

Intensivkurs

FINANZIELLE FÜHRUNG VON EVU

Finanz- und Rechnungswesen im Spannungsfeld von Markt und Regulierung

16. und 17. Oktober 2019
Hotel Du Parc in Baden



IHRE REFERENTEN



Patrik Amgwerd, Leiter Geschäftsfeld Finanzen, Elektrizitätswerk Obwalden

Prof. Dr. Thomas Berndt, Direktor IFF-HSG, Universität St.Gallen

Dr. Markus Flatt, Partner, EVU Partners AG

Wilfried Ludwig, Leitender Berater, EVU Partners AG

Avni Maxhara, Head of Financial Accounting, Swissgrid AG

Tobias Renold, Leitender Berater, EVU Partners AG

Beat Rüfenacht, Audit Partner, BDO AG

THEMENSCHWERPUNKTE

- \ Aktuelle Trends im Finanz- und Rechnungswesen
- \ Steigende Anforderungen an die finanzielle Führung von EVU
- \ Praxisbeispiele zur Optimierung des Finanz- und Rechnungswesens
- \ Chancen der Digitalisierung für die finanzielle Führung
- \ Umsetzung der branchenspezifischen Vollkostenrechnung
- \ Aktivierungs- und Deaktivierungsprozess bei EVU
- \ Rechnungslegung von Schweizer EVU
- \ Anforderungen an ein Management Reporting eines EVU
- \ Mittel- und Langfristplanung als Basis für die strategische Unternehmensführung
- \ Business Case, Projekt- und Unternehmensbewertung

Tag 1: Finanz- und Rechnungswesen im EVU

08.30 Empfang und Ausgabe der Unterlagen

09.00 Begrüssung und Vorstellungsrunde

Neue Anforderungen an die finanzielle Führung von EVU

09.15

Aktueller Stand der Forschung und generelle Trends im Finanz- und Rechnungswesen

Prof. Dr. Thomas Berndt, Direktor IFF-HSG, Universität St.Gallen

10.00

Steigende Anforderungen ans Rechnungswesen von EVU

- Anforderungen der finanziellen Unternehmensführung
- Anforderungen der Rechnungslegung
- Anforderungen der Regulierung
- Anforderungen der Digitalisierung

Dr. Markus Flatt, Partner, EVU Partners AG

10.45 Kaffeepause

Optimierungen von Finanz- und Rechnungswesen in der Praxis

11.15

Optimierung des Finanz- und Rechnungswesens

- Output orientierte Vorgehensweise
- Spezifikation der fachlichen Anforderungen als Grundlage
- Zeitplan und Zeitpunkt der Umstellung
- Werteflusskonzeption und Testkonzept
- Prozessoptimierung durch Digitalisierung
- Erfolgsfaktoren und Risiken in der Umsetzung

Wilfried Ludwig, Leitender Berater, EVU Partners AG

12.00 Gemeinsames Mittagessen

13.30

PRAXISBEISPIEL

Optimiertes Finanz- und Rechnungswesen

- Transparenzanforderungen in Energieversorgungsunternehmen
- Center Konzept als Grundlage für die Optimierung der Kostenrechnung
- Herausforderungen in der finanziellen Berichterstattung
- Lessons Learned aus der Optimierung

Patrik Amgwerd, Leiter Geschäftsfeld Finanzen, Elektrizitätswerk Obwalden

TEILNEHMERSTIMMEN

«Sehr guter, übergreifender Themenbereich, sehr gut organisiert.»

M. Hüsler, TBS Strom AG

«Breites Themenfeld – spannende Diskussionen mit Referenten und Teilnehmenden.» S. Jufer, Energie Wasser Bern

«Gute Plattform für Diskussionen mit Fachkollegen und Referenten.»

A. Neuenschwander, Regio Energie Solothurn

«Sehr kompetent und zielgerichtet.» J. Rothacher, Energie Belp

Kostenrechnung und Anlagenbuchhaltung als zentrale Komponenten

14.15

Umsetzung der branchenspezifischen Vollkostenrechnung

- Ausprägung des Vollkostenansatzes
- Vorgaben und Umsetzungsbeispiele für das Netz nach KRSV-CH
- Vorgaben und Umsetzungsbeispiele für die Grundversorgung nach KRS-CH
- Regulatory vs. Management Accounting
- Interne Verrechnungspraxis unter regulatorischen Gesichtspunkten
- Kalkulatorische Kosten und Deckungsdifferenzen

