

Einleitung

Nicht nur das Alltagsleben wird von der zunehmenden Digitalisierung und der Nutzung sozialer Medien, mobiler Technologien und Cloud-Lösungen bestimmt, sondern auch das Geschäftsleben wandelt sich fundamental. Geschäfte werden immer komplexer und Marktentwicklungen schwerer vorhersagbar; die rechtlichen Anforderungen nehmen zu, und die Rahmenbedingungen auf dem globalen Markt sind höchst heterogen. Um Unternehmen zu unterstützen und ihnen gleichzeitig einen Mehrwert zu liefern, sind aus Finanzperspektive schnelle Reaktionen gefragt.

Um die digitale Transformation erfolgreich zu meistern, müssen alle Unternehmensbereiche umdenken – nicht nur das Marketing und die IT-Abteilung. Folglich müssen alle Abteilungen in die Umsetzung der Digitalstrategie eingebunden werden: von der Produktentwicklung über die Lieferkette und Logistik bis hin zur Finanzabteilung.

Mit SAP S/4HANA Finance werden die früher oft unübersichtlichen und zuweilen schlecht abgestimmten Abläufe in Buchhaltung und Controlling verschlankt und übersichtlicher gestaltet.

Anhand praktischer Beispiele und vieler Screenshots erkunden wir in diesem Buch die neuen Möglichkeiten für Finanzbuchhaltung, Controlling, Reporting, Planung, Konsolidierung und Closing. Sie erwerben das Grundlagenwissen, das Sie benötigen, um fundierte Entscheidungen zu treffen, und lernen, wie Sie die Anforderungen bei der Umsetzung Ihres Projekts effektiv meistern. Natürlich können wir mit diesem Buch nicht alle Details abdecken und nicht jede Nische ausleuchten, aber wir können Ihnen einen fundierten Überblick geben.

Die Zielgruppen dieses Buches

Dieses Buch soll Ihnen den Einstieg in und den Wechsel auf SAP S/4HANA Finance erleichtern. Wenn Sie gerade auf SAP S/4HANA Finance umsteigen oder sich im Finanzwesen weiterqualifizieren möchten, finden Sie in unserem Buch praxisnahe Erfahrungen und Informationen aus erster Hand. Wir möchten Ihnen die Funktionsweise von SAP S/4HANA Finance ebenso näherbringen wie die Maßnahmen für den Umstieg.

Dabei richtet sich das Buch nicht nur an CIOs und IT-Verantwortliche, sondern auch an die Unternehmenslenkerin, den CFO und alle, die über IT-Fragen im Unternehmen zu entscheiden haben. Es wendet sich darüber hinaus an alle, die ein ausgeprägtes Interesse an SAP-Produkten haben. Aufgrund der Schwerpunktsetzung des Buches werden Sie insbesondere dann von der Lektüre profitieren, wenn Sie einer der folgenden Zielgruppen angehören:

- Sie sind *CIO*, *CFO* oder im *IT-Management* tätig 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 arbeiten in der *Projektleitung* eines Einführungs- oder Umstellungsprojekts auf SAP S/4HANA Finance oder sind als Mitglied des *Projektteams* in das Projekt involviert. Sie erhalten einen Überblick über den Ablauf der Migration auf SAP S/4HANA.
- 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 an Datenmodell und Architektur werden erläutert.
- Sie sind im *Management* oder in der *Abteilungsleitung* im Rechnungswesen tätig und möchten die wesentlichen Änderungen kennenlernen, die sich in Bezug auf Ihre Abteilung ergeben. Sie erfahren auch, welche wichtige Rolle Sie – neben der IT-Abteilung – bei der Migration auf SAP S/4HANA Finance spielen.
- Schließlich richtet sich dieses Buch auch an Mitarbeitende in der *SAP-Beratung*, die einen Überblick über die Funktionen von SAP S/4HANA Finance suchen.

