

# Inhalt

Vorwort .....	17
Einleitung .....	19

<b>1 Einführung in SAP S/4HANA Finance</b>	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
<b>2 Organisationsstrukturen</b>	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

<b>2.8</b>	<b>Profit-Center</b>	87
<b>2.9</b>	<b>Segment</b>	94
<b>2.10</b>	<b>Funktionsbereich</b>	95
<b>2.11</b>	<b>Geschäftsbereich</b>	96
<b>2.12</b>	<b>Bewertungsplan und Anlagenklassen</b>	96
<b>2.13</b>	<b>Zusammenfassung: Empfehlungen für Ihre Organisationsstrukturen</b>	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
<b>3</b>	<b>Stammdaten</b>	105
<b>3.1</b>	<b>Sachkonten</b>	105
<b>3.2</b>	<b>Anlagen</b>	111
<b>3.3</b>	<b>Kostenstellen</b>	127
<b>3.4</b>	<b>Innenaufträge</b>	134
<b>3.5</b>	<b>Projekte (PSP-Elemente)</b>	147
<b>3.6</b>	<b>Statistische Kennzahl</b>	155
<b>3.7</b>	<b>Globale Hierarchien</b>	157
<b>3.8</b>	<b>Zentraler Geschäftspartner</b>	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
<b>3.9</b>	<b>Zusammenfassung</b>	187

---

<b>4</b>	<b>Hauptbuchhaltung</b>	191
4.1	<b>Standardfelder und kundeneigene Felder</b>	191
4.1.1	Standardfelder	191
4.1.2	Kundeneigene Felder hinzufügen	194
4.1.3	Feldstatusvarianten definieren	208
4.2	<b>Ledger</b>	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	<b>Integration des Controllings mit dem Finanzwesen</b>	237
4.4	<b>Funktionsbereich für das Umsatzkostenverfahren definieren</b>	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	<b>Belegaufteilung</b>	247
4.5.1	Stammdaten für Profit-Center definieren	249
4.5.2	Belegaufteilung einrichten	262
4.6	<b>Belegarten und Belegnummernkreise</b>	285
4.6.1	Belegarten der Erfassungssicht in einem Ledger definieren	287
4.6.2	Belegnummernkreise definieren	288
4.7	<b>Kontenfindungen</b>	291
4.8	<b>Substitution und Validierung im Buchhaltungsbeleg</b>	293
4.9	<b>Zusammenfassung</b>	299
<b>5</b>	<b>Debitoren</b>	301
5.1	<b>Zahlungsbedingungen</b>	302
5.1.1	Debitorenbelege anzeigen	302
5.1.2	Zahlungsbedingungen konfigurieren	304

<b>5.2</b>	<b>Mahnverfahren</b>	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
<b>5.3</b>	<b>EU-Datenschutz-Grundverordnung</b>	327
<b>5.4</b>	<b>Zusammenfassung</b>	330

---

## **6 Kreditoren** 331

---

<b>6.1</b>	<b>Grundlagen</b>	332
<b>6.2</b>	<b>Nachrichtensteuerung</b>	333
<b>6.3</b>	<b>Sonderhauptbuchkennzeichen</b>	338
<b>6.4</b>	<b>Steuerkennzeichen</b>	344
<b>6.5</b>	<b>Zusammenfassung</b>	354

---

## **7 Bankbuchhaltung** 355

---

<b>7.1</b>	<b>Hausbanken</b>	356
7.1.1	Bankenschlüssel anlegen	356
7.1.2	Hausbank anlegen	360
7.1.3	Bankkonten verwalten	363
<b>7.2</b>	<b>Zahlungsprogramm</b>	368
<b>7.3</b>	<b>Elektronischer Kontoauszug</b>	394
<b>7.4</b>	<b>Kassenbuch</b>	413
<b>7.5</b>	<b>Zusammenfassung</b>	420

---

<b>8 Anlagenbuchhaltung</b>	421
<b>8.1 Veränderungen in der Anlagenbuchhaltung</b>	421
8.1.1 Neue Datenstrukturen mit SAP S/4HANA	425
8.1.2 Die Anlagenbuchhaltung in SAP S/4HANA aktivieren	426
<b>8.2 Parallele Anlagenbuchhaltung</b>	428
<b>8.3 Anlagenklassen</b>	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
<b>8.4 Integration mit dem Hauptbuch</b>	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
<b>8.5 Abschreibungsschlüssel</b>	474
<b>8.6 Prüfreport für das Customizing</b>	481
<b>8.7 Altdatenübernahme für Anlagen</b>	485
8.7.1 Traditionelle Übernahmeverfahren	486
8.7.2 Migration Cockpit	488
8.7.3 Customizing für die Altdatenübernahme in der Anlagenbuchhaltung	491
<b>8.8 Zusammenfassung</b>	494
<b>9 Gemeinkostencontrolling</b>	495
<b>9.1 Kostenstellen</b>	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
<b>9.2</b>	<b>Innenaufträge .....</b>	<b>526</b>
9.2.1	Budgetierung .....	526
9.2.2	Innenauftrag abrechnen .....	540
<b>9.3</b>	<b>Projekte .....</b>	<b>541</b>
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
<b>9.4</b>	<b>COGS-Split .....</b>	<b>545</b>
<b>9.5</b>	<b>Zusammenfassung .....</b>	<b>550</b>