Dr. Markus Flatt, Partner, EVU Partners AG

15.15 Kaffeepause

15.45

Finanzielle Prozesse und Bewertung von Anlagen beim EVU

- Branchenkonforme Aktivierungsgrundsätze
- Bewertung von Eigenleistungen im Kontext von Handelsrecht und Regulierung
- Erst- und Folgebewertung nach unterschiedlichen Bewertungssichten
- Effiziente und abstimmbare Projekt- und Anlagenstrukturen
- Deaktivierung mittels Abstimmung mit einem GIS-System
- Anlagenbewertung und Restatements im regulatorischen Kontext

Wilfried Ludwig, Leitender Berater, EVU Partners AG

16.30

Frage- und Diskussionsrunde

Klären Sie noch offene Fragen und diskutieren Sie mit Ihren Kollegen und den Referenten aktuelle Themen und Problemstellungen.

17.00 Ende des ersten Tages und Apéro

WER SOLLTE TEILNEHMEN?

Dieser Intensivkurs richtet sich an Mitglieder der Geschäftsführung sowie Kader und Mitarbeitende der Fachbereiche:

- Rechnungswesen
- Finanzen
- Controlling
- Unternehmensplanung
- Recht
- Organisation
- Regulierungsmanagement
- Netze
- IT und EDV

von

- Energieversorgungsunternehmen
- Energiedienstleistungsunternehmen
- Stadtwerken
- Unternehmensberatungen
- Softwarefirmen

Tag 2: Rechnungslegung und Management Reporting bei EVU

Standards zur Rechnungslegung

09.00

Rechnungslegung von Schweizer EVU

- Verbreitung von Rechtsform und Rechnungslegungsstandards bei EVU
- Relevanz des öffentlichen Rechts (HRM I / HRM II)
- Praxis des neuen Rechnungslegungsrechts (OR) – konkrete Beispiele aus Abschlüssen 2015 und 2016
- Anerkannte Standards und deren Anwendungspraxis

Dr. Markus Flatt, Partner, EVU Partners AG

10.00 Kaffeepause

10.30

Swiss GAAP FER – Ein Instrument für EVU als öffentliche Unternehmen

- Swiss GAAP FER – Kern-FER und Vollanwendung
- Differenzierung zu OR, IFRS und IFRS für SME
- Nutzen vs. Kosten durch FER-Anwendung
- Besonderheiten bei EVU mit Swiss GAAP FER

Beat Rüfenacht, Audit Partner, BDO AG

12.00 Gemeinsames Mittagessen

Management Reporting und finanzielle Unternehmensführung

13.30

PRAXISBEISPIEL

Finanzielle Unternehmensführung am Beispiel Swissgrid

- Finanzielles Gesamtsystem auf einen Blick
- Leistungen, Kosten und Tarife
- Unternehmensplanung
- Rechnungslegung und Reporting der nationalen Netzgesellschaft

Avni Maxhara, Head of Financial Accounting, Swissgrid AG

14.45 Kaffeepause

15.15

Finanzielle Planung und Bewertung

- Relevanz von Planung im Kontext einer künftigen Anreizregulierung
- Mittel- und Langfristplanung als Basis für die strategische Unternehmensführung
- Excel-Tooling praxiserprobter Finanzplanmodelle
- Anforderungen an finanzielle Business Cases
- Bewertungsmethoden und Anwendungsfälle im Kontext von EVU

Dr. Markus Flatt, Partner, EVU Partners AG

16.00

Anforderungen an ein effektives Management Reporting beim EVU

- Begriffsdefinitionen und Abgrenzungen
- Anforderungen an ein Management Reporting
- Möglichkeiten und Grenzen der Digitalisierung
- Definitionsbedarf bei Kennzahlensets
- Möglichkeiten und Grenzen von Excel

Tobias Renold, Leitender Berater, EVU Partners AG

17.00 Ende des Intensivkurses

IHRE REFERENTEN

Patrik Amgwerd ist seit 2007 CFO des Elektrizitätswerks Obwalden. Er ist verantwortlich für die Bereiche Finanzen, Controlling, Informatik und Verwaltung. Zuvor war er als ERP-Projektleiter und im Konzerncontrolling tätig. Seit Herbst 2017 leitet Herr Amgwerd die konzeptionellen Überarbeitung der neuen Leistungs- und Kostenrechnung im EWO sowie deren Umsetzung im ABACUS.



