

INTENSIVKURS

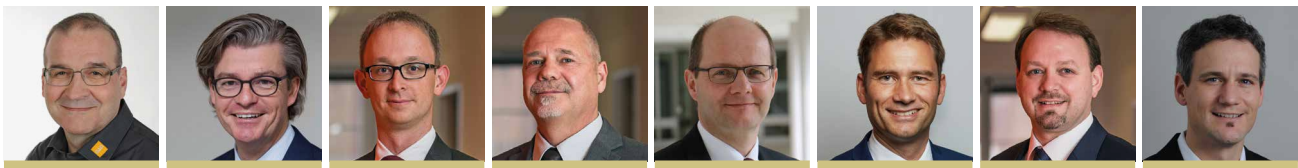
# Finanzielle Führung von EVU

Finanz- und Rechnungswesen im Spannungsfeld von Markt und Regulierung

TERMINE

30. Juni und 1. Juli 2021 in Zürich

## IHRE REFERENTEN



**Patrik Amgwerd** CFO, Elektrizitätswerk Obwalden \ **Prof. Dr. Thomas Berndt** Direktor ACA, Universität St. Gallen \ **Dr. Markus Flatt** Partner, EVU Partners AG \ **Wilfried Ludwig** Leitender Berater, EVU Partners AG \ **Dr. Markus A. Meier** Leiter Controlling Konzern, BKW Gruppe \ **Fabian Meisser** Data Scientist und Geschäftsführender Partner, DataVision AG \ **Tobias Renold** Leitender Berater, EVU Partners AG \ **Beat Rüfenacht** Audit Partner, BDO AG

## THEMENSCHWERPUNKTE AUS DEM PROGRAMM

- \ Aktuelle Trends im Finanz- und Rechnungswesen
- \ Anforderungen und «Best Practice» der finanziellen Führung von EVU
- \ Praxisbeispiele zur Optimierung von ERP-Systemen
- \ Chancen der Digitalisierung für die finanzielle Führung
- \ Umsetzung der branchenspezifischen Vollkostenrechnung
- \ Aktivierungs- und Deaktivierungsprozess bei EVU
- \ Ausgewählte Rechnungslegungsfragen
- \ Planung und Budgetierung
- \ Lösungsansätze und Beispiele eines effektiven Management Reporting

[WWW.LHI-AG.CH/FFE](http://WWW.LHI-AG.CH/FFE)

**lhi** \ BILDUNG  
\ WISSEN  
\ NETZWERK

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 ACA, Universität St.Gallen

10:30 

**Aktuelle Anforderungen ans Rechnungswesen von EVU**

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

**Dr. Markus Flatt** Partner, EVU Partners AG

11:00  **Kaffeepause**

11:30 

**Erfolgreiche Evaluation, Konzeption und Einführung von ERP-Systemen**

- \Handlungsbedarf für eine Umstellung oder Optimierung
- \Marktübersicht ERP-Systeme
- \Evaluation eines neuen ERP-Systems inkl. Kosten/Nutzen Abwägungen einer Automatisierung
- \Konzeption einer Neueinführung oder einer Optimierung
- \Implementierung
- \Erfolgsfaktoren und Risiken in der Umsetzung

**Tobias Renold** Leitender Berater, EVU Partners AG

12:30  **Gemeinsames Mittagessen**

13:30  **PRAXISBEISPIEL**

**Center Konzept als Grundlage für die Optimierung der Kostenrechnung**

- \Transparenzanforderungen in Energieversorgungsunternehmen
- \Herausforderungen in der finanziellen Berichterstattung
- \Optimierung eines bestehenden ERP-Systems
- \Lessons Learned aus der Optimierung

**Patrik Amgwerd** CFO, Elektrizitätswerk Obwalden

---

### Kosten- und Anlagenrechnung als Basis des Regulatory Accounting

14:30 

**Umsetzung der branchenspezifischen Vollkostenrechnung**

- \Ausprägung des Vollkostenansatzes
- \Vorgaben und Umsetzungsbeispiele für das Netz nach KRSV-CH

