

Inhalt

Einleitung	15
1 Grundlagen	23
1.1 Von SAP R/3 zu SAP ERP	23
1.2 Die wichtigsten Neuerungen in SAP ERP Financials	27
1.2.1 Financial Accounting und Management Accounting	28
1.2.2 SAP-Lösungen für Governance, Risk, and Compliance	30
1.2.3 Financial Supply Chain Management	32
1.2.4 SAP Treasury and Risk Management	34
1.3 Fazit	35
2 Einstieg in SAP ERP	37
2.1 Aufbau von SAP ERP	37
2.2 Grundlegende Begriffe	39
2.3 Häufig benutzte Funktionen	40
2.3.1 ABAP-Programm ausführen und Varianten verwalten	40
2.3.2 Hintergrundverarbeitung	42
2.3.3 Batch-Input-Verarbeitung	44
2.3.4 Namenskonventionen	45
2.4 Überblick über die Customizing-Oberfläche	45
2.5 Fazit	51
3 Organisationseinheiten und Definitionen	53
3.1 Buchungskreis	54
3.2 Kontenplan	57
3.3 Bewertungsplan	60
3.4 Geschäftsjahr	60
3.5 Gesellschaft	62
3.6 Kreditkontrollbereich	63
3.7 Geschäftsbereich	66
3.8 Segment	68
3.9 Kostenrechnungskreis	70
3.10 Profit-Center	75

3.10.1	Profit-Center-Rechnung im klassischen Hauptbuch	76
3.10.2	Profit-Center-Rechnung im neuen Hauptbuch	83
3.11	Funktionsbereich	89
3.12	Andere Organisationseinheiten	94
3.13	Empfehlungen für den Aufbau Ihrer Organisationsstruktur	96
3.14	Fazit	99

4 Globale Einstellungen im SAP-Finanzwesen 101

4.1	Aktivierung des neuen Hauptbuches	102
4.2	Bücher	104
4.2.1	Ledger definieren und zuordnen	105
4.2.2	Szenarien und kundeneigene Felder Ledgern zuordnen	108
4.2.3	Kundeneigene Felder definieren	109
4.2.4	Umsatzkostenverfahren aktivieren	114
4.2.5	Ledger-Gruppe definieren und Rechnungslegungsvorschriften zuordnen	115
4.3	Globale Einstellungen zu einem Buchungskreis	119
4.4	Definition von Belegen und Belegaufbau	123
4.4.1	Belegkopf	124
4.4.2	Belegposition	131
4.5	Umsatzsteuer	141
4.6	Weitere globale Einstellungen	148
4.6.1	Validierung und Substitution	148
4.6.2	Korrespondenz	151
4.6.3	Berechtigungen	153
4.7	Fazit	154

5 Das neue Hauptbuch 155

5.1	Konzept des neuen Hauptbuches	156
5.1.1	Parallele Rechnungslegung	157
5.1.2	Integration von legalem Reporting und Management-Reporting	162
5.1.3	GuV nach dem Umsatzkostenverfahren	163
5.1.4	Segmentberichterstattung	164

5.2	Definition des neuen Hauptbuches	164
5.2.1	Stammdaten im neuen Hauptbuch	165
5.2.2	Belege im neuen Hauptbuch über Enjoy- Transaktionen buchen	170
5.2.3	Belegaufteilung	171
5.2.4	Ausgleich offener Posten	181
5.2.5	Manuelle Abgrenzung	185
5.2.6	Periodische Arbeiten/Abschlussarbeiten	194
5.3	Übergang vom klassischen zum neuen Hauptbuch	209
5.4	Fazit	215

6 Das klassische Hauptbuch 217

6.1	Das klassische Hauptbuch als Alternative zum neuen Hauptbuch	217
6.2	Nachbelastung als Alternative zur Belegaufteilung	219
6.3	Parallele Rechnungslegung im klassischen Hauptbuch	223
6.4	Fazit	225

7 Steuerbilanz/E-Bilanz in SAP ERP 227

7.1	Überleitungsrechnung oder gebuchte Steuerbilanz	228
7.2	Ansatzmöglichkeiten für die parallele Rechnungslegung	229
7.3	Deltabuchungen oder vollständige Buchungen	231
7.4	Verschiedene Möglichkeiten der Datenübertragung im XBRL-Format	232
7.4.1	SAP Disclosure Management	232
7.4.2	SAP ERP-Client-Add-on für E-Bilanz	233
7.4.3	Fremdsysteme	234
7.5	Fazit	236

8 Debitorenbuchhaltung 237

8.1	Debitorische Stammdaten	238
8.1.1	Kontengruppe	239
8.1.2	Matchcodes für Debitorenstammdaten	243
8.2	Klassische debitorische Geschäftsvorfälle	247
8.2.1	Rechnungsbuchung/Gutschriftbuchung	247
8.2.2	Belegvorerfassung	251
8.2.3	Eingehende Zahlungen	252
8.2.4	Ausgleich von offenen Posten	255

8.3	Kreditmanagement als Optimierung des Prozesses »Order-to-Cash«	259
8.4	Weitere Einstellungen in der Debitorenbuchhaltung	272
8.4.1	Sonderhauptbuchvorgänge	272
8.4.2	Mahnverfahren	279
8.4.3	Verzinsung	284
8.5	Periodische Arbeiten	290
8.5.1	Wertberichtigung von Forderungen	290
8.5.2	Abzinsung von Forderungen	293
8.6	Fazit	293