Diese 3., aktualisierte und erweiterte Auflage haben wir auf SAP S/4HANA 2020 aktualisiert.

Wie dieses Buch aufgebaut ist

Dieses Buch ist in zehn Kapitel und einen umfangreichen Anhang gegliedert:

In **Kapitel 1**, »Einführung in SAP S/4HANA«, lernen Sie die Stärken der neuen Business Suite SAP S/4HANA und den Nutzen für Ihr Unternehmen kennen. Die In-Memory-Plattform SAP HANA eröffnet völlig neue Möglichkeiten für die Bewältigung von Geschäftsanforderungen. Sie lernen in diesem Zusammenhang, welche Auswirkungen die Vereinfachung des Datenmodells hat und wie sich die Verbesserung der sogenannten User Experience auf Ihre Geschäftsprozesse auswirkt. Wir vermitteln in diesem Kapitel das Basiswissen zu SAP HANA und erklären vor allem, warum es nun möglich ist, Finanzdaten anders abzulegen, um eine schnelle Daten-selektion durch eine Vereinfachung des Datenmodells (z. B. durch den Verzicht auf Indizes und Aggregate) zu ermöglichen. Wir erklären Ihnen darüber hinaus die neuen Architekturansätze und zeigen Ihnen, wie Sie SAP Fiori bzw. SAP-Fiori-Apps in Ihrem Unternehmen implementieren und Finanzdaten mithilfe von SAP Fiori modern und intuitiv darstellen können.

In **Kapitel 2**, »Versionen von SAP S/4HANA Finance«, erläutern wir die Unterschiede zwischen den verschiedenen Softwareversionen von SAP S/4HANA. Wir beschreiben den Weg vom SAP Simple Finance Add-on bis hin zu SAP S/4HANA Finance. Zusätzlich erfahren Sie, welche Möglichkeiten SAP S/4HANA in der Cloud-Umgebung und in der On-Premise-Umgebung bietet. Mit SAP S/4HANA Cloud verfügen Sie über alle digitalen Kernfunktionen, kombiniert mit den Vorteilen einer Cloud-Lösung, bei einfacher Skalierbarkeit und Verwaltung.

Kapitel 3, »Finanzbuchhaltung«, thematisiert die neuen und vereinfachten Funktionen für die Buchhaltung in SAP S/4HANA Finance. Wir stellen Ihnen die Auswirkungen der Verschmelzung des externen und internen Rechnungswesens vor und zeigen Ihnen, was sich im Hinblick auf die FI-Prozesse, auf bestehendes FI-Customizing und in der CO-FI-Echtzeitintegration verändert. Ergänzend erhalten Sie einen fundierten Einblick in die neue Anlagenbuchhaltung, in SAP S/4HANA Accrual Management, in das Advanced Compliance Reporting und in SAP Cash Management.

In **Kapitel 4**, »Controlling«, beschäftigen wir uns mit der Zusammenführung von Kostenarten und Sachkonten in einem Einkreissystem. Hier zeigen wir, wie mit den Kontierungsobjekten gearbeitet wird. Wir bieten Ihnen einen Einstieg in die aggregierte Datensicht der Dimensionen der Profit-Center, Funktionsbereiche und Segmente. Die Ergebnis- und Marktsegmentrechnung (kurz Ergebnisrechnung, CO-PA) verknüpft Erlöse aus dem Vertrieb mit den Kosten aus der Gemeinkosten- und Produktkostenrechnung. Die Unterschiede im Einsatz der buchhalterischen und der kalkulatorischen Ergebnisrechnung mit SAP S/4HANA werden in diesem Kapitel dargestellt.

