

Auf einen Blick

1	Einführung in SAP S/4HANA Finance	25
2	Organisationsstrukturen	45
3	Stammdaten	97
4	Hauptbuchhaltung	181
5	Debitoren	279
6	Kreditoren	309
7	Bankbuchhaltung	333
8	Anlagenbuchhaltung	397
9	Gemeinkostencontrolling	473
10	Produktkostenrechnung	547
11	Ergebnis- und Marktsegmentrechnung	635
12	Abschlussarbeiten	731
13	SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit	827
14	SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing	911
15	Migration nach SAP S/4HANA	939

Inhalt

Vorwort	17
Einleitung	19

1 Einführung in SAP S/4HANA Finance 25

1.1 Die Entwicklung von SAP S/4HANA Finance	25
1.2 Was ist neu in SAP S/4HANA Finance?	29
1.2.1 SAP Fiori	29
1.2.2 In-Memory-Computing und SAP HANA	30
1.2.3 Optimierung der Datenbanktabellen	33
1.2.4 Universal Journal	35
1.2.5 Verbesserungen in SAP S/4HANA	38
1.3 Exkurs: Abgrenzung zum Customizing von SAP Central Finance	39
1.3.1 Was ist SAP Central Finance?	40
1.3.2 Zentrale Prozesse in SAP Central Finance	42
1.4 Zusammenfassung	44

2 Organisationsstrukturen 45

2.1 Mandant	45
2.2 Ledger	48
2.3 Buchungskreis	49
2.4 Gesellschaft	55
2.5 Kostenrechnungskreis	57
2.6 Kontenplan	63
2.6.1 Typen von Kontenplänen	63
2.6.2 Kontengruppen anlegen	65
2.6.3 Kontenplan zuordnen	68
2.6.4 Sachkontenstammsatz	68
2.6.5 Ledger-spezifischer Ausgleich	71
2.7 Ergebnisbereich	72

2.8	Profit-Center	82
2.9	Segment	86
2.10	Funktionsbereich	87
2.11	Geschäftsbereich	88
2.12	Bewertungsplan und Anlagenklassen	88
2.13	Zusammenfassung: Empfehlungen für Ihre Organisationsstrukturen	92
2.13.1	Mandant	93
2.13.2	Ledger	94
2.13.3	Buchungskreis	94
2.13.4	Gesellschaft	94
2.13.5	Kostenrechnungskreis	95
2.13.6	Kontenplan	95
2.13.7	Ergebnisbereich	95
2.13.8	Profit-Center	95
2.13.9	Segment	96
2.13.10	Geschäftsbereich	96
2.13.11	Bewertungsplan für Anlagen	96

3	Stammdaten	97
3.1	Sachkonten	97
3.2	Anlagen	103
3.3	Kostenstellen	120
3.4	Innenaufträge	127
3.5	Projekte (PSP-Elemente)	137
3.6	Statistische Kennzahl	146
3.7	Globale Hierarchien	147
3.8	Zentraler Geschäftspartner	152
3.8.1	Einführung in den zentralen Geschäftspartner	153
3.8.2	Customizing des zentralen Geschäftspartners	156
3.8.3	Migration auf den zentralen Geschäftspartner	169
3.8.4	Synchronisation der Stammdaten	174
3.8.5	Konvertierung zum zentralen Geschäftspartner	175
3.8.6	Nachbearbeitung der synchronisierten Geschäftspartner	175
3.9	Zusammenfassung	177

4.1 Standardfelder und kundeneigene Felder	181
4.1.1 Standardfelder	181
4.1.2 Kundeneigene Felder hinzufügen	184
4.1.3 Feldstatusvarianten definieren	193
4.2 Ledger	196
4.2.1 Ledger anlegen	196
4.2.2 Ledger-Gruppe	214
4.2.3 SAP G/L Monitor	216
4.2.4 Konsistenzprüfung der Hauptbucheinstellungen ausführen	218
4.2.5 Rechnungslegungsvorschrift anlegen	220
4.3 Integration des Controllings mit dem Finanzwesen	221
4.4 Funktionsbereich für das Umsatzkostenverfahren definieren	225
4.4.1 Umsatzkostenverfahren vorbereiten	225
4.4.2 Funktionsbereichsgruppen anlegen	227
4.4.3 Substitution für das Umsatzkostenverfahren definieren und aktivieren	228
4.4.4 Umsatzkostenverfahren aktivieren	229
4.5 Belegaufteilung	230
4.5.1 Stammdaten für Profit-Center definieren	233
4.5.2 Belegaufteilung einrichten	246
4.6 Belegarten und Belegnummernkreise	269
4.6.1 Belegarten der Erfassungssicht in einem Ledger definieren	271
4.6.2 Belegnummernkreise definieren	272
4.7 Kontenfindungen	274
4.8 Zusammenfassung	277

