



Das integrierte Erfassungssystem von ABUX ermöglicht es Bauunternehmen, alle ihre Projekte in einer einzigen Oberfläche zu verwalten.



1. BESTANDSMANAGEMENT BESTELLEN

Sie enthält die wichtigsten Grunddaten für jedes Projekt, nämlich:

- Auftragswert
- Wert der möglichen zusätzlichen Arbeiten
- Schätzungen der möglichen künftigen Kosten (Beginn, voraussichtliche Fertigstellung)
- Vertraglich vereinbarter Satz
- Umsatzdaten aus den Vorjahren, usw.
- Status (erwartet, in Verhandlung, vertraglich vereinbart, abgeschlossen, usw.)
- Art (Informationen über Standort, Bau, Finanzierung)

1	Company	Name of company	Project code	Name of project	Partner code	Name of partner	Start date	Project Plan Total	2022	2023	
2	COMP.	COMP. 01						15,469,584,800	2,264,412,500	2,334,971,380	2,
	COMP.	COMP. 02	1784	Project 01	BC-13774	Partner 01	2020-12-31	225,085,000	27,870,000	1,650,000	
	COMP.	COMP. 03	1786	Project 02	BC-13774	Partner 02	2020-12-31	2,850,000	0	0	
	COMP.	COMP. 04	1829	Project 03	BC-13774	Partner 03	2021-11-18	40,000,000	10,000,000	0	
	COMP.	COMP. 05	L002	Project 04	BC-11338	Partner 04	2017-06-14	80,000,000	0	0	
	COMP.	COMP. 06	L005/2	Project 05	BC-18303	Partner 05	2018-09-27	890,071,000	367,303,000	0	
	COMP.	COMP. 07	L014	Project 06	BC-13774	Partner 06	2018-09-30	41,634,000	0	0	
	COMP.	COMP. 08	L300	Project 07	BC-18981	Partner 07	2017-09-13	156,960,000	0	0	
	COMP.	COMP. 09	3401	Project 08	BC-13774	Partner 08	2019-08-14	83,000,000	0	0	
	COMP.	COMP. 10	1340	Project 09	BC-13774	Partner 09	2018-11-30	112,390,000	0	0	
	COMP.	COMP. 11	L910	Project 10	BC-13774	Partner 10	2018-11-30	26,400,000	4,920,000	0	
	COMP.	COMP. 12	K044	Project 11	BC-13774	Partner 11	2019-07-31	10,000,000	0	0	
	COMP.	COMP. 13	P303	Project 12	BC-13774	Partner 12	2020-12-31	156,473,000	0	0	
	COMP.	COMP. 14	4056	Project 13	BC-25286	Partner 13	2020-12-31	67,000,000	0	0	
	COMP.	COMP. 15	T244	Project 14	BC-13774	Partner 14	2020-04-30	521,013,000	30,350,000	0	
	COMP.	COMP. 16	E011	Project 15	BC-23286	Partner 15	2020-06-09	1,211,660,000	64,540,000	290,341,000	

2. PLANUNGSPROZESS

Der Planungsprozess ist der Schlüssel zum Erfolg von Bauprojekten. ABUX hilft Ihnen, Projektpläne, einschließlich Zeitpläne, Budgets und Ressourcenzuweisung, transparent und effizient zu verwalten. Das System ermöglicht schnelle Änderungen und sofortige Aktualisierungen, sodass das Team immer mit aktuellen Informationen arbeiten kann.

01

Personalkostenplan
ung

02

Mengenbasierte
Planung

03

Investitionsplan &
Abschreibungs-
berechnung

04

Cashflow-
Prognose



2. PLANUNGSPROZESS

PERSONALKOSTENPLANUNG

- Die Verfügbarkeit kann auf der Grundlage von Personaldatensätzen pro Arbeitsplatz oder sogar pro Arbeitnehmer geplant werden, wobei monatliche und stündliche Lohnarten berücksichtigt werden.

