

# Abschlüsse in SAP S/4HANA

Schnelle und korrekte Abschlüsse in FI und CO

# DAS INHALTS- VERZEICHNIS

» Hier geht's  
direkt  
zum Buch

# Auf einen Blick

## TEIL I Grundlagen

1 Grundlagen der Finanzabschlüsse .....	27
2 Organisationsobjekte für den Abschluss .....	49
3 Stammdaten für den Abschluss .....	75

## TEIL II Periodenabschluss im Finanzwesen

4 Abschluss in der Anlagenbuchhaltung .....	99
5 Abschluss in der Debitorenbuchhaltung .....	145
6 Abschluss in der Kreditorenbuchhaltung .....	173
7 Abschluss in der Hauptbuchhaltung .....	197
8 Andere Abschlussschritte im Finanzwesen .....	265
9 Vorbereitungen für den Konzernabschluss .....	301

## TEIL III Periodenabschluss im Controlling

10 Abschluss in der Gemeinkostenrechnung .....	333
11 Abschluss in der Produktkostenrechnung .....	447
12 Abschluss in der Margenanalyse .....	493

## TEIL IV Koordination des Abschlusses

13 SAP Advanced Financial Closing .....	549
---	-----

# Inhalt

Vorwort .....	15
Einleitung .....	19

## TEIL I Grundlagen

### **1 Grundlagen der Finanzabschlüsse** 27

---

<b>1.1 Einführung in SAP S/4HANA Finance</b> .....	27
<b>1.2 Einführung in SAP Fiori</b> .....	31
<b>1.3 Stichtagsbetrachtung</b> .....	40
1.3.1 Geschäftsjahr .....	41
1.3.2 Quartale .....	42
1.3.3 Monate .....	42
1.3.4 Sonderformen des Abschlusses .....	43
<b>1.4 Parallele Rechnungslegung mit parallelen Ledgern</b> .....	44
<b>1.5 Zusammenfassung und Empfehlungen</b> .....	46

### **2 Organisationsobjekte für den Abschluss** 49

---

<b>2.1 Mandant/System</b> .....	50
<b>2.2 Ledger</b> .....	53
<b>2.3 Rechnungslegungsvorschrift</b> .....	56
<b>2.4 Kostenrechnungskreis</b> .....	58
<b>2.5 Buchungskreis/Gesellschaft</b> .....	62
<b>2.6 Werk</b> .....	67
<b>2.7 Kontenplan</b> .....	68
<b>2.8 Zusammenfassung und Empfehlungen</b> .....	72

<b>3</b>	<b>Stammdaten für den Abschluss</b>	75
3.1	Sachkonten/Konzernkontonummer .....	75
3.2	Globale Hierarchien verwalten .....	80
3.3	Profitcenter und Segment .....	86
3.4	Geschäftspartner und Partnergesellschaft .....	91
3.5	Zusammenfassung und Empfehlungen .....	95

## TEIL II Periodenabschluss im Finanzwesen

<b>4</b>	<b>Abschluss in der Anlagenbuchhaltung</b>	99
4.1	Customizing der Anlagenbuchhaltung .....	99
4.2	Abrechnung von Anlagen im Bau (AiB) .....	101
4.2.1	Customizing der AiB .....	102
4.2.2	Abrechnung von AiB durchführen .....	105
4.3	Anlageninventur .....	113
4.4	Abschreibungslauf .....	116
4.4.1	Customizing des Abschreibungslaufs .....	116
4.4.2	Abschreibungslauf durchführen .....	121
4.5	Abschreibungen neu rechnen .....	130
4.6	Berichtswesen .....	131
4.7	Jahreswechsel und Jahresabschluss .....	138
4.8	Zusammenfassung und Empfehlungen .....	143

<b>5</b>	<b>Abschluss in der Debitorenbuchhaltung</b>	145
5.1	Allgemein .....	145
5.2	Analyse der offenen Posten .....	147
5.3	Mahnen .....	149
5.3.1	Customizing für den Mahnlauf .....	149
5.3.2	Mahnung durchführen .....	151

