

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	37
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 47

2.1 Mandant	47
2.2 Ledger	49
2.3 Buchungskreis	51
2.4 Gesellschaft	57
2.5 Kostenrechnungskreis	59
2.6 Kontenplan	64
2.6.1 Typen von Kontenplänen	64
2.6.2 Kontengruppen anlegen	66
2.6.3 Kontenplan zuordnen	69
2.6.4 Sachkontenstammsatz	69
2.6.5 Ledgerspezifischer Ausgleich	74
2.6.6 Erweiterte Offene-Posten-Verwaltung	76
2.7 Ergebnisbereich	77

2.8	Profit-Center	87
2.9	Segment	94
2.10	Funktionsbereich	95
2.11	Geschäftsbereich	96
2.12	Bewertungsplan und Anlagenklassen	96
2.13	Zusammenfassung: Empfehlungen für Ihre Organisationsstrukturen	100
2.13.1	Mandant	101
2.13.2	Ledger	102
2.13.3	Buchungskreis	102
2.13.4	Gesellschaft	103
2.13.5	Kostenrechnungskreis	103
2.13.6	Kontenplan	103
2.13.7	Ergebnisbereich	103
2.13.8	Profit-Center	104
2.13.9	Segment	104
2.13.10	Geschäftsbereich	104
2.13.11	Bewertungsplan für Anlagen	104
3	Stammdaten	105
3.1	Sachkonten	105
3.2	Anlagen	111
3.3	Kostenstellen	127
3.4	Innenaufträge	134
3.5	Projekte (PSP-Elemente)	147
3.6	Statistische Kennzahl	155
3.7	Globale Hierarchien	157
3.8	Zentraler Geschäftspartner	162
3.8.1	Einführung in den zentralen Geschäftspartner	162
3.8.2	Customizing des zentralen Geschäftspartners	166
3.8.3	Migration auf den zentralen Geschäftspartner	179
3.8.4	Synchronisation der Stammdaten	184
3.8.5	Konvertierung zum zentralen Geschäftspartner	185
3.8.6	Nachbearbeitung der synchronisierten Geschäftspartner	185
3.9	Zusammenfassung	187

4	Hauptbuchhaltung	191
4.1	Standardfelder und kundeneigene Felder	191
4.1.1	Standardfelder	191
4.1.2	Kundeneigene Felder hinzufügen	194
4.1.3	Feldstatusvarianten definieren	208
4.2	Ledger	211
4.2.1	Ledger anlegen	211
4.2.2	Ledger-Gruppe	230
4.2.3	SAP G/L Monitor	232
4.2.4	Konsistenzprüfung der Hauptbucheinstellungen ausführen	234
4.2.5	Rechnungslegungsvorschrift anlegen	236
4.3	Integration des Controllings mit dem Finanzwesen	237
4.4	Funktionsbereich für das Umsatzkostenverfahren definieren	241
4.4.1	Umsatzkostenverfahren vorbereiten	241
4.4.2	Funktionsbereichsgruppen anlegen	243
4.4.3	Substitution für das Umsatzkostenverfahren definieren und aktivieren	244
4.4.4	Umsatzkostenverfahren aktivieren	246
4.5	Belegaufteilung	247
4.5.1	Stammdaten für Profit-Center definieren	249
4.5.2	Belegaufteilung einrichten	262
4.6	Belegarten und Belegnummernkreise	285
4.6.1	Belegarten der Erfassungssicht in einem Ledger definieren	287
4.6.2	Belegnummernkreise definieren	288
4.7	Kontenfindungen	291
4.8	Substitution und Validierung im Buchhaltungsbeleg	293
4.9	Zusammenfassung	299
5	Debitoren	301
5.1	Zahlungsbedingungen	302
5.1.1	Debitorenbelege anzeigen	302
5.1.2	Zahlungsbedingungen konfigurieren	304