Type	Item Description	Value	Me.	Comment
Wage planning				
Wage planning	Social tax (%)	13	%	
Wage planning	Number of hours worked per day (hours)	8	hour/day	
Wage planning	Average number of daily hours of shiftwork (hours)	4	hour/day	
Wage planning	Percentage of days with shift premium (%)	50	%	
Wage planning	Salary production - monthly (%)	15	%	
Wage planning	Wage production - hourly (%)	18	%	
Wage planning	Shift premium (%)	50	%	
Wage planning	Annual overtime (hours)	150	hour/year	
Wage planning	Overtime premium (%)	100	%	
Wage planning	Monthly PC volume limit for volume premium	2,000	m3	
Wage planning	PC volume premium (%/100m3)	1	%/100 m3	
Wage planning	IF volume premium (Ft/m2)	130	€/m2	
Wage planning	Birth day premium (Ft/year)	50,000	€/year	
Wage planning	Number of travel hours /for travel allowance/ (hours/week)	6	hour/week	
Wage planning	Target period	2,024	year	
Wage planning	Target period starting month	1	month	
Wage planning	Target version	1	Plan1	
Wage planning	Salary target account number	541	541 xx - wage cost	
Wage planning	Contribution target account number	5,611	5611 xx - pension contribution	
Wage planning	PC volume premium base value (%)	10	%	
Wage planning	Staff bonus after 10 years	50,000	€/event	

PERSONALKOSTENPLANUNG

- Eine Gegenüberstellung des Produktionsbedarfs und der verfügbaren Kapazität, die auf der Grundlage des Personalbestands berechnet wird, kann nach Kostenstellen und Aufgabenbereichen erstellt werden, was die Planung von Überstunden und Fremdarbeit

	Status	Organizational unit	Name of department	Serial number	Name	Shift premium	Shift premium %	Annual volume premium	Vol. premium %	Year-end bonus	Year-end bonus %	Travel allowance for hourly rates
-	Active											☐
	Active	+ 10000	Project Management									☐
	Active	+ 11000	Engineering									☐
	Active	+ 12000	Architecture									☐
▶	Active	= 20000	Estimating									☐
	Active	20000	Estimating	10	Site manager 01	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	119	Site manager 02	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	168	Site manager 03	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	17	Site manager 04	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	205	Site manager 05	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	207	Site manager 06	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	3	Site manager 07	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	418	Site manager 08	Not relevant	0.00		0.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	42	Site manager 09	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	428	Site manager 10	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	15.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	471	Site manager 11	Monthly wage (%)	12.50	Annual salary (%)	0.00	Annual salary (%)	8.33	☐
	Active	20000	Estimating	495	Site manager 12							☐
	Active	20000	Estimating	517	Site manager 13							☐

2. PLANUNGSPROZESS

PERSONALKOSTENPLANUNG

- Diese Analyse ermöglicht es Ihnen, die Transport- und Fahrzeugkosten (auf der Grundlage von Kilometern) zu berücksichtigen, und die Verwaltung von Basisdaten nach Mitarbeiter und Funktion hilft Ihnen bei der Planung von individuellen Gehaltserhöhungen, Incentives (monatliche, jährliche, Volumenboni) und anderen Leistungen (regelmäßige Vergütung, Reisekostenrabatt usw.).

1													
2													
	Unit of organisation	Name of department	Serial number	Name	Monthly wage	Hourly rate	Rate of wage increase %	New wage	Annual gross base salary	Basic wage contribution	Shift premium	Shift premium contribution	Overtime
	+ 10000	Project Management							11,967,029	1,555,714	0	0	0
	+ 11000	Engineering							674,709,600	87,712,248	0	0	0
	+ 12000	Architecture							274,006,790	35,620,883	0	0	0
	+ 20000	Estimating							130,589,400	16,976,622	14,426,175	1,875,403	0
	+ 21000	Safety and Compliance							40,917,000	5,319,210	0	0	0
	21000	Safety and Compliance	29	Site manager 19	820,000	0	15.00	943,000	11,316,000	1,471,080	0	0	0
	21000	Safety and Compliance	482	Site manager 20	620,000	0	15.00	713,000	8,556,000	1,112,280	0	0	0
	21000	Safety and Compliance	79	Site manager 21	820,000	0	15.00	943,000	11,316,000	1,471,080	0	0	0
	21000	Safety and Compliance	98	Site manager 22	705,000	0	15.00	810,750	9,729,000	1,264,770	0	0	0
	+ 30000	Quality Control							58,304,650	7,579,604	6,480,961	842,525	8,777,430
	+ 31000	Procurement							67,615,171	8,789,972	7,013,830	911,798	10,208,298
	+ 32000	Contract Administration							94,168,493	12,241,904	10,441,202	1,357,356	14,058,402
	+ 33000	Site Supervision							126,331,329	16,423,073	14,199,832	1,845,978	18,816,162
	+ 34000	Human Resources							71,692,497	9,320,025	7,368,878	957,954	9,692,874
	+ 35000	Financial Management							44,578,890	5,795,256	3,544,531	460,789	6,679,980
	+ 36000	Surveying							13,933,100	1,811,303	1,741,638	226,413	2,073,378
	+ 37000	Building Information Modeling							50,667,765	6,586,809	5,679,279	738,306	7,539,846