5.1 Zahlungsbedingungen	280
5.1.1 Debitorenbelege anzeigen	280
5.1.2 Zahlungsbedingungen konfigurieren	282
5.2 Mahnverfahren	289
5.2.1 Mahnbereiche anlegen	290
5.2.2 Mahnschlüssel anlegen	290
5.2.3 Mahnsperrgründe anlegen	291

5.2.4	Mahnverfahren konfigurieren	292
5.2.5	Mahnstufen festlegen	295
5.2.6	Mahngebühren festlegen	297
5.2.7	Mahntexte definieren	298
5.2.8	Mahngruppierungen vornehmen	300
5.2.9	Zinskennzeichen definieren	301
5.2.10	Mahndruck einstellen	302
5.3	EU-Datenschutz-Grundverordnung	305
5.4	Zusammenfassung	308

6 Kreditoren

6.1	Grundlagen	310
6.2	Nachrichtensteuerung	311
6.3	Sonderhauptbuchkennzeichen	316
6.4	Steuerkennzeichen	322
6.5	Zusammenfassung	331

7 Bankbuchhaltung

7.1	Hausbanken	334
7.1.1	Bankenschlüssel anlegen	334
7.1.2	Hausbank anlegen	338
7.1.3	Bankkonten verwalten	341
7.2	Zahlungsprogramm	346
7.3	Elektronischer Kontoauszug	371
7.4	Kassenbuch	388
7.5	Zusammenfassung	395

8 Anlagenbuchhaltung

8.1	Veränderungen in der Anlagenbuchhaltung	397
8.1.1	Neue Datenstrukturen mit SAP S/4HANA	401

8.1.2	Die Anlagenbuchhaltung in SAP S/4HANA aktivieren	402
8.2	Parallele Anlagenbuchhaltung	405
8.3	Anlagenklassen	422
8.3.1	Kontenfindungen anlegen	422
8.3.2	Bildaufbauregeln anlegen	423
8.3.3	Nummernkreisintervalle definieren	425
8.3.4	Anlagenklassen definieren	426
8.3.5	Anlagenklassenbewertung bestimmen	428
8.4	Integration mit dem Hauptbuch	430
8.4.1	Hauptbuchkonten zuordnen	430
8.4.2	Technisches Verrechnungskonto für integrierten Anlagenzugang	436
8.4.3	Integrierte Vorgänge: abweichende Belegart für rechnungslegungsspezifische Belege	439
8.4.4	Vorsteuerkennzeichen für nicht steuerrelevante Zugänge zuordnen	440
8.4.5	Bilanzversion für Anlagenberichte festlegen	441
8.4.6	Segmentberichterstattung für Anlagen	442
8.5	Abschreibungsschlüssel	450
8.6	Prüfreport für das Customizing	457
8.7	Altdatenübernahme für Anlagen	462
8.7.1	Traditionelle Übernahmeverfahren	463
8.7.2	Migration Cockpit	465
8.7.3	Customizing für die Altdatenübernahme in der Anlagenbuchhaltung	468
8.8	Zusammenfassung	471

9	Gemeinkostencontrolling	473
9.1	Kostenstellen	473
9.1.1	Default-Kontierung einrichten	474
9.1.2	Validierung für Kontierung	476
9.1.3	Direkte Leistungsverrechnung	481
9.1.4	Abgrenzungsberechnung	488
9.1.5	Zuschläge	497
9.1.6	Umlagen	505
9.1.7	Universale Verrechnungen	517

