

Abschlüsse in SAP S/4HANA

Schnelle und korrekte Abschlüsse in FI und CO

» Hier geht's
direkt
zum Buch

DAS VORWORT

Einleitung

Die digitale Transformation verändert das Finanzwesen und Controlling grundlegend. Die Anforderungen sind klar: Geschäftsergebnisse müssen schneller verfügbar und visuell überzeugend aufbereitet sein. Anwenderinnen und Anwender erwarten eine intuitive Analyse ohne häufige Transaktionswechsel sowie einen zentralen Speicherort für alle relevanten Informationen.

Mit SAP S/4HANA Finance hat SAP auf die Forderungen der Kunden nach einer moderneren Benutzeroberfläche, Verbesserungen der Performance sowie der Visualisierung von Ergebnissen reagiert. Bereits im Jahre 2006 hat SAP mit einem Projekt zur In-Memory-Datenbanktechnologie begonnen. Das Ergebnis: die In-Memory-Plattform SAP HANA. Mithilfe von SAP-ERP-Beschleunigern konnten performanceschwache Transaktionen schneller ausgeführt werden. Die SAP-HANA-Plattform legte den Grundstein zur Modernisierung des SAP-ERP-Systems.

In den folgenden Jahren hat SAP die Prozesse im Finanzwesen grundlegend optimiert. Durch den Wegfall statistischer Aggregationstabellen und Indizes in Form von Sekundärtabellen wurde die Geschwindigkeit beim Ausführen der Transaktionen wesentlich erhöht. Die umfassendste Änderung war die Integration der Tabellen der Finanzbuchhaltung mit den Tabellen des Controllings in einer Datenbanktabelle – dem Universal Journal. SAP S/4HANA wird stetig weiterentwickelt, und mit jedem Release werden neue Funktionen freigegeben. Im ersten Schritt hat SAP nur das vereinfachte Rechnungswesen angeboten. Dies wurde unter dem Namen *Simple Finance* (SFin) vorgestellt. Simple Finance wird auch *vereinfachtes Rechnungswesen* genannt und vereint verschiedene SAP-Module und ihre Aggregationstabellen und Indizes in Tabelle ACDOCA. Im ersten Schritt wurde Simple Finance als Add-on zu SAP ERP angeboten. Durch ein Upgrade von SAP ERP, die Einspielung des Simple-Finance-Add-ons (SAP S/4HANA Finance 1605 (letztes Release)) und eine Migration der Daten ins Rechnungswesen gelangen Sie zum vereinfachten Rechnungswesen. Im zweiten Schritt hat SAP 2015 ein neues Produkt vorgestellt, das außer den Vereinfachungen im Rechnungswesen auch Vereinfachungen in der Logistik und beim zentralen Geschäftspartner enthält.

In diesem Buch stellen wir Ihnen die grundlegenden Abschlusschritte der Finanz- und Controlling-Komponenten vor, die für eine erfolgreiche Durchführung des Periodenabschlusses mit SAP S/4HANA Finance wichtig sind. Der Fokus liegt auf den aktuellsten Werkzeugen für den Periodenabschluss. Werden bestehende Features durch neue Lösungen ersetzt, beschränken wir uns auf die Beschreibung der neuen Möglichkeiten. Auf die hinlänglich bekannten Vorgängerversionen werden wir nicht näher eingehen. Wir beziehen uns explizit auf das SAP-S/4HANA-Release von 2023 und alle darin enthaltenen neuen Funktionen. Dieses Buch kann Ihnen dabei helfen,

einen Überblick über SAP S/4HANA Finance zu erhalten und Ihren Finanzabschluss zu optimieren.

Zielgruppen dieses Buches

Dieses Buch soll Ihnen einen fundierten Einblick in die Konfigurationsmöglichkeiten in SAP S/4HANA Finance in Bezug auf die Abschlussprozesse geben. Aufgrund des Aufbaus und der technischen Ausrichtung des Buches werden besonders folgende Zielgruppen von der Lektüre profitieren:

- Sie sind *CIO*, *CFO*, *IT-Verantwortliche/IT-Verantwortlicher*, *IT-Architektin/IT-Architekt* oder *IT-Leitung* und müssen entscheiden, ob und wann SAP S/4HANA Finance in Ihrem Unternehmen eingeführt wird. Sie erhalten in diesem Buch einen Überblick darüber, welche Auswirkungen die Einführung von SAP S/4HANA Finance auf Ihre Geschäftsprozesse haben kann.
- Sie haben die *Projektleitung* eines Einführungs- oder Umstellungsprojekts auf SAP S/4HANA Finance oder sind als *Projektmitarbeitende* in das Projekt involviert. Sie erhalten einen Überblick über die Abläufe des Finanzabschlusses und über das Customizing.
- Als *Anwendungsbetreuer* oder *Anwendungsbetreuerin* für die SAP-Komponenten im Rechnungswesen erhalten Sie einen Einblick in die wesentlichen Neuerungen in SAP S/4HANA Finance. Auch wesentliche Änderungen am Datenmodell und der Architektur werden erläutert.
- Sie sind im *Management* oder der *Abteilungsleitung* im Rechnungswesen beschäftigt und möchten die wesentlichen Änderungen kennenlernen, die sich in Bezug auf Ihre Abteilung ergeben. Sie erfahren auch, welche wichtige Rolle Sie bei der Migration auf SAP S/4HANA Finance haben.
- Schließlich richtet sich dieses Buch auch an *SAP-Beraterinnen* und *-Berater*, die Kunden beim Umstieg auf oder der Einführung von SAP S/4HANA Finance unterstützen.

Wie dieses Buch aufgebaut ist

Dieses Buch ist in vier Teile aufgeteilt und verfügt über einen umfangreichen Anhang. Jeder Teil gliedert sich in mehrere Kapitel.

In **Teil I** beschreiben wir die Grundlagen für die Finanzabschlüsse.

Kapitel 1, »Grundlagen der Finanzabschlüsse«, vermittelt technische Grundlagen zu SAP S/4HANA und dessen optimierten Tabellenstrukturen. Sie erfahren, welche Vorteile die Neuerungen für Finanzbuchhaltung und Controlling bieten. Zudem stellen

wir die Benutzeroberfläche SAP Fiori vor. Außerdem behandeln wir verschiedene Abschlussarten (Monats- und Quartalsabschluss) sowie die parallele Rechnungslegung durch Ledger und Konten in SAP S/4HANA.

In **Kapitel 2**, »Organisationsobjekte für den Abschluss«, lernen Sie die wichtigsten Organisationselemente im Finanzwesen und Controlling kennen, die für den Abschluss relevant sind. Wir erläutern die Voraussetzungen sowie den Zweck der Organisationselemente und zeigen Ihnen, wie Sie diese einrichten. Wir weisen Sie darüber hinaus auf Neuerungen in der Organisationsstruktur in SAP S/4HANA hin.

In **Kapitel 3**, »Stammdaten für den Abschluss«, stellen wir Ihnen die wichtigsten abschlussrelevanten Stammdaten im Finanzwesen und Controlling vor. Sie lernen, wie Sie Stammdaten anlegen und welche Merkmale in den Stammdaten welche Funktionen haben. Das Kapitel schließen wir mit Empfehlungen für Ihre Stammdaten ab.

In **Teil II** beschreiben wir die Abschluss Schritte im externen Rechnungswesen.

In **Kapitel 4**, »Abschluss in der Anlagenbuchhaltung«, geht es um die Abschluss Schritte, die für einen vollständigen Abschluss in der Anlagenbuchhaltung notwendig sind. Außerdem lernen Sie relevante SAP-Fiori-Apps für die Hauptbuchhaltung kennen.

Kapitel 5, »Abschluss in der Debitorenbuchhaltung«, erläutert Ihnen die Abschluss Schritte, die am häufigsten für einen vollständigen Abschluss relevant sind. Das Kapitel macht Sie außerdem auf die abschlussrelevanten Änderungen in der Debitorenbuchhaltung in SAP S/4HANA aufmerksam.

In **Kapitel 6**, »Abschluss in der Kreditorenbuchhaltung«, lernen Sie die Schritte kennen, die meistens für einen vollständigen Abschluss relevant sind. Darüber hinaus beschreiben wir die abschlussrelevanten Änderungen in der Kreditorenbuchhaltung in SAP S/4HANA.

In **Kapitel 7**, »Abschluss in der Hauptbuchhaltung«, zeigen wir Ihnen, wie mit der Abschlussvorbereitung und -durchführung im Hauptbuch umgegangen wird. Außerdem erhalten Sie Tipps dazu, was sich in Bezug auf die Hauptbuchhaltung in SAP S/4HANA Finance alles geändert hat.

Kapitel 8, »Andere Abschluss Schritte im Finanzwesen«, zeigt die Grundfunktionen im Meldewesen, und Sie erfahren, welche Arbeiten nach dem Abschluss der einzelnen Nebenbücher erforderlich sind. Inzwischen wird der größte Teil des Meldewesens über SAP Document Reporting Compliance (DRC) abgebildet und löst das »alte« Meldewesen im SAP GUI allmählich ab.