In **Kapitel 5**, »Planung«, schildern wir, wie Sie die Unternehmensplanung in SAP S/4HANA Finance durchführen können. Sie werden mit dem neuen Planungsmodell und den Planungsfunktionen vertraut gemacht. Sie erfahren, wie Sie Ihre Planung mit SAP Business Planning and Consolidation (SAP BPC) Optimized for SAP S/4HANA oder alternativ mit SAP Analytics Cloud for Planning abbilden können und für welche Funktionen Sie noch auf die klassischen Transaktionen von SAP ERP zurückgreifen müssen.

In **Kapitel 6**, »Reporting«, wird der Einsatz der neuen Reporting-Tools dargestellt. Sie erfahren außerdem, wie Sie in Ihrem SAP-S/4HANA-System die in SAP ERP vorhandenen Berichte erhalten können. Hierbei erläutern wir die Dimensionsmöglichkeiten und die Verdichtungshierarchie im Berichtswesen und geben Ihnen im Anschluss Ansätze zur Verwendung der verschiedenen Views bzw. Kennzahlen in SAP Smart Business und im Analysis Path Framework.

Kapitel 7, »Konsolidierung (Group Reporting)«, stellt das jüngste Werkzeug von SAP für die Konsolidierung in SAP S/4HANA vor: SAP S/4HANA Finance for Group Reporting. Diese Lösung bietet Funktionen für Datenbeschaffung, Konsolidierung und

Reporting im Konzernrechnungswesen. In Kapitel 7 geben wir Ihnen einen Überblick über die Funktionen.

In **Kapitel 8**, »Finanzabschluss«, zeigen wir Ihnen, wie Sie vom SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit bei allen Aufgaben des Abschlusses unterstützt werden. Dabei lernen Sie zum einen die notwendigen Abläufe kennen und erfahren, wo eine Optimierung Ihrer organisatorischen Prozesse erforderlich ist. Ihre Abschlussaufgaben und die Konzernabstimmung werden beschleunigt. Daraus ergibt sich eine Erhöhung der Effizienz und Transparenz Ihrer Abschlüsse. Des Weiteren finden Sie in Kapitel 8, »Finanzabschluss«, eine Einführung in das Produkt SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing von SAP. Dies stellt eine neue cloudbasierte Lösung für den automatisierten Finanzabschluss dar.

In **Kapitel 9**, »Szenarien für die Datenmigration«, stellen wir die verschiedenen Migrationswege von Ihrem bestehenden System und die Vorgehensweise bei der Neuimplementierung vor. Wir verdeutlichen dabei, welche Vor- und Nachbereitungsschritte für die Migration der Daten aus dem Rechnungswesen erforderlich sind. Dazu werden Ihnen die verschiedenen Schrittvarianten des Upgrades auf SAP S/4HANA aufgezeigt. Am Ende des Kapitels erklären wir den Hintergrund zur Kompatibilitätsmatrix und ihren Auswirkungen auf Ihre genutzten SAP-Funktionen.

Kapitel 10, »Die Digitalisierung der Finanzfunktion«, gibt zunächst einen Überblick über den Nutzen der digitalen Daten, die auch die Anforderungen an die Finanzabteilungen bestimmen. Des Weiteren gehen wir in Kapitel 10 auf die zunehmende Vernetzung von Geräten und Sensoren im Internet of Things (IoT, Internet der Dinge) ein. Wir schließen das Kapitel mit dem Thema Datensicherheit – denn im Internet of Things geht es primär um Daten. Es handelt sich dabei häufig um sensible Daten aus dem Privatbereich oder um für Unternehmen geschäftskritische Daten.

Im **Anhang** haben wir eine Reihe nützlicher Informationen für Sie zusammengestellt: relevante SAP-Hinweise, Tabellen, Transaktionscodes sowie weiterführende Informationsquellen. Darüber hinaus stellen wir Ihnen eine gezielte Auswahl von Methoden und Techniken zur Unterstützung Ihrer Geschäftsprozesse vor.