Prof. Dr. Thomas Berndt ist Direktor am Institut für Finanzwissenschaft, Finanzrecht und Law&Economics der Universität St. Gallen (IFF-HSG). Im Rahmen der universitären und ausseruniversitären Aus- und Weiterbildung lehrt und forscht er auf verschiedenen Arbeitsgebieten der finanziellen Führung von Unternehmen, insbesondere umfasst seine Tätigkeit die Bereiche Internationale Rechnungslegung und Konzernrechnungslegung, Corporate Governance, Managerial Finance in internationalen Unternehmen, Unternehmensbewertung und Transaction Services sowie Fraud Examination.



Dr. Markus Flatt ist Partner und Leiter Finanzen und Regulierung bei der EVU Partners AG. Seine Beratungsschwerpunkte liegen in den Bereichen Finanz- und Rechnungswesen, Regulierungsmanagement, Bewertungen sowie Rechtsformänderungen. Er verfügt über grosse Erfahrungen bei der Begleitung von Netzentgeltkalkulationen bei EVU sowie bei der Einführung und Konzeption von betrieblichen Rechnungswesenssystemen.



Wilfried Ludwig ist leitender Berater bei EVU Partners AG. Seine Beratungsschwerpunkte sind Controlling, Werteflüsse und Prozesse sowie Bewertungen und Anlagenbuchhaltung. Er verfügt über umfangreiche Erfahrungen in den Bereichen SAP CO/PS/FI-AA, KMU-Bewertungen, Interne Revision/IKS und Organisationsanalysen.



Avni Maxhara studierte Wirtschaftsingenieurwesen an der TU Darmstadt. Nach über 5 Jahren bei COLT Telecom plc und 3 Jahren bei GE Capital Solutions wechselte er zu Swissgrid in 2010 in den Bereich Finanzen als Leiter Controlling. Vom April 2015 bis April 2016 war er Leiter Finanzen und von April 2016 bis August 2019 war er Leiter Financial Accounting. Ab September 2019 ist er in der Funktion als Leiter Controlling bei Swissgrid tätig.



Tobias Renold ist leitender Berater bei der EVU Partners AG. Seine Beratungsschwerpunkte liegen im Bereich Rechnungswesen und Controlling, Regulierungsmanagement, Anlagenbewertungen sowie analytische Informationssysteme. Zuvor war er über 10 Jahre im Finanzbereich in der Maschinenindustrie und als Projektleiter bei einem Softwarehersteller in der Energiebranche tätig. Er studierte Wirtschaftsinformatik an der Fachhochschule Nordwestschweiz.



Beat Rüfenacht ist als IFRS Spezialist und leitender Prüfer bei der BDO AG tätig. Von 2007 bis 2009 arbeitete er am IFRS Desk von BDO Stoy Hayward, London UK. Er studierte Wirtschaftswissenschaften an der Universität Basel (lic. rer. pol.) und erwarb 2006 das Wirtschaftsprüferdiplom.



ANMELDUNG FINANZIELLE FÜHRUNG VON EVU

Ja, hiermit melde ich mich an:

16. und 17. Oktober 2019 in Baden

Die Teilnahmegebühr beträgt pro Person für zwei Tage CHF 2'995.- zzgl. MwSt.

Leider kann ich die Veranstaltung nicht besuchen. Bitte senden Sie mir per E-Mail Informationen zum aktuellen Angebot.

E-Mail

1. PERSON

Anrede, Titel

Name, Vorname

Position, Abteilung

E-Mail

Firma

Strasse, Nr.

Postfach

PLZ, Ort

Land

2. PERSON

Anrede, Titel

Name, Vorname

Position, Abteilung

E-Mail

RECHNUNGSDetails

Bestellreferenz

MwSt.-Nr.

Firma

Abteilung

Strasse, Nr.

PLZ, Ort

Datum, Unterschrift

KONTAKTIEREN SIE UNS

Web vereon.ch
E-Mail anmeldung@vereon.ch
Telefon +41 71 677 8700
Post Vereon AG
Postfach 2232
8280 Kreuzlingen 1
Schweiz

VERANSTALTUNGSORT

Welcome Hotel Du Parc
Römerstrasse 24, 5400 Baden
Tel: +41 56 203 15 15
www.duparc.ch

Übernachtung und Anreise sind nicht in der Teilnahmegebühr enthalten. Bitte nehmen Sie Ihre entsprechenden Buchungen eigenständig vor. Für die Buchung der Übernachtung empfehlen wir nebst einer Anfrage im Veranstaltungshotel auch die Konsultation der gängigen Hotelbuchungsportale.

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

Geltungsbereich
Diese Teilnahmebedingungen regeln das Vertragsverhältnis zwischen dem Veranstalter und dem Teilnehmer. Der Teilnehmer erkennt mit seiner Anmeldung diese Teilnahmebedingungen an. Abweichende Allgemeine Geschäftsbedingungen des Teilnehmers haben keine Gültigkeit.