2. PLANUNGSPROZESS

MENGENBASIERTE PLANUNG

- Es ist wichtig, bei der Planung des Naturmaterials für den jeweiligen Betrieb die Verwendung des tatsächlichen Materials zu berücksichtigen, z. B. m³ für die Produktion von Betonelementen, die von verschiedenen Arten sein können (Weicheisen, Spannbeton usw.), Tonnen für Baustahl, veredelter Plattenanteil, Abfallanteil und Fläche, m² für Bodenbeläge usw.

	Data type	Name of invoice	Editorial classification name	Project code	Design element	January	February	March
1	Planning basic data					10,928	18,158	15,3
2	Planning basic data	Prod. concrete m3				2,428	2,450	3,0
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast			2,428	2,450	3,0
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	22236	Prestressed concrete m3	130	94	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	22236	Reinforced concrete m3	147	106	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	23231	Prestressed concrete m3	94	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	23231	Reinforced concrete m3	106	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	23236	Prestressed concrete m3	235	94	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	23236	Reinforced concrete m3	266	106	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24208	Prestressed concrete m3	1,000	1,000	1,
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24951	Reinforced concrete m3	38	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24951	Prestressed concrete m3	42	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24952	Reinforced concrete m3	70	188	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24952	Prestressed concrete m3	80	212	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24953	Reinforced concrete m3	0	66	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24953	Prestressed concrete m3	0	74	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24954	Reinforced concrete m3	0	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24954	Prestressed concrete m3	0	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24955	Reinforced concrete m3	0	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24955	Prestressed concrete m3	0	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24956	Reinforced concrete m3	66	66	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24956	Prestressed concrete m3	74	74	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24957	Reinforced concrete m3	0	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24957	Prestressed concrete m3	0	0	
	Planning basic data	Prod. concrete m3	Precast	24958	Reinforced concrete m3	0	0	

2. PLANUNGSPROZESS

MENGENBASIERTE PLANUNG

- Je nach Verwendung des Materials kann eine Stückliste erstellt werden, die nicht auf Artikelebene, sondern auf Warengruppenebene liegen muss. Während dieses Planungsprozesses kann auf der Grundlage des Auftragsbestands ein Absatzplan und, wenn möglich, ein Mengenplan erstellt werden.

	Data type	Invoice name	Editorial classification name	Project code	January	February	March	April	May
1	Planning bas...				785,000,000	925,000,000	1,193,250,000	1,369,250,000	1,520,000,000
2	Planning bas...	Revenue			785,000,000	925,000,000	1,193,250,000	1,369,250,000	1,520,000,000
	Planning bas...	Revenue	General contracting		170,000,000	180,000,000	260,000,000	230,000,000	270,000,000
	Planning bas...	Revenue	General contracting	22245	50,000,000				
	Planning bas...	Revenue	General contracting	24951	70,000,000	80,000,000	100,000,000		
	Planning bas...	Revenue	General contracting	24967	50,000,000	80,000,000	110,000,000	150,000,000	150,000,000
	Planning bas...	Revenue	General contracting	24968		20,000,000	50,000,000	80,000,000	120,000,000
	Planning bas...	Revenue	General contracting	24969					
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring		130,000,000	150,000,000	193,250,000	189,250,000	180,000,000
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	23212		40,000,000			
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	23213			71,000,000		
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	23228	130,000,000	20,000,000			
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	23230		40,000,000			
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	23231			52,250,000	89,250,000	30,000,000
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	24963		50,000,000	70,000,000	100,000,000	150,000,000
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	24964					
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	24965					
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	24966					
	Planning bas...	Revenue	Industrial flooring	24967					
	Planning bas...	Revenue	Precast		485,000,000	595,000,000	740,000,000	950,000,000	1,070,000,000
	Planning bas...	Revenue	Precast	22236	100,000,000	100,000,000			
	Planning bas...	Revenue	Precast	23231	75,000,000	75,000,000			
	Planning bas...	Revenue	Precast	23236	150,000,000	100,000,000			
	Planning bas...	Revenue	Precast	24951	30,000,000				
	Planning bas...	Revenue	Precast	24952	50,000,000	100,000,000	200,000,000		

INVESTITIONSPLAN & ABSCHREIBUNGSBERECHNUNG

- Die Möglichkeit der Planung pro Bereich, pro Verantwortlichem, erlaubt die Verwaltung von Anlageklassen für ein bestimmtes Unternehmen, die Planung in jeder beliebigen Währung, die Trennung von Anschaffung und Aktivierung und die Berechnung der Investitionsabschreibung.