---

## **10 Produktkostenrechnung** 551

---

<b>10.1</b>	<b>Produktkostenkalkulation .....</b>	<b>551</b>
10.1.1	Materialstamm .....	552
10.1.2	Die Produktkostenkalkulation einrichten .....	556
10.1.3	Die Produktkostenkalkulation durchführen .....	582
10.1.4	Reporting .....	593
<b>10.2</b>	<b>Kostenträgerrechnung .....</b>	<b>595</b>
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
<b>10.3</b>	<b>Periodenabschluss in der Kostenträgerrechnung .....</b>	<b>607</b>
10.3.1	Gemeinkostenzuschläge definieren .....	607
10.3.2	Ware in Arbeit .....	608
10.3.3	Abweichungsermittlung .....	615
10.3.4	Fertigungsaufträge abrechnen .....	622
<b>10.4</b>	<b>Material-Ledger .....</b>	<b>630</b>
<b>10.5</b>	<b>Zusammenfassung .....</b>	<b>635</b>

---

<b>11 Ergebnis- und Marktsegmentrechnung</b>	637
<b>11.1 Einführung in die Ergebnisrechnung</b>	637
11.1.1 Kalkulatorische Ergebnisrechnung	638
11.1.2 Margenanalyse	642
<b>11.2 Grundeinstellungen</b>	646
11.2.1 Merkmale definieren	646
11.2.2 Wertfelder definieren	676
<b>11.3 Istwertefluss</b>	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
<b>11.4 Predictive Accounting in SAP S/4HANA</b>	712
<b>11.5 Zusammenfassung</b>	720
<b>12 Abschlussarbeiten</b>	721
<b>12.1 Abschlussarbeiten in der Hauptbuchhaltung</b>	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
<b>12.2 Abschlussarbeiten in der Anlagenbuchhaltung</b>	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
<b>12.3 Abgrenzungsverwaltung mit dem Accruals Management</b>	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 Bestellungsabgrenzungen .....	821
<b>12.4</b>	<b>SAP-Fiori-App »Kontenverlauf im Hauptbuch« .....</b>	<b>824</b>
<b>12.5</b>	<b>Zusammenfassung .....</b>	<b>829</b>

---

## **13 SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing**

---

<b>13.1</b>	<b>Einführung in SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing .....</b>	<b>832</b>
<b>13.2</b>	<b>Implementierung von SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing .....</b>	<b>834</b>
<b>13.3</b>	<b>Allgemeine Customizing-Einstellungen für SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing .....</b>	<b>836</b>
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
<b>13.4</b>	<b>Spezielle Customizing-Einstellungen in SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing .....</b>	<b>848</b>
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
<b>13.5</b>	<b>Abschlussaufgabenplan verwalten .....</b>	<b>863</b>
13.5.1	Vorlage anlegen .....	864
13.5.2	Aufgabenplan generieren .....	871
<b>13.6</b>	<b>Zusammenfassung .....</b>	<b>872</b>

---

## **14 Migration nach SAP S/4HANA**

---

<b>14.1</b>	<b>Was ist eine Migration? .....</b>	<b>875</b>
<b>14.2</b>	<b>Datenbereinigung .....</b>	<b>879</b>
<b>14.3</b>	<b>Voraussetzungen für eine SAP-S/4HANA-Conversion .....</b>	<b>883</b>
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
<b>14.4</b>	<b>SAP-S/4HANA-Release-Strategie und Upgrade-Pfade</b> .....	902
<b>14.5</b>	<b>Eine SAP-S/4HANA-Conversion durchführen</b> .....	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
<b>14.6</b>	<b>Altdatenmigration nach SAP S/4HANA</b> .....	920
<b>14.7</b>	<b>Erweiterungsmöglichkeiten in SAP S/4HANA</b> .....	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
<b>14.8</b>	<b>Zusammenfassung</b> .....	938

---

<b>Anhang</b>	939
---------------	-----

<b>A</b>	<b>Änderungen am Datenmodell</b> .....	941
<b>B</b>	<b>Änderungen an Transaktionen</b> .....	949
<b>C</b>	<b>Wichtige SAP-Hinweise</b> .....	955

Das Autorenteam .....	965
Index .....	967