\Vorgaben und Umsetzungsbeispiele für die Grundversorgung nach KRSG-CH


\Regulatory vs. Management Accounting

\Interne Verrechnungspraxis unter regulatorischen Gesichtspunkten

\Kalkulatorische Kosten und Deckungsdifferenzen

**Dr. Markus Flatt** Partner, EVU Partners AG

16:00  **Kaffeepause**

16:30 

**Optimierung der Aktivierungs- und Deaktivierungsprozesse**

\Branchenkonforme Aktivierungsgrundsätze

\Bewertung von Eigenleistungen im Kontext von Handelsrecht und Regulierung

\Effiziente und abstimmbare Projekt- und Anlagenstrukturen

\Lösungsansätze und Varianten zur Aktivierung und Deaktivierung mittels Abstimmung mit einem GIS-System

**Wilfried Ludwig** Leitender Berater, EVU Partners AG

17:30  **Ende des ersten Tages und Apéro**

---

#### » ZITATE

**«Kompakt vermittelte Fachthemen aus der Vogelperspektive.»**

S. Baumann, Elektrizitätswerk Ursern

**«Gute Veranstaltung. Besuch lohnt sich. Für Neulinge in der Branche und «Altgediente» interessant.»**

S. Horvath, Technische Betriebe Rorschach

---

#### WER SOLLTE TEILNEHMEN?

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

Rechnungswesen \ Finanzen \ Controlling \ Unternehmensplanung \ Recht \ Organisation \ Regulierungsmanagement \ IT & EDV \ Netze

von

Energieversorgungsunternehmen \ Energiedienstleistungsunternehmen \ Stadt- und Gemeindewerken \ Unternehmensberatungen \ Softwarefirmen

09:00 ☀️

### Ausgewählte Rechnungslegungsfragen unter OR und Swiss GAAP FER

- \\ Stille Reserven
- \\ Marktwertbewertung von Aktiven
- \\ Impairment von Produktions- und Netzanlagen
- \\ Bilanzierung von Contractinganlagen
- \\ Rückstellungen für Rückbau und Stilllegungen
- \\ Bilanzierung von Deckungsdifferenzen
- \\ Bilanzierung von Energiederivaten
- \\ Ertragsrealisation
- \\ Anpassung der Vorjahreswerte (Restatements)

**Beat Rüfenacht** Audit Partner, BDO AG

10:30 ☕ Kaffeepause

11:00 ☀️ PRAXISBEISPIEL

### Finanzielle Unternehmensführung eines integrierten Energieversorgers am Beispiel BKW

- \\ Management Information System
- \\ Budgetierung im Spannungsfeld «Pragmatismus und Detail»
- \\ Robotics in den Finanzfunktionen
- \\ Forecasting mittels Predictive Analytics

**Dr. Markus A. Meier** Leiter Controlling Konzern, BKW Gruppe

12:30 🍴 Gemeinsames Mittagessen

14:00 ☀️

### Lösungsansätze für effektive finanzielle Planung und Reporting

- \\ Begriffsdefinitionen und Abgrenzungen
- \\ Anforderungen und Lösungsansätze beim Management Reporting
- \\ Möglichkeiten und Grenzen der Digitalisierung
- \\ Von der Budgetierung zur Planung
- \\ Möglichkeiten und Grenzen von Excel

**Tobias Renold** Leitender Berater, EVU Partners AG

15:00 ☕ Kaffeepause

15:30 ☀️ PRAXISBEISPIEL

### Automatisierung mit Business Intelligence in KMU's

- \\ Definition BI und Relevanz für Rechnungswesen und Controlling
- \\ Blick über den Tellerrand: Praxisbeispiele ausserhalb der Energiebranche
- \\ Use Cases für Closing, Planning und Reporting
- \\ Toolübersicht und Learnings aus der Praxis

**Fabian Meisser** Data Scientist und Geschäftsführender Partner, DataVision AG

17:00 🛑 Ende der Veranstaltung

## IHRE REFERENTEN



deren Umsetzung im ABACUS.