	Data type	Invoice name	Account number	Currency	January	February	March	April	May
	Additional data								
	Additional data	Subcontracting turnover in % (%)	NAT422	EUR	50.04	50.04	50.04	50.04	50.04
	Additional data	Cost of materials % of turnover (%)	NAT424	EUR	32.04	32.04	32.04	32.04	32.04
	Additional data	Cost of transport (0-50km)	NAT420	EUR	355.00	355.00	355.00	355.00	355.00
	Additional data	Cost of transport (50-9999km)	NAT421	EUR	69.70	69.70	69.70	69.70	69.70
	Additional data	Cost of transport % of turnover (%)	NAT423	EUR	0.27	0.27	0.27	0.27	0.27

2. PLANUNGSPROZESS

INVESTITIONSPLAN & ABSCHREIBUNGSBERECHNUNG

- Bei Bedarf kann die Abschreibung auch für bestehende Anlagen auf der Grundlage des aus dem ERP-System übernommenen Anlagenbestands berechnet werden, was die Kostenkalkulation erleichtert. Weitere Aspekte sind die Verknüpfung der Abschreibungen mit einer beliebigen Planung (Jahres-, Prognoseplanung), die Herstellung einer bilanziellen Verbindung zu Bestandsveränderungen, die kurz- und langfristige Cashflow-Planung sowie der Genehmigungsprozess für Anschaffungen auf Basis des Investitionsplans.

2. PLANUNGSPROZESS

CASHFLOW-PROGNOSE

- Die Cashflow-Prognose ist für die Aufrechterhaltung der finanziellen Stabilität von Bauprojekten von entscheidender Bedeutung. Mit Hilfe von ABUX können detaillierte Cashflow-Prognosen unter Berücksichtigung von Einnahmen, Ausgaben und dem zeitlichen Ablauf der Zahlungsströme leicht erstellt werden. So können Unternehmen ihre Finanzstrategien genauer planen, Liquiditätsprobleme vermeiden und eine reibungslose Projektfinanzierung sicherstellen.
- Das Baugewerbe ist durch erhebliche Bargeldbewegungen, beträchtliche zeitliche Diskrepanzen zwischen Einnahmen und Ausgaben, Vorauszahlungen, Rückstände, Zusatz- und Garantearbeiten sowie drastische Preisschwankungen gekennzeichnet. Daher sind angemessene Cashflow-Prognosen, auch mit monatlichen Aktualisierungen, für die Unterstützung einer günstigen Finanzierung unerlässlich.



2. PLANUNGSPROZESS

CASHFLOW-PROGNOSE

Last recording date
2023. december 31.

Current account	Total inventory
Act. EUR cons 1,122,500	Act. EUR cons 20,000,000
Act. EUR 12,600,000	Act. EUR 13,225,000
Act. EUR -27,275	Act. EUR 6,050