9 Kreditorenbuchhaltung 295

9.1	Kreditorische Stammdaten	296
9.1.1	Kontengruppe	297
9.1.2	Sensible Felder	298
9.1.3	Name des Sachbearbeiters	299
9.2	Klassische kreditorische Geschäftsprozesse	299
9.2.1	Rechnungsbuchung/Gutschriftenbuchung	300
9.2.2	Ausgehende Zahlung	301
9.3	Besonderheiten bei der SEPA-Einführung	315
9.3.1	Bankendefinition	316
9.3.2	Bankdaten im Kreditoren- bzw. Debitorenstamm ohne Kontonummer	317
9.3.3	Für SEPA geeignete Datenträgerformate	319
9.3.4	Neue Zahlwege für SEPA-Zahlungen	319
9.4	Weitere Einstellungen in der Kreditorenbuchhaltung	322
9.4.1	Kreditorische Sonderhauptbuchvorgänge	322
9.4.2	Nachrichtensteuerung	325
9.5	Periodische Arbeiten	327
9.5.1	Saldenbestätigung	328
9.5.2	Umgliederung – Umbuchung und Rasterung von Verbindlichkeiten und Forderungen	331
9.6	Fazit	335

10 Anlagenbuchhaltung 337

10.1	Einführung in die Anlagenbuchhaltung	338
------	--	-----

10.2	Organisationsstrukturen in der Anlagenbuchhaltung	339
10.2.1	Definition eines Bewertungsplans	341
10.2.2	Definition der Bewertungsbereiche	343
10.3	Parallele Rechnungslegung in der Anlagenbuchhaltung	350
10.3.1	Ledger-Lösung	350
10.3.2	Kontenlösung	354
10.4	Anlagenstammdaten	357
10.4.1	Bedeutung und Definition der Anlagenklasse	357
10.4.2	Besondere Anlagenklassen	366
10.4.3	Bildaufbau	369
10.4.4	Benutzerfelder/Ordnungsbegriffe	372
10.4.5	Weitere Customizing-Einstellungen für Anlagenstammdaten	374
10.5	Integration mit dem Hauptbuch und dem Controlling	375
10.5.1	Zuordnung der Hauptbuchkonten	376
10.5.2	Zuordnung der Steuern kennzeichnen bei nicht steuerrelevanten Vorgängen	380
10.5.3	Zuordnung der Bilanzversionen	380
10.5.4	Zuordnung der Belegarten für den Abschreibungslauf und für die periodische Bestandsbuchung	381
10.5.5	Periodizität der Abschreibungsbuchung und Buchungsregeln	382
10.5.6	Integration mit dem Controlling – Festlegung der mitzubuchenden Kontierungsobjekte	384
10.6	Anlagenbewegungen	387
10.6.1	Bewegungsartengruppen	387
10.6.2	Bewegungsarten	389
10.7	Abschreibungen	392
10.7.1	Basismethode	394
10.7.2	Degressivmethode	395
10.7.3	Höchstbetragsmethode	395
10.7.4	Stufenmethode	396
10.7.5	Periodenmethode	398
10.7.6	Anhaltewertschlüssel	401
10.7.7	AfA-Schlüssel	401

10.8 Einstellungen zum Informationssystem in der Anlagenbuchhaltung	404
10.8.1 Sortiervarianten für Anlagenberichte	405
10.8.2 AfA-Simulationsvarianten	406
10.8.3 Anlagengitter	408
10.9 Fazit	411

11 Bankbuchhaltung 413

11.1 Definition der Hausbanken	414
11.2 Klassische Geschäftsvorfälle in der Bankbuchhaltung	418
11.2.1 Kassenbuch	418
11.2.2 Scheckeinreichung	423
11.2.3 Elektronischer Kontoauszug	431
11.3 Fazit	437

12 Optimierung der Abschlussarbeiten 439

12.1 Monatsabschluss und Jahresabschluss in SAP ERP	440
12.2 Fast Close in Verbindung mit dem neuen Hauptbuch	440
12.3 Schedule Manager und Closing Cockpit	442
12.3.1 Schedule Manager	442
12.3.2 Closing Cockpit	449
12.4 Fazit	461

13 GDPdU mithilfe des DART-Tools in SAP ERP 463

13.1 Die wichtigsten Einstellungen im DART-Tool	465
13.2 Fazit	471

14 Berichtswesen im SAP-Finanzwesen 473

14.1 Überblick über die verschiedenen Berichtsarten	474
14.2 Listen mit dem QuickViewer erstellen	477
14.3 Reports mit SAP Query erstellen	482
14.4 Recherche-Berichte erstellen	489
14.4.1 Formular anlegen	490
14.4.2 Recherche-Bericht anlegen	495
14.5 Fazit	503

15 Integration des SAP-Finanzwesens mit anderen Komponenten	505
15.1 Integrierte Geschäftsvorfälle zwischen dem ERP-Rechnungswesen und anderen ERP-Komponenten	506
15.1.1 Integration mit dem Controlling	506
15.1.2 Integration mit dem Vertrieb	508
15.1.3 Integration mit der Materialwirtschaft	513
15.2 Integration der Stammdaten	520
15.3 Fazit	523
16 Vorbereitung des Produktivstarts und Datenübernahme	525
16.1 Vorbereitende Customizing-Einstellungen	525
16.2 Stammdatenübernahme	529
16.3 Bewegungsdatenübernahme	534
16.4 Werkzeuge zur Datenübernahme	537
16.4.1 Überblick über die LSMW	537
16.4.2 Attribute pflegen	539
16.4.3 Quellstrukturen und Quellfelder	541
16.4.4 Fieldmapping und Umsetzungsregeln	545
16.4.5 Dateien spezifizieren und zuordnen	546
16.4.6 Daten laden und umsetzen	548
16.5 Nachträgliche Customizing-Einstellungen	550
16.6 Fazit	551
Anhang	
A Glossar	555
B Menüpfade	569
C Die Autoren	593
Index	595