In **Kapitel 9**, »Vorbereitungen für den Konzernabschluss«, lernen Sie alles über die vorbereitenden Arbeiten für einen Konzernabschluss. Der Einzelabschluss legt die Datengrundlage für den Konzernabschluss, der diese dann weiterverarbeitet. Auf den Konzernabschluss selbst über SAP Group Reporting gehen wir nicht weiter ein.

In **Teil III** beschreiben wir den Periodenabschluss im Controlling.

Kapitel 10, »Abschluss in der Gemeinkostenrechnung«, stellt Ihnen die verschiedenen Arten der manuellen Istbuchungen, der periodischen Verrechnungen, die universelle Verrechnung sowie den Periodenabschluss von Innenaufträgen vor.

In **Kapitel 11**, »Abschluss in der Produktkostenrechnung«, zeigen wir, wie Sie die Zuschlagsberechnung, Ware in Arbeit, Abweichungsermittlung und Abrechnung im Rahmen des Periodenabschlusses in SAP S/4HANA im auftragsbezogenen Produkt-Controlling der Kostenträgerrechnung nutzen.

Kapitel 12, »Abschluss in der Margenanalyse«, beschreibt die Werteflüsse in der Margenanalyse sowie die Verrechnungsmöglichkeiten im Rahmen der universellen Verrechnung. Außerdem erklären wir die Auswertungsmöglichkeiten mit der Margenanalyse sowie die Abrechnung von Controlling-Objekten an die Margenanalyse.

In **Teil IV** beschreiben wir die Koordination des Abschlusses mit SAP Advanced Financial Closing.

Kapitel 13, »SAP Advanced Financial Closing«, erläutert das Abschlusscockpit und seine Einstellungen für monatliche Abschlüsse. Sie erfahren, wie die behandelten Abschlussprozesse strukturiert und durch Automatisierungen optimiert werden können. Anhand eines Beispiels zeigen wir, wie SAP Advanced Financial Closing Ihre Abschlussarbeiten unterstützt, beschleunigt und die Ergebnisanalyse vereinfacht.

Im **Anhang** finden Sie eine Zusammenstellung von Transaktionen und Pfaden, die sich mit SAP S/4HANA geändert haben. Zudem erhalten Sie eine Übersicht über die Tabellen, die durch das Universal Journal – die Datenbanktabelle ACDOCA – abgelöst werden.

Der Anhang enthält darüber hinaus auch eine Auflistung an SAP-Hinweisen, die für SAP S/4HANA relevant sind und Ihnen bei der Migration und/oder Implementierung hilfreich sein können. Ebenso geben wir Ihnen Tipps, wo Sie weiterführende Informationen finden.

Danksagung

Das Schreiben eines umfangreichen Fachbuchs erfordert viel Zeit, Engagement und Einsatz. Wir möchten uns an dieser Stelle ganz herzlich bei unseren Familien, Kolleginnen und Kollegen und Freunden bedanken, die wir beim Schreiben um Rat oder Erfahrungsberichte baten. Ebenso bedanken wir uns beim Team des Rheinwerk Verlags, das uns jederzeit unterstützt hat.

Persönlich bedanken möchten wir uns bei:

Thomas: Ich möchte meiner Familie und meinen Kolleginnen und Kollegen herzlich danken für ihre Motivation, Hilfe und Unterstützung während der Erarbeitung dieses Buches. Ohne eure unermüdliche Ermutigung und euren Beistand wäre dieses Projekt nicht möglich gewesen.

Christian: Ich möchte mich vor allem bei meiner wunderbaren Frau für die Motivation und ihr Verständnis bedanken. Sie hat mir den Rücken freigehalten, sodass ich Zeit für dieses Buch finden konnte. Danke auch an meine beiden Kinder für die Geduld. Außerdem bedanke ich mich bei meinen geschätzten Kolleginnen und Kollegen für die vielen fachlichen Gespräche.

Mareike: Ich bedanke mich von ganzem Herzen bei meinem Partner und meiner Familie für die eingeräumte Zeit und ihre Unterstützung, dass ich dieses Buch in Ruhe schreiben konnte. Mein besonderer Dank gilt meinen Kolleginnen und Kollegen für die fachliche Unterstützung und das Korrekturlesen sowie allen, die mir unermüdlich mit ihrem Zuspruch zur Seite standen.