<b>5.4</b>	<b>Saldenbestätigung</b> .....	156
5.4.1	Konfiguration für die Saldenbestätigung .....	156
5.4.2	Saldenbestätigung durchführen .....	159
<b>5.5</b>	<b>Verzinsung</b> .....	164
5.5.1	Customizing für die Verzinsung .....	164
5.5.2	Verzinsung durchführen .....	165
<b>5.6</b>	<b>Dauerbuchungen</b> .....	169
<b>5.7</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen</b> .....	171
<b>6</b>	<b>Abschluss in der Kreditorenbuchhaltung</b> .....	173
<b>6.1</b>	<b>Analytische Funktionen</b> .....	174
<b>6.2</b>	<b>Saldenbestätigung</b> .....	178
<b>6.3</b>	<b>Verzinsung</b> .....	178
<b>6.4</b>	<b>Dauerbuchung</b> .....	183
<b>6.5</b>	<b>Zahllauf</b> .....	183
<b>6.6</b>	<b>Meldung gemäß Außenwirtschaftsverordnung Z5a</b> .....	190
<b>6.7</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen</b> .....	194
<b>7</b>	<b>Abschluss in der Hauptbuchhaltung</b> .....	197
<b>7.1</b>	<b>Periodensteuerung</b> .....	198
<b>7.2</b>	<b>Maschinelle Pflege des WE/RE-Verrechnungskontos</b> .....	205
<b>7.3</b>	<b>Erweiterte Bewertung in der Finanzbuchhaltung</b> .....	207
7.3.1	Erweiterte Fremdwährungsbewertung .....	213
7.3.2	Diskontierung langfristiger Vermögenswerte und Verbindlichkeiten buchen .....	218
7.3.3	Kreditrisikobasierte Wertminderung buchen .....	221
7.3.4	Bilanzumgliederung buchen .....	222
<b>7.4</b>	<b>Saldovortrag im Hauptbuch</b> .....	224
7.4.1	Customizing des Saldovortrags .....	225
7.4.2	Durchführung des Saldovortrags .....	228
<b>7.5</b>	<b>Dauerbuchungen im Hauptbuch</b> .....	231

<b>7.6</b>	<b>SAP S/4HANA Accrual Management</b> .....	235
7.6.1	Customizing von SAP S/4HANA Accrual Management .....	236
7.6.2	Durchführung der manuellen Abgrenzungsbuchungen .....	238
7.6.3	Durchführung von Bestellabgrenzungen .....	241
7.6.4	Reporting für SAP S/4HANA Accrual Management .....	243
<b>7.7</b>	<b>Zusammenfassende Meldung</b> .....	246
<b>7.8</b>	<b>Meldung gemäß Außenwirtschaftsverordnung Z4</b> .....	249
7.8.1	Customizing für die Außenwirtschaftsverordnung Z4 .....	249
7.8.2	Durchführung der Außenwirtschaftsverordnung Z4 .....	252
<b>7.9</b>	<b>Saldenbestätigungen im Hauptbuch</b> .....	255
<b>7.10</b>	<b>Saldenvalidierung (Balance Validation)</b> .....	256
<b>7.11</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen</b> .....	262

## **8**    **Andere Abschlusschritte im Finanzwesen** 265

---

<b>8.1</b>	<b>SAP Document and Reporting Compliance</b> .....	265
8.1.1	Konfiguration von SAP Document and Reporting Compliance .....	268
8.1.2	Lizenzierung von SAP Document and Reporting Compliance .....	269
8.1.3	Durchführung der Meldung mit SAP Document and Reporting Compliance .....	270
<b>8.2</b>	<b>Finanzdatenkonsistenzanalyse</b> .....	278
8.2.1	Konfiguration der Finanzdatenkonsistenzanalyse .....	279
8.2.2	Durchführung der Finanzdatenkonsistenzanalyse .....	280
<b>8.3</b>	<b>Spiegeldarstellung</b> .....	283
8.3.1	Konfiguration für Spiegeldarstellung .....	284
8.3.2	Spiegeldarstellung ausführen .....	292
<b>8.4</b>	<b>Abstimmung der Materialwirtschaft mit dem Hauptbuch</b> .....	294
<b>8.5</b>	<b>Audit Journal</b> .....	296
<b>8.6</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen</b> .....	298

## **9**    **Vorbereitungen für den Konzernabschluss** 301

---

<b>9.1</b>	<b>Meldedaten</b> .....	301
<b>9.2</b>	<b>Intercompany-Buchungen</b> .....	310

<b>9.3</b>	<b>Intercompany-Abstimmung (Intercompany Matching and Reconciliation)</b>	316
<b>9.4</b>	<b>Vorbereitungs-Ledger in SAP S/4HANA</b>	324
<b>9.5</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen</b>	329

## TEIL III Periodenabschluss im Controlling

### **10 Abschluss in der Gemeinkostenrechnung** 333

<b>10.1</b>	<b>Kontierung von Objekten in der Gemeinkostenrechnung</b>	334
<b>10.2</b>	<b>Manuelle Istbuchungen</b>	335
10.2.1	Manuelle Umbuchung von Kosten und Erlösen	336
10.2.2	Umbuchung von Einzelposten	339
10.2.3	Direkte Leistungsverrechnung verwalten	344
10.2.4	Statistische Kennzahlwerte verwalten	348
<b>10.3</b>	<b>Universelle Verrechnung</b>	351
10.3.1	Globale Hierarchien verwalten	353
10.3.2	Verrechnungen verwalten	359
10.3.3	Zyklusgruppe anlegen	374
10.3.4	Verrechnungen ausführen	376
10.3.5	Verrechnungsergebnisse	380
10.3.6	Verrechnungslauf per Job einplanen	386
<b>10.4</b>	<b>Periodische Umbuchung</b>	391
10.4.1	Customizing-Einstellungen für die periodische Umbuchung	392
10.4.2	Periodische Umbuchung ausführen	399
<b>10.5</b>	<b>Abgrenzung</b>	405
10.5.1	Auftragsarten für Abgrenzungsaufträge anlegen	406
10.5.2	Zuschlagsverfahren	406
10.5.3	Soll=Ist-Verfahren	409
10.5.4	Abgrenzung ausführen	409
<b>10.6</b>	<b>Periodenabschluss von Gemeinkostenaufträgen</b>	415
10.6.1	Kalkulationsschema für die Zuschlagsberechnung definieren	416
10.6.2	Zuschlagsberechnung ausführen	421
10.6.3	Abrechnungsprofil pflegen	427
10.6.4	Abrechnungsvorschrift anlegen	432
10.6.5	Abrechnung ausführen	439
<b>10.7</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen</b>	445