Um Ihnen die Arbeit mit diesem Buch zu erleichtern, haben wir besondere Informationen mit speziellen Symbolen hervorgehoben:

»» Kästen, die mit diesem Icon gekennzeichnet sind, bieten Ihnen besonders wichtige Hinweise zu den besprochenen Themen. Außerdem warnen wir Sie hier vor möglichen Fehlerquellen oder Stolpersteinen.

+ In diesem Buch geben wir Ihnen Tipps und Empfehlungen, die sich in der Praxis bewährt haben. Sie finden sie in den Kästen, die mit diesem Icon versehen sind.

[zB] Anhand von Beispielen aus unserer Beratungspraxis wird das besprochene Thema erläutert und vertieft. Sie erkennen die Beispiele an diesem Icon.

Danksagung

Ein Fachbuch zu einem komplexen aktuellen Thema wie SAP S/4HANA Finance verlangt von den Autoren großen Einsatz, aber ist nicht allein ihr Werk. So auch hier: Viele Freunde und Kolleginnen und insbesondere unsere Familien haben uns bei diesem Buchprojekt durch Ratschläge, zusätzliche Informationen, Korrekturen und ihr Verständnis für einsame Nächte im Arbeitszimmer unterstützt. Ihnen allen möchten wir an dieser Stelle ausdrücklich danken.

Darüber hinaus möchten wir uns ganz persönlich bedanken:

Janet: Ein großes Dankeschön geht besonders an meine Familie: an meinen Ehemann Nick und an meine Kinder Martin und Lucy. Außerdem bedanke ich mich bei meinen Kollegen Hartmut Körner, Günter Graf, und Christoph Tillmann in der Planung.

Thomas: Ich bedanke mich bei meiner Familie und bei Nicole Schumacher, Christian Kurzke und Andre Hess von SAP, die mich bei der formalen Korrektur unterstützt haben.

Daniela: Vielen Dank an meinen Kollegen Thomas Kunze für die ein oder andere inhaltliche Ergänzung und an meinen Mann und meine Tochter für die Geduld, die sie mir an den Wochenenden entgegengebracht haben, die ich mit Schreiben zugebracht habe.

Petra: Besonders möchte ich meiner Familie, dem Autorenteam und meinem SAP-Kollegen Uwe Ries für seinen Input und die Unterstützung meinen Dank aussprechen.

Florian: Ich danke allen Kollegen des großartigen Entwicklungsteams von SAP S/4HANA Finance und dort ganz besonders den Kollegen des Group-Reporting-Teams für ihren unermüdlichen Einsatz und ihre Hingabe, die das Entstehen der nächsten Generation der SAP-Konsolidierungslösung erst möglich gemacht haben. Meiner Frau und meinen Söhnen danke ich für ihre Toleranz gegenüber meiner manchmal ausgedehnten Abwesenheit von der Familie im letzten Jahr. Danke auch für das Verständnis, wenn meine Gedanken manchmal zu der abstrakten Welt der neuen SAP-Konsolidierungslösung abschweifen.

Christian K.: Ich möchte ganz herzlich Thomas dafür danken, dass er stets ein offenes Ohr für meine Fragen hat. Er hat mir die Welt des SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit und SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing nähergebracht. Außerdem danke ich meiner lieben Frau Jenny für Geduld, Motivation und die tolle Unterstützung!

Christian G.: Mein ganz besonderer Dank gilt meiner Familie, insbesondere meiner Frau Heidrun, die mir stets den Rücken frei hält und mich motiviert, sowie dem gesamten Autorenteam.

Abschließend gilt ein besonderer Dank des gesamten Autorenteam für die gute Zusammenarbeit unserer Lektorin Eva Tripp vom Rheinwerk Verlag, die uns geduldig und freundlich während des Schreibprozesses unterstützt hat.

Viel Spaß beim Lesen wünschen Ihnen

**Janet Salmon, Thomas Kunze, Daniela Reinelt, Petra Kuhn, Florian Roll,
Christian Kurzke und Christian Giera**