Teilnahmegebühr
Die Teilnahmegebühr beinhaltet die Teilnahme für eine Person. Sie versteht sich inklusive schriftlicher Unterlagen, Mittagessen und Tagungsgetränke zzgl. MwSt. Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Diese ist direkt nach Erhalt, in jedem Fall vor Eintritt in die Veranstaltung, fällig.

Anmeldung
Die Anmeldung kann schriftlich via Internet, E-Mail, Fax oder per Post oder mündlich per Telefon erfolgen. Sie ist, vorbehaltlich gesetzlicher Widerrufsrechte, verbindlich. Jede Anmeldung erlangt erst durch schriftliche Bestätigung seitens des Veranstalters Gültigkeit. Die Veranstaltungsteilnahme setzt die vollständige Bezahlung der Teilnahmegebühr voraus.

Urheberrecht
Alle im Rahmen der Veranstaltungen ausgegebenen Unterlagen sind urheberrechtlich geschützt. Vervielfältigungen und anderweitige Nutzung sind schriftlich durch die LHI AG zu genehmigen. Sie dürfen Aufnahmegeräte ausschliesslich für private Zwecke nutzen. Professionelle Fotografer- und sonstige Aufnahmetechnik sind nicht gestattet. Durch Ihre Teilnahme stimmen Sie zu, dass Sie fotografiert, gefilmt und aufgenommen werden können. Falls nicht anderweitig mit LHI AG vereinbart, stimmen Sie zu, dass LHI AG und Dritte Bild- und weitere Aufnahmen von Ihnen zur weiteren Verwendung und Veröffentlichung ohne Vergütung verwenden dürfen.

Rücktritt des Teilnehmers
Sollte der Teilnehmer an der Teilnahme verhindert sein, so ist er berechtigt jederzeit ohne zusätzliche Kosten einen Ersatzteilnehmer zu benennen. Darüber hinaus ist eine vollständige Stornierung bis 30 Tage vor Beginn der Veranstaltung kostenlos möglich. Die Stornierung bedarf der Schriftform. Bei späterem Rücktritt oder Nichterscheinen wird die gesamte Teilnahmegebühr fällig.

Programmänderungen und Absagen
Der Veranstalter behält sich vor, Änderungen am Inhalt des Programms sowie Ersatz und Weglassen der angekündigten Referenten vorzunehmen, wenn der Gesamtcharakter der Veranstaltung gewahrt bleibt. Muss eine Veranstaltung aus wichtigem Grund oder aufgrund höherer Gewalt (kriegerische Auseinandersetzungen, Unruhen, terroristische Bedrohungen, Naturkatastrophen, politische Beschränkungen, erhebliche Beeinflussung des Transportwesens usw.) abgesagt oder verschoben werden, so wird der Veranstalter die zu diesem Zeitpunkt angemeldeten Teilnehmer umgehend schriftlich oder mündlich benachrichtigen. Bereits eingegangene Zahlungen werden für eine zukünftige Veranstaltung gutgeschrieben oder bei einer Terminverschiebung auf den neuen Termin ausgestellt. Kosten seitens des Teilnehmers, die mit der Absage einer Veranstaltung verbunden sind (z.B. Reise- und Übernachtungskosten), werden nicht erstattet.

Haftung
Alle Veranstaltungen werden sorgfältig recherchiert, aufbereitet und durchgeführt. Sollte es dennoch zu Schadensfällen kommen, so übernimmt der Veranstalter keine Haftung für die Vollständigkeit und inhaltliche Richtigkeit in Bezug auf die Vortragsinhalte und die ausgegebenen Unterlagen.

Datenschutz
Überlassene persönliche Daten behandelt der Veranstalter in Übereinstimmung mit den geltenden datenschutzrechtlichen Bestimmungen. Sie werden zum Zwecke der Leistungserbringung elektronisch gespeichert. Einblick und Löschung der gespeicherten Daten kann jederzeit gefordert werden. Anfragen bitte per E-Mail an: office@lhi-ag.ch.

Schlussbestimmungen
Der Vertrag unterliegt dem schweizerischen Recht. Gerichtsstand ist CH-Kreuzlingen.



>>< VEREON
know-how for your success

lhi
BILDUNG
WISSEN
NETZWERK

GARANTIE
Sie können jederzeit einen Ersatzteilnehmer entsenden oder auf einen anderen Termin umbuchen!