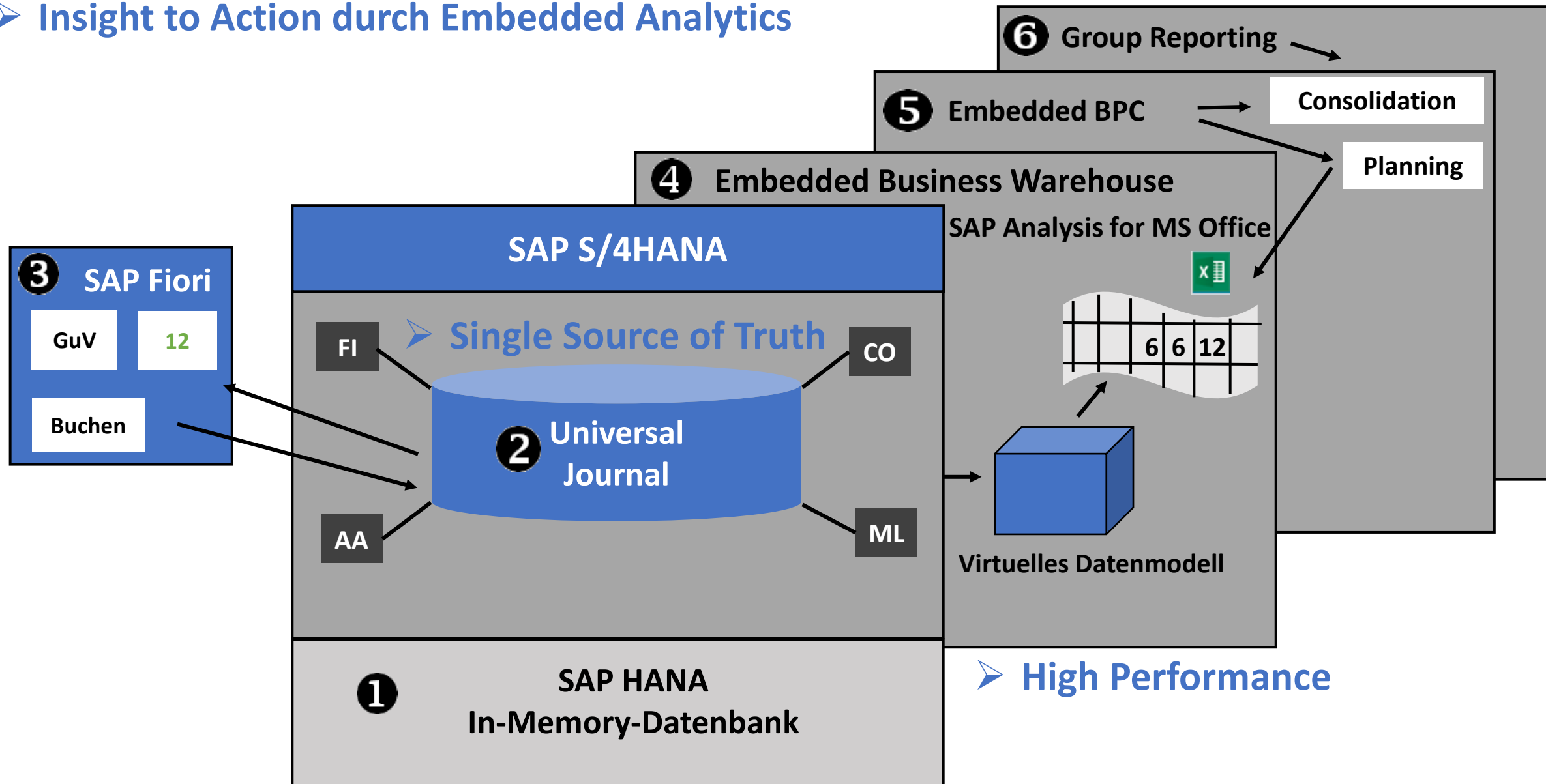
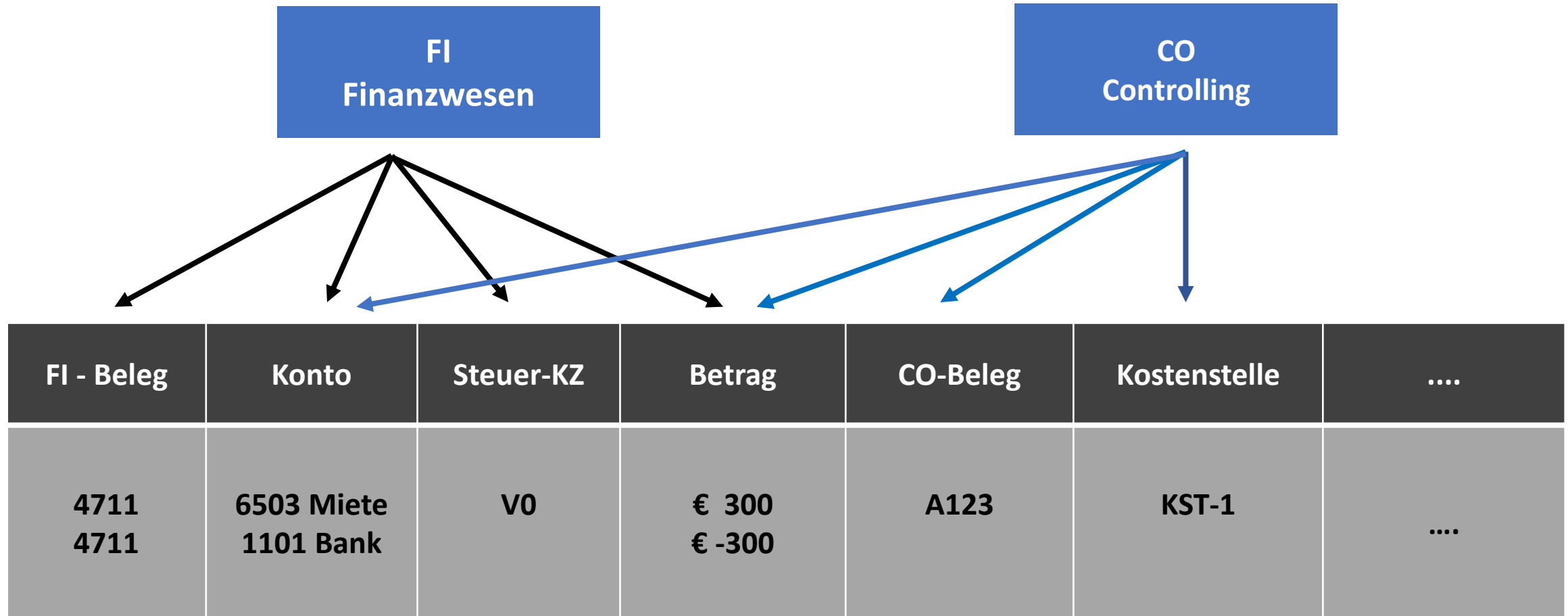


S4F20

Geschäftsprozesse im internen
