

Rentabilität

1. WIRTSCHAFTS-Analyse des Unternehmens.

Eine Analyse der Gewinn-und Verlustrechnung wird es uns ermöglichen Gewinn kennen die Fähigkeit des Unternehmens zu generieren, und die Faktoren, die Rentabilität auswirken.

· Vorteile und Rentabilität.

Der Gewinn des Unternehmens zu einem bestimmten Zeitpunkt absolut sind, liefern sie wertvolle Informationen für sich und erwirbt eine genauere Bedeutung, wenn auf andere Größen relativiert. Die Renditekennziffer ist an der Zeit, das durch das Verhältnis zwischen der Gewinne und des investierten Kapitals für einen Zeitraum, so dass die Rentabilität ist ein Indikator für Return on Capital Unternehmen beschäftigt durch die.

· Studie statische und dynamische.

Die statische Untersuchung ist die Kenntnis der Rentabilität einer gegebenen Moment für US-Unternehmen.

Die dynamische Studie ist, wenn die Informationen in die Profitabilität des Unternehmens von Jahren durch eine Reihe analysiert.

Dies erlaubt die Bestimmung, wie die Daten miteinander entwickelt haben von Jahr zu und wie sie sich voraussichtlich in Zukunft entwickeln die.

• Die Gewinn-und Verlustrechnung.

Die Erfolgsrechnung zeigt uns den Ursprung und die Zusammensetzung der Ergebnisse von den Unternehmen angefordert. Die Ergebnisse des Unternehmens führen in verschiedene Typen:

* Operatives Ergebnis (EBIT) = Betriebsergebnis - Betriebsaufwand

* Ergebnis vor Steuern (BAT) = EBIT - Finanzierungskosten.

* Jahresüberschuss bzw. Konzernüberschuss (BN) = BAT - Steuern

· Analyse der Gewinn-und Verlustrechnung.

Dies erlaubt uns, Indikatoren zu analysieren aus den folgenden:

Das Schicksal eines jeden Euro-Eintritt in den Unternehmen.

Wirtschafts-Marge auf den Umsatz oder Margin-Handel. Ist und erhielt als Verhältnis zwischen Gewinn und Umsatz in der Periode eingetreten.

"Das Wachstum des Umsatzes. Das Verhältnis von Umsatz zu kaufen ein Jahr mit dem ehemaligen.

"Die Position des Unternehmens in der Branche. Um zu wissen, die Position mit dem Konzept des Marktanteils.

= Marktanteil (Umsatz des Unternehmens / der Branche Verkauf).

2. DER wirtschaftliche und finanzielle Leistung

• Die ökonomische Effizienz (RE). Die Vorteile im Zusammenhang mit Vermögenswerten insgesamt investierte Kapital insgesamt um, die präsentiert werden.

$RE = (EBIT / \text{Bilanzsumme}) \times 100$.

Dieser misst die Fähigkeit des Unternehmens, Kapital zur Vergütung des investierten.

• Die Finanz-(RF). Der Nettogewinn Ressourcen im Zusammenhang mit dem Fonds und besitzen, und zeigt die Nettorendite auf Kapitalgesellschaft erhalten aus dem.

Der wirtschaftliche Ertrag kann Umsatz Umsatz zerlegt werden als das Produkt von zwei Faktoren eine Handelsspanne und der andere das Verhältnis von.

Das Unternehmen kann seine Rentabilität steigern und nicht zu besiegen den gleichen Betrag aber mit einer höheren Gewinnspanne oder mehr verkaufen, sondern behalten die gleiche Gewinnspanne, oder beides.

3. Rentabilität und finanzielle Struktur des Unternehmens.

Die Investition eines Unternehmens finanziert wird oder Eigenkapital oder mit anderen, oder mit einer Kombination aus beiden Arten von Ressourcen, die Unternehmen wählen eine oder die andere Art der Finanzierung wird Eigenkapital beeinflussen sowohl den Return on (RF) und finanzielle Stabilität. Der Einsatz von Kapital und Ressourcen in der Regel erforderlich ist außerhalb Zinsen

bezahlt worden ist.

Die Tatsache, dass neue Investitionen finanziert der Unternehmen mit ausländischem Kapital anstelle von Eigenkapital führt zu einer höheren Eigenkapitalrendite. Es ist wahr, dass das Interesse Schulden zur Finanzierung von Investitionen neu, wenn zwei Bedingungen erfüllt sind:

1. RE (Wirtschaftlichkeit) größer ist als der Zinssatz

2. Die Schuldenquote ist in den Grenzen empfohlen für Unternehmen nicht zu erhöhen, das finanzielle Risiko der.

Das ist ein Unternehmen, muss die Erreichung einer finanziellen Struktur, die Kapital ermöglicht es Ihnen auf, um die maximale Rendite.

· Einfluss nutzen.

Financial Leverage-Effekt ist der Investitionen produziert auf die Rentabilität des Unternehmens als Folge des Einsatzes von ihren Schulden zu finanzieren. Diese Hebelwirkung wird positiv sein, wenn der Anstieg der Verschuldung Unternehmens erhöht die finanzielle Rentabilität des.

So der Fall, dass die Rentabilität des Unternehmens wird immer mehr für seine Aktiva insgesamt Interesse an ausländischen Kapital bezahlt werden für den Einsatz, so können Sie dies wünschen finanziert, da dies erhöht den Return on Capital eigenen.

WIRTSCHAFT UND FINANZEN · Analyse.

Vom wirtschaftlichen Standpunkt aus gesehen, leihen Interesse zu leihen ferner vorgesehen, dass die Rendite auf das gesamte Vermögen übersteigen Interesse Rate von Punkt bezahlt werden außerhalb Ressourcen auque aus der volkswirtschaftlichen Sicht zweckmäßig sein kann, kann es nicht werden, aus der Nummer Finanziell kann es sich ziehen Risiko der Liquidität oder Solvenz.

Das Verhältnis der angibt, wie die Ressourcen des Unternehmens vertreibt seine Finanzierung durch ausländische Aktien-und die Schuldenquote, von denen untersucht das Verhältnis Schulden in Bezug auf die insgesamt

Werte über 0,5 zeigen, dass die finanzielle Struktur riskant ist.

Auch ist es ratsam, das Gegenteil von dem Unternehmen, das ausgezeichnete trägt kein finanzielles Risiko, weil es selbst verwendet nur die Ressourcen und alledem wäre die Gelegenheit, um ihre Rentabilität zu steigern, aber ihre finanzielle Sicherheit war.

Der Unternehmer steht daher vor einem Dilemma und müssen daher versuchen, ein Gleichgewicht zwischen beiden Arten der Finanzierung und versuchen, finanzielle Gewinne zu maximieren, sondern innerhalb gewisser Grenzen der finanziellen Klugheit.