5.2	Mahnverfahren	311
5.2.1	Mahnbereiche anlegen	312
5.2.2	Mahnschlüssel anlegen	312
5.2.3	Mahnsperrgründe anlegen	313
5.2.4	Mahnverfahren konfigurieren	314
5.2.5	Mahnstufen festlegen	317
5.2.6	Mahngebühren festlegen	319
5.2.7	Mahntexte definieren	320
5.2.8	Mahngruppierungen vornehmen	322
5.2.9	Zinskennzeichen definieren	323
5.2.10	Mahndruck einstellen	324
5.3	EU-Datenschutz-Grundverordnung	327
5.4	Zusammenfassung	330
6	Kreditoren	331
<hr/>		
6.1	Grundlagen	332
6.2	Nachrichtensteuerung	333
6.3	Sonderhauptbuchkennzeichen	338
6.4	Steuerkennzeichen	344
6.5	Zusammenfassung	354
7	Bankbuchhaltung	355
<hr/>		
7.1	Hausbanken	356
7.1.1	Bankenschlüssel anlegen	356
7.1.2	Hausbank anlegen	360
7.1.3	Bankkonten verwalten	363
7.2	Zahlungsprogramm	368
7.3	Elektronischer Kontoauszug	394
7.4	Kassenbuch	413
7.5	Zusammenfassung	420

8	Anlagenbuchhaltung	421
8.1	Veränderungen in der Anlagenbuchhaltung	421
8.1.1	Neue Datenstrukturen mit SAP S/4HANA	425
8.1.2	Die Anlagenbuchhaltung in SAP S/4HANA aktivieren	426
8.2	Parallele Anlagenbuchhaltung	428
8.3	Anlagenklassen	446
8.3.1	Kontenfindungen anlegen	446
8.3.2	Bildaufbauregeln anlegen	447
8.3.3	Nummernkreisintervalle definieren	448
8.3.4	Anlagenklassen definieren	449
8.3.5	Anlagenklassenbewertung bestimmen	452
8.4	Integration mit dem Hauptbuch	453
8.4.1	Hauptbuchkonten zuordnen	454
8.4.2	Technisches Verrechnungskonto für integrierten Anlagenzugang	459
8.4.3	Integrierte Vorgänge: abweichende Belegart für rechnungslegungsspezifische Belege	462
8.4.4	Vorsteuerkennzeichen für nicht steuerrelevante Zugänge zuordnen	463
8.4.5	Bilanzversion für Anlagenberichte festlegen	464
8.4.6	Segmentberichterstattung für Anlagen	465
8.5	Abschreibungsschlüssel	474
8.6	Prüfreport für das Customizing	481
8.7	Altdatenübernahme für Anlagen	485
8.7.1	Traditionelle Übernahmeverfahren	486
8.7.2	Migration Cockpit	488
8.7.3	Customizing für die Altdatenübernahme in der Anlagenbuchhaltung	491
8.8	Zusammenfassung	494
9	Gemeinkostencontrolling	495
9.1	Kostenstellen	495
9.1.1	Default-Kontierung einrichten	496
9.1.2	Validierung für die Kontierung	498
9.1.3	Direkte Leistungsverrechnung	503

9.1.4	Zuschläge	509
9.1.5	Universelle Verrechnungen	516
9.2	Innenaufträge	526
9.2.1	Budgetierung	526
9.2.2	Innenauftrag abrechnen	540
9.3	Projekte	541
9.3.1	Budgetierung	542
9.3.2	Verrechnungsschema pflegen	543
9.3.3	Ergebnisschema pflegen	543
9.3.4	Abrechnungsprofil pflegen	543
9.3.5	Projekt abrechnen	544
9.4	COGS-Split	545
9.5	Zusammenfassung	550

10 Produktkostenrechnung 551

10.1	Produktkostenkalkulation	551
10.1.1	Materialstamm	552
10.1.2	Die Produktkostenkalkulation einrichten	556
10.1.3	Die Produktkostenkalkulation durchführen	582
10.1.4	Reporting	593
10.2	Kostenträgerrechnung	595
10.2.1	Wertefluss der Kostenträgerrechnung	595
10.2.2	Auftragsbezogenes Produktcontrolling	598
10.2.3	Periodisches Produktcontrolling	598
10.2.4	Kundenauftragscontrolling	599
10.2.5	Auftragsbezogenes Produktkostencontrolling einrichten	600
10.2.6	Periodisches Produktcontrolling einrichten	603
10.2.7	Kundenauftragscontrolling einrichten	605
10.3	Periodenabschluss in der Kostenträgerrechnung	607
10.3.1	Gemeinkostenzuschläge definieren	607
10.3.2	Ware in Arbeit	608
10.3.3	Abweichungsermittlung	615
10.3.4	Fertigungsaufträge abrechnen	622
10.4	Material-Ledger	630
10.5	Zusammenfassung	635