**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 konzeptionelle Überarbeitung der neuen Leistungs- und Kostenrechnung im EWO sowie



Schwerpunkte seiner Tätigkeit sind die nationale, internationale und Konzernrechnungslegung, Unternehmensbewertung sowie Corporate Governance und Compliance. In diesen Bereichen ist er auch vielfältig als Gutachter tätig. Prof. Berndt ist darüber hinaus Mitglied der Prüfungskommission der Wirtschaftsprüfer in Deutschland und Verwaltungsratspräsident der equia AG.

**Prof. Dr. Thomas Berndt** ist Professor für Rechnungslegung und 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.



der Einführung und Konzeption von betrieblichen Rechnungswesensystemen.

**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



**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.



Ebenso leitet er mehrere Innovations-, Effizienz- und Transformationsprojekte in den Bereichen Netze, Markt, Geschäftsfeld Energie und Shared Services. Als Leiter Controlling ist er zur Zeit verantwortlich für die Weitentwicklung der finanziellen Führung innerhalb der BKW Gruppe. Im Jahre 2019 initiierte er die Einführung von Robotic Process Automation (RPA) innerhalb der BKW.

**Dr. Markus A. Meier** ist seit 2017 Leiter des Controllings Konzern der BKW Gruppe. Ebenso leitet er das Transformation Office im Bereich Finanzen. Nach seinem Studium in Naturwissenschaften und dem Doktorat in Technischen Wissenschaften an der ETH Zürich arbeitete er 10 Jahre in der chemischen Industrie in den Bereichen Marketing und



Energiebranche tätig. Er studierte Wirtschaftsinformatik an der Fachhochschule Nordwestschweiz.

**Fabian Meisser** ist Mitbegründer und Geschäftsführender Partner der DataVision AG. Nach 10 Jahren als Divisionscontroller und Leiter Controlling im Energie- und Baubereich bildete er sich zum Data Scientisten weiter und implementiert heute Automatisierungs- und Analytics-Lösungen (BI) für KMU. Daneben doziert er an verschiedenen Weiterbildungseinrichtungen im Bereich digitalem Controlling.



Energiebranche tätig. Er studierte Wirtschaftsinformatik an der Fachhochschule Nordwestschweiz.

**Tobias Renold** ist leitender Berater bei der EVU Partners AG. Seine Beratungsschwerpunkte liegen im Bereich Rechnungswesen und Controlling, Regulierungsmanagement, Anlagenbewertungen sowie analytische Auswertungssysteme. Zuvor war er über 10 Jahre im Finanzbereich in der Maschinenindustrie und als Projektleiter bei einem Softwarehersteller in der



**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 für folgenden Termin an:

30. Juni und 1. Juli 2021 in Zürich

Die reguläre Teilnahmegebühr beträgt pro Person 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. TEILNEHMER

Anrede, Titel

Name, Vorname

Position, Abteilung

E-Mail

Firma

Strasse, Nr.

Postfach

PLZ, Ort

Land

## 2. TEILNEHMER

Anrede, Titel

Name, Vorname

Position, Abteilung

E-Mail

## RECHNUNGSDetails

Bestellreferenz

MwSt.-Nr.

Firma

Abteilung

Strasse, Nr.

PLZ, Ort

Datum, Unterschrift

## KONTAKTIEREN SIE UNS

www.lhi-ag.ch  
anmeldung@lhi-ag.ch  
+41 71 677 8700  
LHI Lighthouse Institute AG  
Postfach 2232  
8280 Kreuzlingen 1  
Schweiz

## VERANSTALTUNGSORT

Holiday Inn Zürich Messe  
Wallisellenstrasse 48  
CH-8050 Zürich  
+41 44 316 11 00  
holidayinn.com/zurichmesse

## GARANTIE

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



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 Fotografiertechnik 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.

**JETZT ANMELDEN [WWW.LHI-AG.CH/FFE](http://WWW.LHI-AG.CH/FFE)**