9.2	Innenaufträge	521
9.2.1	Budgetierung	521
9.2.2	Innenauftrag abrechnen	535
9.3	Projekte	536
9.3.1	Budgetierung	537
9.3.2	Verrechnungsschema pflegen	538
9.3.3	Ergebnisschema pflegen	538
9.3.4	Abrechnungsprofil pflegen	538
9.3.5	Projekt abrechnen	538
9.4	COGS-Split	540
9.5	Zusammenfassung	546

10 Produktkostenrechnung

10.1	Produktkostenkalkulation	547
10.1.1	Materialstamm	548
10.1.2	Die Produktkostenkalkulation einrichten	552
10.1.3	Die Produktkostenkalkulation durchführen	577
10.1.4	Reporting	589
10.2	Kostenträgerrechnung	590
10.2.1	Wertefluss der Kostenträgerrechnung	591
10.2.2	Auftragsbezogenes Produktcontrolling	594
10.2.3	Periodisches Produktcontrolling	594
10.2.4	Kundenauftragscontrolling	594
10.2.5	Auftragsbezogenes Produktkostencontrolling einrichten	595
10.2.6	Periodisches Produktcontrolling einrichten	599
10.2.7	Kundenauftragscontrolling einrichten	601
10.3	Periodenabschluss in der Kostenträgerrechnung	603
10.3.1	Gemeinkostenzuschläge definieren	603
10.3.2	Ware in Arbeit	604
10.3.3	Abweichungsermittlung	611
10.3.4	Fertigungsaufträge abrechnen	617
10.4	Material-Ledger	627
10.5	SAP-Fiori-Apps für die Produktkostenrechnung	631
10.6	Zusammenfassung	632

11 Ergebnis- und Marktsegmentrechnung

635

11.1 Einführung in die Ergebnisrechnung	635
11.1.1 Kalkulatorische Ergebnisrechnung	636
11.1.2 Ergebnisrechnung im Universal Journal	640
11.2 Grundeinstellungen	643
11.2.1 Merkmale definieren	644
11.2.2 Wertfelder definieren	672
11.3 Istwertefluss	677
11.3.1 Faktura in die Ergebnisrechnung überleiten	677
11.3.2 Herstellkosten	691
11.3.3 Gemeinkosten	699
11.4 Reporting	708
11.4.1 Reporting in der Ergebnisrechnung im Universal Journal	708
11.4.2 Reporting in der kalkulatorischen Ergebnisrechnung	710
11.5 Die SAP-Fiori-App »Customizing-Monitor CO-PA«	718
11.6 Predictive Accounting in SAP S/4HANA	721
11.7 Zusammenfassung	729

12 Abschlussarbeiten

731

12.1 Abschlussarbeiten in der Hauptbuchhaltung	731
12.1.1 Buchungsperioden öffnen – Finanzwesen/Controlling/ Materialwirtschaft	732
12.1.2 Fremdwährungsbewertung einstellen	739
12.1.3 Umgliederung	751
12.1.4 Saldenanzeige für Transaktion FAGLB03	756
12.1.5 Saldovortrag	763
12.1.6 Intercompany Reconciliation (ICR)	771
12.2 Abschlussarbeiten in der Anlagenbuchhaltung	778
12.2.1 Abschreibungslauf durchführen	778
12.2.2 Jahreswechsel/Jahresabschluss	786
12.2.3 Reporting für das neue CDS-View-Anlagen-Reporting APP	788
12.3 Abgrenzungsverwaltung mit dem Accruals Management	803
12.3.1 Abgrenzungsverwaltung mit der Accrual Engine	805
12.3.2 Grundeinstellungen der Abgrenzungsverwaltung	806

12.3.3	Abgrenzungsberechnung	812
12.3.4	Abgrenzungen prüfen und genehmigen	813
12.3.5	Abgrenzungsbuchungen vornehmen	817
12.3.6	Anwendung der Accrual Engine für Bestellungsabgrenzungen	823
12.4	Zusammenfassung	826

