

## Auf einen Blick

<b>1 Grundlagen</b> .....	23
<b>2 Einstieg in SAP ERP</b> .....	37
<b>3 Organisationseinheiten und Definitionen</b> .....	55
<b>4 Globale Einstellungen im SAP-Finanzwesen</b> .....	103
<b>5 Das neue Hauptbuch</b> .....	159
<b>6 Das klassische Hauptbuch</b> .....	223
<b>7 Steuerbilanz/E-Bilanz in SAP ERP</b> .....	233
<b>8 Debitorenbuchhaltung</b> .....	245
<b>9 Kreditorenbuchhaltung</b> .....	303
<b>10 Anlagenbuchhaltung</b> .....	347
<b>11 Bankbuchhaltung</b> .....	427
<b>12 Optimierung der Abschlussarbeiten</b> .....	469
<b>13 GoBD mithilfe des DART-Tools in SAP ERP</b> .....	495
<b>14 Berichtswesen im SAP-Finanzwesen</b> .....	505
<b>15 Integration des SAP-Finanzwesens mit anderen Komponenten</b> .....	541
<b>16 Vorbereitung des Produktivstarts und Datenübernahme</b> .....	561
<b>A Menüpfade</b> .....	589
<b>B Glossar</b> .....	615
<b>C Die Autoren</b> .....	629

# Inhalt

Einleitung .....	15
<b>1 Grundlagen .....</b>	<b>23</b>
1.1 Von SAP R/3 zu SAP ERP .....	23
1.2 Die wichtigsten Neuerungen in SAP ERP Financials .....	26
1.2.1 Financial Accounting und Management Accounting .....	27
1.2.2 SAP-Lösungen für Governance, Risk, and Compliance .....	29
1.2.3 Financial Supply Chain Management .....	31
1.2.4 SAP Treasury and Risk Management .....	33
1.3 SAP S/4HANA Finance .....	34
1.4 Fazit .....	35
<b>2 Einstieg in SAP ERP .....</b>	<b>37</b>
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 .....	46
2.5 Fazit .....	52
<b>3 Organisationseinheiten und Definitionen .....</b>	<b>55</b>
3.1 Buchungskreis .....	56
3.2 Kontenplan .....	59
3.3 Bewertungsplan .....	62
3.4 Geschäftsjahr .....	62
3.5 Gesellschaft .....	65

3.6	Kreditkontrollbereich .....	66
3.7	Geschäftsbereich .....	68
3.8	Segment .....	70
3.9	Kostenrechnungskreis .....	72
3.10	Profit-Center .....	77
3.10.1	Profit-Center-Rechnung im klassischen Hauptbuch .....	79
3.10.2	Profit-Center-Rechnung im neuen Hauptbuch .....	86
3.11	Funktionsbereich .....	91
3.12	Andere Organisationseinheiten .....	97
3.13	Empfehlungen für den Aufbau Ihrer Organisationsstruktur .....	99
3.14	Fazit .....	102

#### **4 Globale Einstellungen im SAP-Finanzwesen ..... 103**

4.1	Aktivierung des neuen Hauptbuches .....	104
4.2	Bücher .....	106
4.2.1	Ledger definieren und zuordnen .....	107
4.2.2	Szenarien und kundeneigene Felder Ledgern zuordnen .....	110
4.2.3	Kundeneigene Felder definieren .....	112
4.2.4	Umsatzkostenverfahren aktivieren .....	116
4.2.5	Ledger-Gruppe definieren und Rechnungsle- gungsvorschriften zuordnen .....	118
4.3	Globale Einstellungen zu einem Buchungskreis .....	122
4.4	Definition von Belegen und Belegaufbau .....	126
4.4.1	Belegkopf .....	127
4.4.2	Belegposition .....	134
4.5	Umsatzsteuer .....	145
4.6	Weitere globale Einstellungen .....	151
4.6.1	Validierung und Substitution .....	152
4.6.2	Korrespondenz .....	155
4.6.3	Berechtigungen .....	157
4.7	Fazit .....	157

#### **5 Das neue Hauptbuch ..... 159**

5.1	Konzept des neuen Hauptbuches .....	160
5.1.1	Parallele Rechnungslegung .....	161
5.1.2	Integration von legalem Reporting und Management-Reporting .....	166
5.1.3	GuV nach dem Umsatzkostenverfahren .....	167
5.1.4	Segmentberichterstattung .....	168
5.2	Definition des neuen Hauptbuches .....	168
5.2.1	Stammdaten im neuen Hauptbuch .....	169
5.2.2	Belege im neuen Hauptbuch über Enjoy-Transaktionen buchen .....	174
5.2.3	Belegaufteilung .....	176
5.2.4	Ausgleich offener Posten .....	186
5.2.5	Manuelle Abgrenzung .....	189
5.2.6	Periodische Arbeiten/Abschlussarbeiten ....	200
5.3	Übergang vom klassischen zum neuen Hauptbuch .....	214
5.4	Fazit .....	220

