

Excel-Tool

# Liquiditätsplanung PREMIUM

Bestätigung der  
Ordnungsmäßigkeit

**BESCHEINIGUNG**

An die Fimovi GmbH

Die Fimovi GmbH, Monheim am Rhein, hat uns am 15. Oktober 2020 beauftragt, eine Beurteilung des Excel-Tools "Liquiditätsplanung PREMIUM" vorzunehmen.

Die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft sind für die Ordnungsmäßigkeit der Software verantwortlich. Diese Verantwortlichkeit wird durch unsere Beurteilung nicht berührt. Unsere Aufgabe ist es, auf Basis der von uns durchgeführten Beurteilungshandlungen eine Beurteilung über das o. g. Excel-Tool in Hinblick auf die nachfolgend aufgeführten Kriterien abzugeben.

Wir haben unsere Beurteilung in Anlehnung an den IDW PS 800 "Die Prüfung von Softwareprodukten" durchgeführt. Unser Auftrag ist so zu planen und durchzuführen, dass beurteilt werden kann, ob das Softwareprodukt bei sachgerechter Anwendung, Konfiguration und entsprechender Ausgestaltung der Verarbeitungsverfahren den auftragsgemäß zugrunde gelegten Kriterien entspricht. Die Erfüllung der auftragsgemäß vereinbarten Kriterien wurden anhand vordefinierter Testfälle im Rahmen von Stichproben beurteilt. Unsere Beurteilung haben wir anhand der folgenden vereinbarten Kriterien durchgeführt:

- Sachgerechte und rechnerisch richtige Ermittlung der Liquiditätsplanung auf Basis der im Tool hinterlegten Berechnungsgrundlagen und der von dem Nutzer eingegebenen Werte
- Sachgerechte und rechnerisch richtige Ermittlung der Liquiditätskennzahlen auf Basis der im Tool hinterlegten Berechnungsgrundlagen und der von dem Nutzer eingegebenen Werte
- Anwendung der wesentlichen Vorgaben des FAST-Standards ([www.fast-standard.org](http://www.fast-standard.org)) für die Erstellung Excel-basierter Finanzplanungsmodelle

Nicht vom Auftragsumfang umfasst war die Prüfung der Plausibilität des im Tool hinterlegten Finanzplanungsmodells sowie der grundsätzlichen technischen Fragestellungen des Tools. Sie umfasst ebenfalls nicht die Prüfung der Programmierung des Tools. Unsere Prüfung bezieht sich einzig auf die uns zur Verfügung gestellte Version 2.07 des Excel-Tools und hat keine Aussagekraft für andere Programmversionen der zu beurteilenden Software.

Zusammenfassend kommen wir zu dem Ergebnis, dass sich im Rahmen unserer Beurteilung des Excel-Tools "Liquiditätsplanung PREMIUM" auf Basis der uns zur Verfügung gestellten Version, in den von uns beurteilten Testfällen, keine Hinweise darauf ergeben haben, dass keine rechnerisch korrekte Ermittlung der Liquiditätsplanung und der Liquiditätskennzahlen erfolgt.

Der Vermerk über die Beurteilung des Excel-Tools "Liquiditätsplanung PREMIUM" vom 12. November 2020 ist an die Gesellschaft gerichtet und dient allein der Beurteilung der ordnungsgemäßen rechnerischen Ermittlung der Liquiditätsplanung und der Liquiditätskennzahlen. Folglich ist der Vermerk möglicherweise für einen anderen als den vorgenannten Zweck nicht geeignet.

Dem Auftrag liegen die beigegefügte Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 zugrunde. Die Haftung für Schadenersatzansprüche jeder Art, sei es aus Einzel- oder Gesamtschuldnerschaft, ist bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall auf 4 Mio. EUR begrenzt. Jeder Empfänger dieser Bescheinigung erklärt sich mit Kenntnisnahme dieser Bescheinigung damit einverstanden, dass die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 auch ihm gegenüber gelten.

Oldenburg, den 12. November 2020

Treuhand Weser-Ems GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Reichelt  
Wirtschaftsprüfer



Witte  
Wirtschaftsprüfer

[www.financial-modelling-videos.de](http://www.financial-modelling-videos.de)

Fimovi GmbH  
Sandstraße 104  
D-40789 Monheim am Rhein

Tel. +49 (2173) 99 38 409  
[support@fimovi.de](mailto:support@fimovi.de)  
[www.financial-modelling-videos.de](http://www.financial-modelling-videos.de)