13 SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit 827

13.1	Einführung in SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit	828
13.2	Allgemeine Customizing-Einstellungen für SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit	829
13.2.1	Allgemeine Customizing-Einstellungen definieren	830
13.2.2	Remote-System definieren	834
13.2.3	Meldungssteuerung ändern	836
13.2.4	Berechtigungsgruppen definieren	838
13.2.5	Benutzerdefinierte Benutzergruppen festlegen	840
13.2.6	Programme registrieren	842
13.2.7	Benutzerdefinierte Variablen definieren	844
13.2.8	Aufbauorganisation definieren	846
13.2.9	Hintergrundjobs überwachen	847
13.3	Organisationshierarchien	850
13.3.1	Organisationseinheiten definieren	850
13.3.2	Organisationseinheiten importieren	853
13.4	Interne Kontrollen	853
13.4.1	Wichtigkeit definieren	854
13.4.2	Automatisierung definieren	855
13.4.3	Verwendungszweck definieren	856
13.5	Benachrichtigungen	857
13.5.1	Benachrichtigungskonfiguration definieren	857
13.5.2	E-Mail-Benachrichtigungsvorlagen bearbeiten	859
13.6	Workflow	860
13.6.1	Ablaufdefinition	860
13.6.2	Einstellungen zum Arbeitsvorrat definieren	861
13.7	Vorlagenverwaltung für die Finanzabschlussplanung	862
13.7.1	Vorlagen und Aufgabengruppen definieren	863
13.7.2	Globale IDs definieren	886
13.7.3	Profile definieren	888

13.7.4	Zusätzliche Dimensionen definieren	891
13.7.5	Aufgabengruppen definieren	896
13.8	Business Add-ins – Erweiterungsoptionen für SAP S/4HANA	
	Financial Closing Cockpit	907
13.9	Zusammenfassung	909

14 SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing

911

14.1	Einführung in SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing	912
14.2	Allgemeine Customizing-Einstellungen für SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing	915
14.2.1	Parametertypen definieren	916
14.2.2	Programme für Parameter-Mapping registrieren	918
14.2.3	Geschäftsvorfallsarten für Abschluss definieren	921
14.2.4	Vorlage für Aufgabenset definieren	923
14.3	Das Vorlagenset verwenden	925
14.3.1	Vorlage anlegen	926
14.3.2	Aufgabenplan generieren	929
14.4	Spezielle Customizing-Einstellungen für den erweiterten Finanzabschluss	931
14.4.1	Allgemeine Einstellungen definieren	932
14.4.2	Berechtigungsgruppen definieren	933
14.4.3	Ländergruppen definieren	934
14.4.4	Benachrichtigungskonfigurationen definieren	935
14.5	Zusammenfassung	937

15 Migration nach SAP S/4HANA

939

15.1	Was ist eine Migration?	939
15.2	Datenbereinigung	942
15.3	Voraussetzungen für eine SAP S/4HANA Conversion	947
15.3.1	Readiness Check	948
15.3.2	Vorabprüfung der Datenkonsistenz von Finanzdaten	956
15.3.3	Business Scenario Recommendations	958

15.3.4	Prüfprogramme für Vorabprüfungen in SAP ERP	959
15.3.5	Zusammenfassung	964
15.4	SAP-S/4HANA-Release-Strategie und Upgrade-Pfade	966
15.5	Eine SAP S/4HANA Conversion durchführen	969
15.5.1	Analyse der Bewegungsdaten	974
15.5.2	Datenmigration starten und überwachen	978
15.5.3	Anzahl der Jobs setzen	979
15.5.4	Hauptbuchallokationen migrieren	980
15.5.5	Die Migration abschließen	980
15.5.6	Aktivitäten nach der Migration	981
15.6	Altdatenmigration nach SAP S/4HANA	983
15.7	Erweiterungsmöglichkeiten in SAP S/4HANA	995
15.7.1	Nachträgliche Einführung einer weiteren Rechnungslegungsvorschrift	996
15.7.2	Nachträgliche Einführung der Belegaufteilung	1000
15.8	Zusammenfassung	1002
Anhang		1005
A	Änderungen am Datenmodell	1007
B	Änderungen an Transaktionen	1015
C	Wichtige SAP-Hinweise	1019
D	Weiterführende Informationsquellen	1027
E	Das Autorenteam	1031
Index		1033