#### **6 Das klassische Hauptbuch ..... 223**

6.1	Das klassische Hauptbuch als Alternative zum neuen Hauptbuch .....	223
6.2	Nachbelastung als Alternative zur Belegaufteilung .....	225
6.3	Parallele Rechnungslegung im klassischen Hauptbuch .....	229
6.4	Fazit .....	231

#### **7 Steuerbilanz/E-Bilanz in SAP ERP ..... 233**

7.1	Überleitungsrechnung oder gebuchte Steuerbilanz .....	234
7.2	Ansatzmöglichkeiten für die parallele Rechnungslegung .....	235
7.3	Deltabuchungen oder vollständige Buchungen .....	236
7.4	Verschiedene Möglichkeiten der Datenübertragung im XBRL-Format .....	237
7.4.1	SAP Disclosure Management .....	240

7.4.2 SAP-ERP-Client-Add-on für E-Bilanz ..... 241  
 7.4.3 Download-Extrakt und Upload in ein  
 Fremdsystem ..... 242  
 7.5 Fazit ..... 244

**8 Debitorenbuchhaltung ..... 245**

8.1 Debitorische Stammdaten ..... 246  
 8.1.1 Kontengruppe ..... 247  
 8.1.2 Matchcodes für Debitorenstammdaten ..... 251  
 8.2 Klassische debitorische Geschäftsvorfälle ..... 255  
 8.2.1 Rechnungsbuchung/Gutschriftbuchung ..... 255  
 8.2.2 Belegvorerfassung ..... 260  
 8.2.3 Eingehende Zahlungen ..... 261  
 8.2.4 Ausgleich offener Posten ..... 264  
 8.3 Kreditmanagement als Optimierung des  
 Prozesses »Order-to-Cash« ..... 268  
 8.4 Weitere Einstellungen in der  
 Debitorenbuchhaltung ..... 280  
 8.4.1 Sonderhauptbuchvorgänge ..... 281  
 8.4.2 Mahnverfahren ..... 287  
 8.4.3 Verzinsung ..... 293  
 8.5 Periodische Arbeiten ..... 298  
 8.5.1 Wertberichtigung von Forderungen ..... 299  
 8.5.2 Abzinsung von Forderungen ..... 302  
 8.6 Fazit ..... 302

**9 Kreditorenbuchhaltung ..... 303**

9.1 Kreditorische Stammdaten ..... 304  
 9.1.1 Kontengruppe ..... 305  
 9.1.2 Sensible Felder ..... 306  
 9.1.3 Name des Sachbearbeiters ..... 307  
 9.2 Klassische kreditorische Geschäftsprozesse ..... 307  
 9.2.1 Rechnungsbuchung/Gutschriften-  
 buchung ..... 308  
 9.2.2 Ausgehende Zahlung ..... 309  
 9.3 Besonderheiten bei SEPA-Zahlungen ..... 324  
 9.3.1 Bankdefinition ..... 325  
 9.3.2 Bankdaten im Kreditoren- bzw.  
 Debitorenstamm ohne Kontonummer ..... 326

9.3.3 Für SEPA geeignete Datenträgerformate .... 328  
 9.3.4 Zahlwege für SEPA-Zahlungen ..... 329  
 9.4 Weitere Einstellungen in der  
 Kreditorenbuchhaltung ..... 332  
 9.4.1 Kreditorische Sonderhaupt-  
 buchvorgänge ..... 333  
 9.4.2 Nachrichtensteuerung ..... 335  
 9.5 Periodische Arbeiten ..... 337  
 9.5.1 Saldenbestätigung ..... 338  
 9.5.2 Umgliederung – Umbuchung und  
 Rasterung von Verbindlichkeiten und  
 Forderungen ..... 341  
 9.6 Fazit ..... 346

**10 Anlagenbuchhaltung ..... 347**

10.1 Einführung in die Anlagenbuchhaltung ..... 348  
 10.2 Organisationsstrukturen in der  
 Anlagenbuchhaltung ..... 349  
 10.2.1 Definition eines Bewertungsplans ..... 351  
 10.2.2 Definition der Bewertungsbereiche ..... 353  
 10.3 Parallele Rechnungslegung in der  
 Anlagenbuchhaltung ..... 360  
 10.3.1 Ledger-Lösung ..... 360  
 10.3.2 Kontenlösung ..... 364  
 10.4 Anlagenstammdaten ..... 367  
 10.4.1 Bedeutung und Definition der  
 Anlagenklasse ..... 367  
 10.4.2 Besondere Anlagenklassen ..... 377  
 10.4.3 Bildaufbau ..... 381  
 10.4.4 Benutzerfelder/Ordnungsbegriffe ..... 384  
 10.4.5 Weitere Customizing-Einstellungen für  
 Anlagenstammdaten ..... 387  
 10.5 Integration mit dem Hauptbuch und  
 dem Controlling ..... 388  
 10.5.1 Zuordnung der Hauptbuchkonten ..... 388  
 10.5.2 Zuordnung der Steuerkennzeichen bei  
 nicht steuerrelevanten Vorgängen ..... 392  
 10.5.3 Zuordnung der Bilanzversionen ..... 393