<b>11</b>	<b>Abschluss in der Produktkostenrechnung</b>	447
<hr/>		
11.1	Einführung in die Kostenträgerrechnung .....	447
11.2	Kostenrechnungsrelevante Einstellungen für Fertigungsaufträge .....	449
11.3	Materialkalkulation überprüfen .....	452
11.4	Zuschlagsberechnung für Materialeinzelkosten und teiltrückgemeldete Fertigungseinzelkosten .....	457
11.4.1	Kalkulationsschema definieren .....	457
11.4.2	Zuschlagsberechnung ausführen .....	461
11.5	Ermittlung der Ware in Arbeit für den freigegebenen Fertigungsauftrag .....	464
11.5.1	Customizing-Einstellungen für die Ermittlung der Ware in Arbeit .....	465
11.5.2	Ermittlung der Ware in Arbeit durchführen .....	467
11.6	Abrechnung der Ware in Arbeit .....	470
11.7	Zuschlagsberechnung für den vollständig rückgemeldeten Fertigungsauftrag .....	475
11.8	Ermittlung der Ware in Arbeit für den gelieferten Fertigungsauftrag .....	477
11.9	Abweichungsermittlung für den gelieferten Fertigungsauftrag .....	478
11.9.1	Customizing der Abweichungsermittlung .....	479
11.9.2	Abweichungsermittlung durchführen .....	482
11.10	Abrechnung der Istkosten und der Abweichungen .....	484
11.10.1	Customizing der Abrechnung .....	484
11.10.2	Gesamtabrechnung durchführen .....	487
11.11	Zusammenfassung und Empfehlungen .....	490
<b>12</b>	<b>Abschluss in der Margenanalyse</b>	493
<hr/>		
12.1	Einführung in die Margenanalyse .....	493
12.2	Werteflüsse in der Margenanalyse .....	494
12.3	Kostenstellenverteilung an die Margenanalyse .....	496
12.3.1	Verteilungszyklus anlegen .....	496
12.3.2	Verteilungszyklus ausführen .....	505
12.3.3	Ergebnis des Verteilungszyklus .....	508
12.4	Top-down-Verteilung .....	513
12.4.1	Vorlage für die Top-down-Verteilung .....	513

12.4.2	Top-down-Verteilungszyklus anlegen .....	516
12.4.3	Top-down-Verteilungszyklus ausführen .....	526
12.4.4	Ergebnis der Top-down-Verteilung .....	529
<b>12.5</b>	<b>Abrechnung von Controlling-Objekten an die Margenanalyse .....</b>	<b>534</b>
<b>12.6</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen .....</b>	<b>545</b>

## TEIL IV Koordination des Abschlusses

### **13 SAP Advanced Financial Closing** 549

---

<b>13.1</b>	<b>Grundlagen .....</b>	<b>549</b>
<b>13.2</b>	<b>Inhaltliche und technische Vorbereitungen .....</b>	<b>552</b>
<b>13.3</b>	<b>Abschlussvorlage anlegen .....</b>	<b>556</b>
13.3.1	Die Abschlussstruktur .....	556
13.3.2	Abschlussstruktur manuell in SAP Advanced Financial Closing anlegen .....	559
13.3.3	Abschlussstruktur im Backend-System definieren .....	563
13.3.4	Abschlussstruktur aus dem Backend in SAP Advanced Financial Closing zuordnen .....	572
<b>13.4</b>	<b>Abschlussvorlage pflegen .....</b>	<b>573</b>
<b>13.5</b>	<b>Abschlussvorlage freigeben und bearbeiten .....</b>	<b>581</b>
<b>13.6</b>	<b>Abschluss überwachen .....</b>	<b>588</b>
<b>13.7</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen .....</b>	<b>594</b>

### **Anhang** 595

---

<b>A</b>	<b>SAP-Fiori-Apps und Transaktionen .....</b>	<b>597</b>
<b>B</b>	<b>Wichtige SAP-Hinweise .....</b>	<b>605</b>
<b>C</b>	<b>Weiterführende Informationsquellen .....</b>	<b>609</b>

Das Autorenteam .....	615
Index .....	617