EUR

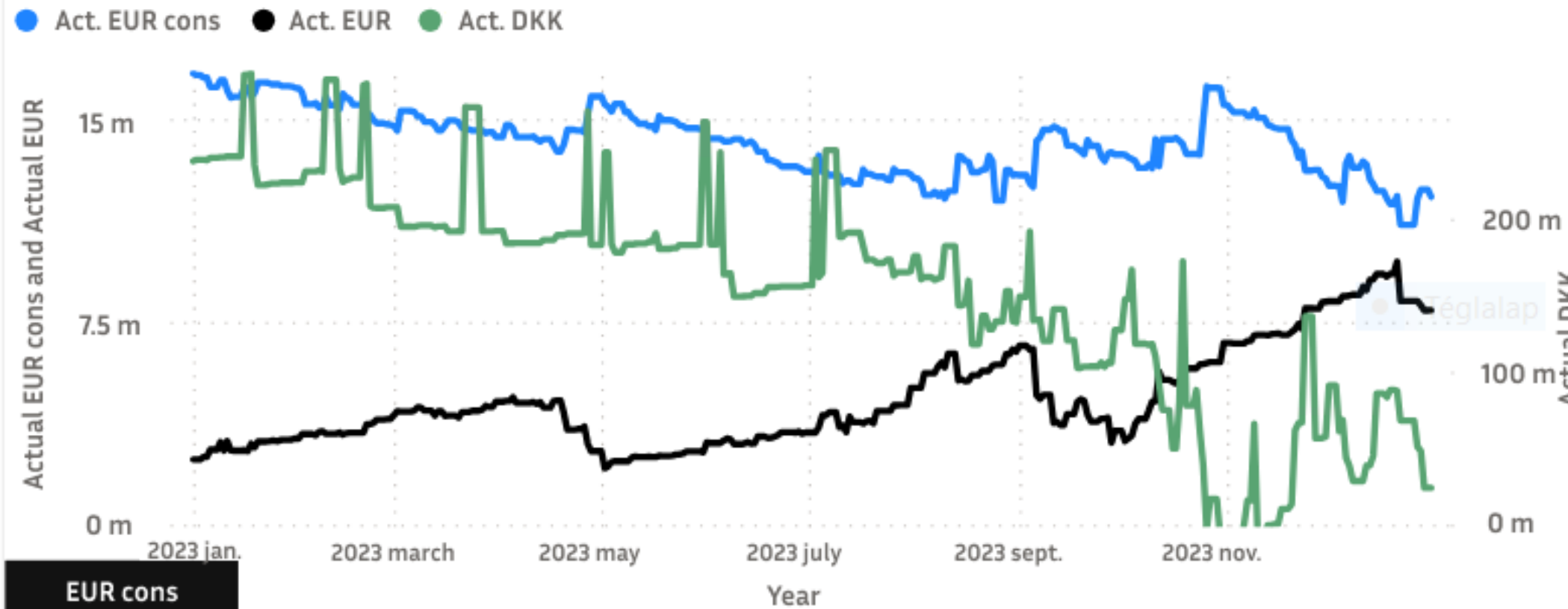
Daily cash balance

January 2023						
Mon	Tue	Wed	Thu	Fri	Sat	Sun
						1 11,128,453
2 11,081,833	3 11,080,008	4 11,019,419	5 11,021,190	6 10,786,686	7 10,786,686	8 10,786,686
9 10,956,342	10 10,961,410	11 10,707,020	12 10,522,652	13 10,547,724	14 10,547,724	15 10,547,724
16 10,789,634	17 10,766,283	18 10,552,297	19 10,638,155	20 10,897,381	21 10,897,381	22 10,897,381
23 10,891,164	24 10,855,393	25 10,851,417	26 10,859,133	27 10,807,586	28 10,807,586	29 10,807,586
30 10,800,476	31 10,765,200					

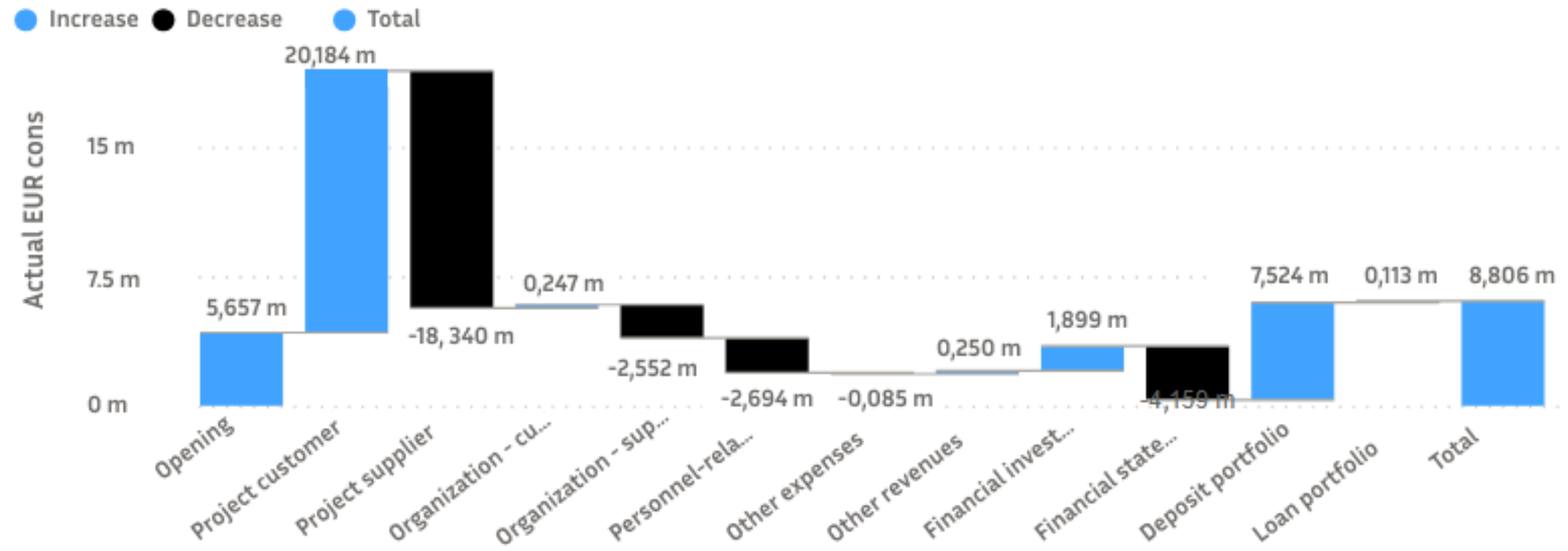
2023	January	February	March	April	May	June
2024	July	August	September	October	November	December