- 10.5.4 Zuordnung der Belegarten für den Abschreibungs-  
lauf und für die periodische Bestandsbuchung ..... 394
- 10.5.5 Periodizität der Abschreibungsbuchung  
und Buchungsregeln ..... 395
- 10.5.6 Integration mit dem Controlling –  
Festlegung der mitzubuchenden  
Kontierungsobjekte ..... 397
- 10.6 Anlagenbewegungen ..... 400
  - 10.6.1 Bewegungsartengruppen ..... 400
  - 10.6.2 Bewegungsarten ..... 402
- 10.7 Abschreibungen ..... 406
  - 10.7.1 Basismethode ..... 407
  - 10.7.2 Degressivmethode ..... 408
  - 10.7.3 Höchstbetragsmethode ..... 409
  - 10.7.4 Stufenmethode ..... 409
  - 10.7.5 Periodenmethode ..... 412
  - 10.7.6 Anhaltewertschlüssel ..... 414
  - 10.7.7 AfA-Schlüssel ..... 414
- 10.8 Einstellungen zum Informationssystem in der  
Anlagenbuchhaltung ..... 417
  - 10.8.1 Sortiervarianten für Anlagenberichte ..... 418
  - 10.8.2 AfA-Simulationsvarianten ..... 420
  - 10.8.3 Anlagengitter ..... 421
- 10.9 Fazit ..... 425

**11 Bankbuchhaltung ..... 427**

- 11.1 Definition der Hausbanken ..... 428
- 11.2 Klassische Geschäftsvorfälle in der  
Bankbuchhaltung ..... 432
  - 11.2.1 Kassenbuch ..... 433
  - 11.2.2 Scheckeinreichung ..... 438
  - 11.2.3 Elektronischer Kontoauszug ..... 446
  - 11.2.4 Erweiterte Nachbearbeitung des elek-  
tronischen Kontoauszugs ab EHP 6 ..... 452
- 11.3 Fazit ..... 466

**12 Optimierung der Abschlussarbeiten ..... 469**

- 12.1 Monatsabschluss und Jahresabschluss in  
SAP ERP ..... 470
- 12.2 Fast Close in Verbindung mit dem neuen  
Hauptbuch ..... 470
- 12.3 Schedule Manager und Closing Cockpit ..... 472
  - 12.3.1 Schedule Manager ..... 472
  - 12.3.2 Closing Cockpit ..... 480
- 12.4 Fazit ..... 493

**13 GoBD mithilfe des DART-Tools in SAP ERP ..... 495**

- 13.1 Die wichtigsten Einstellungen im DART-Tool ..... 496
- 13.2 Fazit ..... 503

**14 Berichtswesen im SAP-Finanzwesen ..... 505**

- 14.1 Überblick über die verschiedenen Berichtsarten ..... 505
- 14.2 Listen mit dem QuickViewer erstellen ..... 510
- 14.3 Reports mit SAP Query erstellen ..... 515
- 14.4 Recherche-Berichte erstellen ..... 522
  - 14.4.1 Formular anlegen ..... 523
  - 14.4.2 Recherche-Bericht anlegen ..... 530
- 14.5 Fazit ..... 539

**15 Integration des SAP-Finanzwesens mit anderen  
Komponenten ..... 541**

- 15.1 Integrierte Geschäftsvorfälle zwischen dem  
ERP-Rechnungswesen und anderen ERP-  
Komponenten ..... 542
  - 15.1.1 Integration mit dem Controlling ..... 542
  - 15.1.2 Integration mit dem Vertrieb ..... 544
  - 15.1.3 Integration mit der Materialwirtschaft ..... 549
- 15.2 Integration der Stammdaten ..... 556
- 15.3 Fazit ..... 559

**16 Vorbereitung des Produktivstarts und Datenübernahme ..... 561**

- 16.1 Vorbereitende Customizing-Einstellungen ..... 561
- 16.2 Stammdatenübernahme ..... 565
- 16.3 Bewegungsdatenübernahme ..... 571
- 16.4 Werkzeuge zur Datenübernahme ..... 573
  - 16.4.1 Überblick über die Legacy System Migration Workbench ..... 573
  - 16.4.2 Attribute pflegen ..... 576
  - 16.4.3 Quellstrukturen und Quellfelder ..... 577
  - 16.4.4 Fieldmapping und Umsetzungsregeln ..... 581
  - 16.4.5 Dateien spezifizieren und zuordnen ..... 582
  - 16.4.6 Daten laden und umsetzen ..... 585
- 16.5 Nachträgliche Customizing-Einstellungen ..... 587
- 16.6 Fazit ..... 587

**Anhang ..... 589**

- A Menüpfade ..... 589
- B Glossar ..... 615
- C Die Autoren ..... 629

Index ..... 631