11	Ergebnis- und Marktsegmentrechnung	637
11.1	Einführung in die Ergebnisrechnung	637
11.1.1	Kalkulatorische Ergebnisrechnung	638
11.1.2	Margenanalyse	642
11.2	Grundeinstellungen	646
11.2.1	Merkmale definieren	646
11.2.2	Wertfelder definieren	676
11.3	Istwertefluss	681
11.3.1	Faktura in die Ergebnisrechnung überleiten	681
11.3.2	Herstellkosten	694
11.3.3	Gemeinkosten	702
11.3.4	Reporting in der Margenanalyse	710
11.3.5	Reporting in der kalkulatorischen Ergebnisrechnung	711
11.4	Predictive Accounting in SAP S/4HANA	712
11.5	Zusammenfassung	720
12	Abschlussarbeiten	721
12.1	Abschlussarbeiten in der Hauptbuchhaltung	721
12.1.1	Buchungsperioden öffnen – Finanzwesen/Controlling/ Materialwirtschaft	722
12.1.2	Fremdwährungsbewertung einstellen	732
12.1.3	Umgliederung	745
12.1.4	Saldenanzeige für Transaktion FAGLB03	750
12.1.5	Saldovortrag	758
12.1.6	Intercompany Reconciliation (ICR)	766
12.2	Abschlussarbeiten in der Anlagenbuchhaltung	773
12.2.1	Abschreibungslauf durchführen	773
12.2.2	Jahreswechsel/Jahresabschluss	782
12.2.3	Reporting für das neue CDS-View-Anlagen-Reporting APP	785
12.3	Abgrenzungsverwaltung mit dem Accruals Management	799
12.3.1	Abgrenzungsverwaltung mit der Accrual Engine	801
12.3.2	Grundeinstellungen der Abgrenzungsverwaltung	802
12.3.3	Abgrenzungsberechnung	809
12.3.4	Abgrenzungen prüfen und genehmigen	811
12.3.5	Abgrenzungsbuchungen vornehmen	814

12.3.6	Anwendung der Accrual Engine für Bestellungenabgrenzungen	821
12.4	SAP-Fiori-App »Kontenverlauf im Hauptbuch«	824
12.5	Zusammenfassung	829

13 SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing 831

13.1	Einführung in SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing	832
13.2	Implementierung von SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing	834
13.3	Allgemeine Customizing-Einstellungen für SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing	836
13.3.1	Aufgabenplanmodell definieren	838
13.3.2	Geschäftsvorfallarten für Abschluss definieren	841
13.3.3	Programme für Parameter-Mapping registrieren	842
13.3.4	Parametertypen definieren	846
13.4	Spezielle Customizing-Einstellungen in SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing	848
13.4.1	Kommunikationssysteme angeben	849
13.4.2	Geschäftsprotokolle überwachen	850
13.4.3	Benutzer verwalten	850
13.4.4	Konformitätseinstellungen	851
13.4.5	Konfiguration	853
13.5	Abschlussaufgabenplan verwalten	863
13.5.1	Vorlage anlegen	864
13.5.2	Aufgabenplan generieren	871
13.6	Zusammenfassung	872

14 Migration nach SAP S/4HANA 875

14.1	Was ist eine Migration?	875
14.2	Datenbereinigung	879
14.3	Voraussetzungen für eine SAP-S/4HANA-Conversion	883
14.3.1	Readiness Check	884
14.3.2	Vorabprüfung der Datenkonsistenz von Finanzdaten	892

14.3.3	Business Scenario Recommendations	894
14.3.4	Prüfprogramme für Vorabprüfungen in SAP ERP	895
14.3.5	Zusammenfassung	901
14.4	SAP-S/4HANA-Release-Strategie und Upgrade-Pfade	902
14.5	Eine SAP-S/4HANA-Conversion durchführen	906
14.5.1	Analyse der Bewegungsdaten	912
14.5.2	Datenmigration starten und überwachen	915
14.5.3	Anzahl der Jobs setzen	916
14.5.4	Hauptbuchallokationen migrieren	917
14.5.5	Die Migration abschließen	917
14.5.6	Aktivitäten nach der Migration	918
14.6	Altdatenmigration nach SAP S/4HANA	920
14.7	Erweiterungsmöglichkeiten in SAP S/4HANA	930
14.7.1	Nachträgliche Einführung einer weiteren Rechnungslegungsvorschrift	930
14.7.2	Nachträgliche Einführung der Belegaufteilung	934
14.7.3	Nachträgliche Einführung weiterer freier Währungen	937
14.8	Zusammenfassung	938
 Anhang		 939
A	Änderungen am Datenmodell	941
B	Änderungen an Transaktionen	949
C	Wichtige SAP-Hinweise	955
 Das Autorenteam		 965
Index		967