↑ ↓ ↕ ↴ 🔍 📄 ⋮

Cash balance evolution



Cash balance evolution

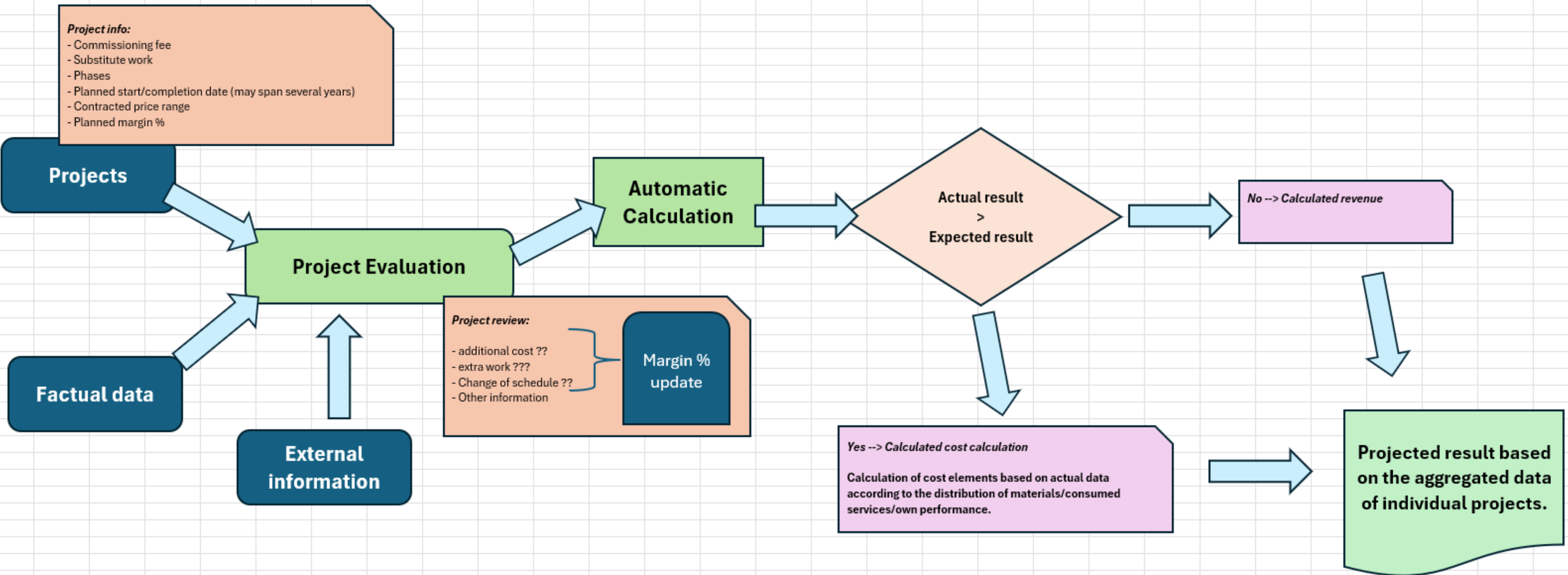


3. PROJEKT-AUSWERTUNG

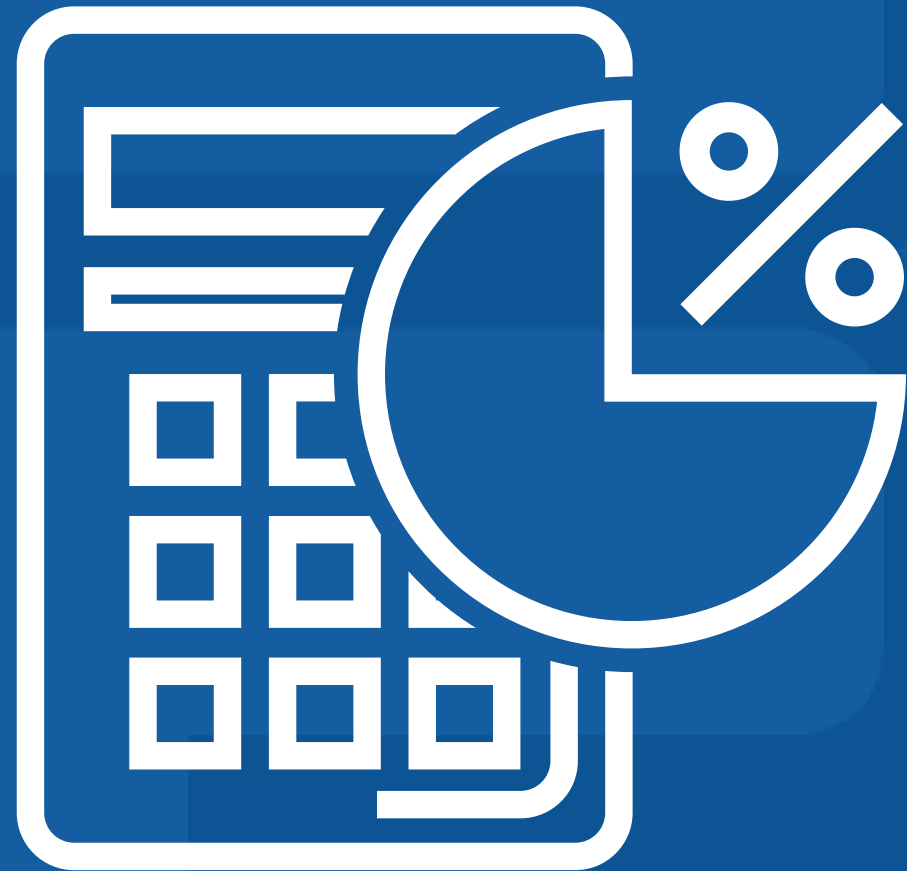
Die Projektbewertung ist in der Baubranche besonders wichtig, da sie eine genaue Überwachung von Kosten, Gewinnanteilen und potenziellen Risiken ermöglicht. Dieser Prozess hilft den Unternehmen, fundierte Entscheidungen zu treffen, die Ressourcenzuweisung zu optimieren und eine erfolgreiche Projektabwicklung zu gewährleisten.



3. PROJECT EVALUATION



4. NACHKALKULATION



4. NACHKALKULATION

- Die Nachkalkulation dient der detaillierten Analyse vergangener Transaktionen und der Untersuchung der Ertragskraft einzelner Projekte, Partner usw., was zur Festlegung strategischer Richtungen beitragen kann. Die Nachkalkulation kann auch als Vorkalkulation für Plandaten verwendet werden, so dass zusätzlich zu einer normalen Plan-Fakt-Analyse eine detaillierte Abweichungsanalyse entwickelt werden kann, bei der Unterschiede in Menge, Preis, Mix und Prozess für jedes Produkt/Projekt/Partner ermittelt werden können.

Self-cost - Post-calculation

Project 05

Internal accounting costs	-621 739
Direct subcontractor costs	-8 528 648
Direct material costs	-3 032 202
Direct personnel costs	-406 925
Direct variable vehicle costs	-177 910
Direct fixed vehicle costs	-74 910
Direct operational costs	-37 275
Other direct costs	-460 863
Direct self-cost	-13 340 472
Allocated operational costs	-958 340
General operational costs	-298 063
Reduced self-cost	-14 596 875
Division central costs	-180 180
Central distributed costs	-793 802
Financial result	-35 988
Taxes	-104 630
Total self-cost	-15 711 474