Rechnungswesen
Kurs für Lidl

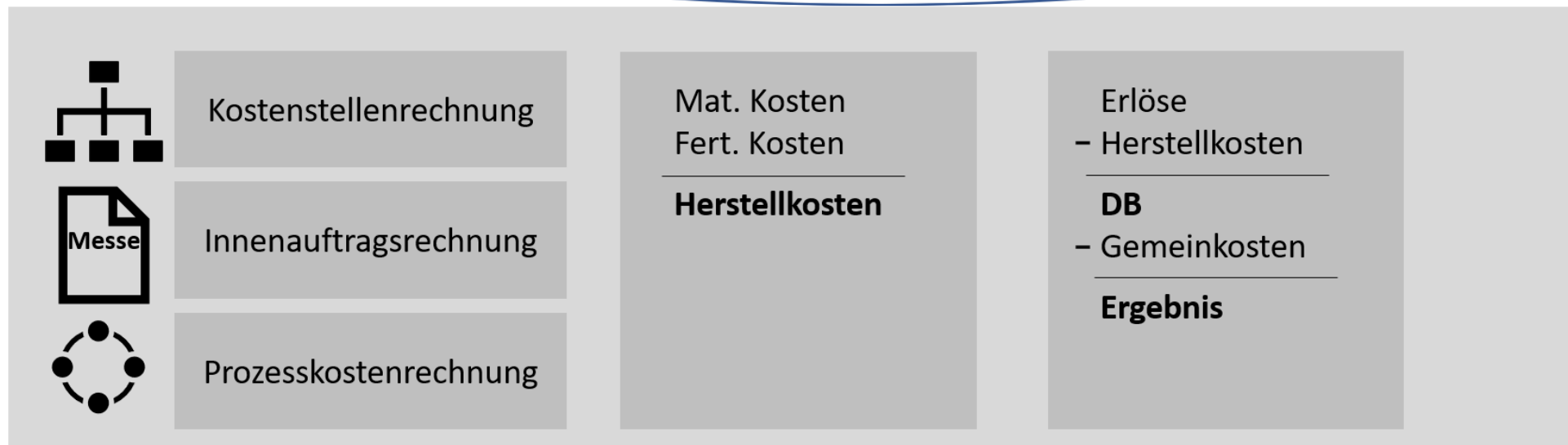
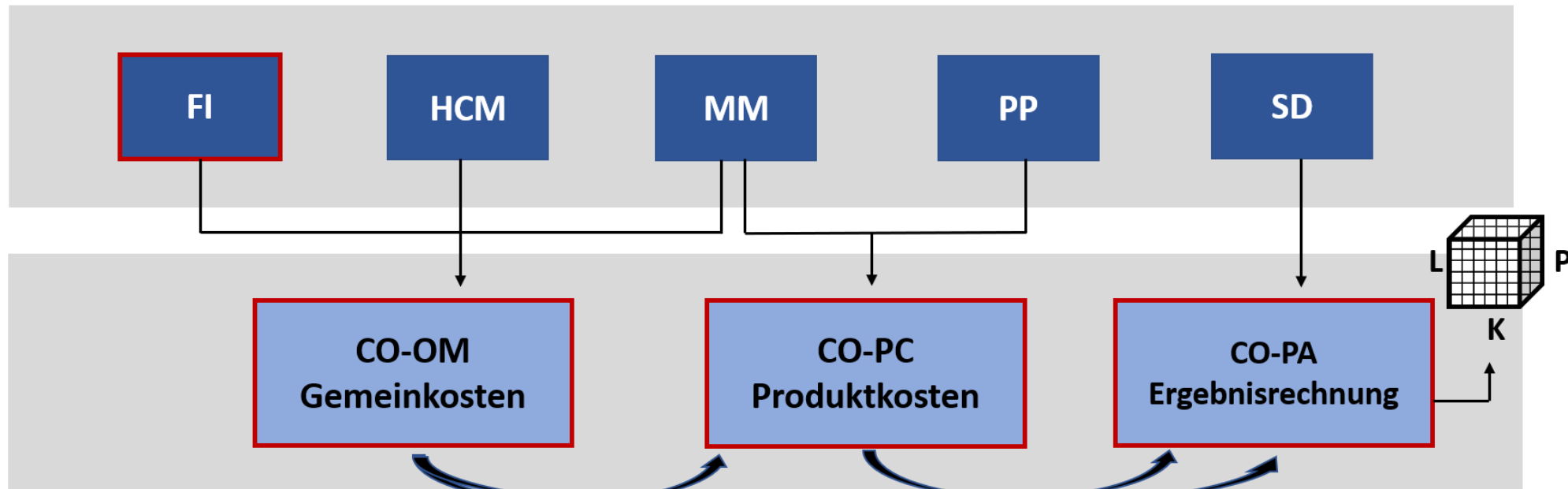
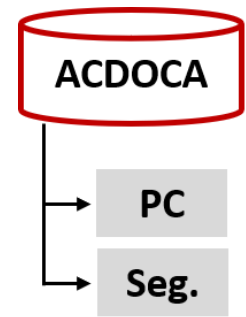
➤ Insight to Action durch Embedded Analytics



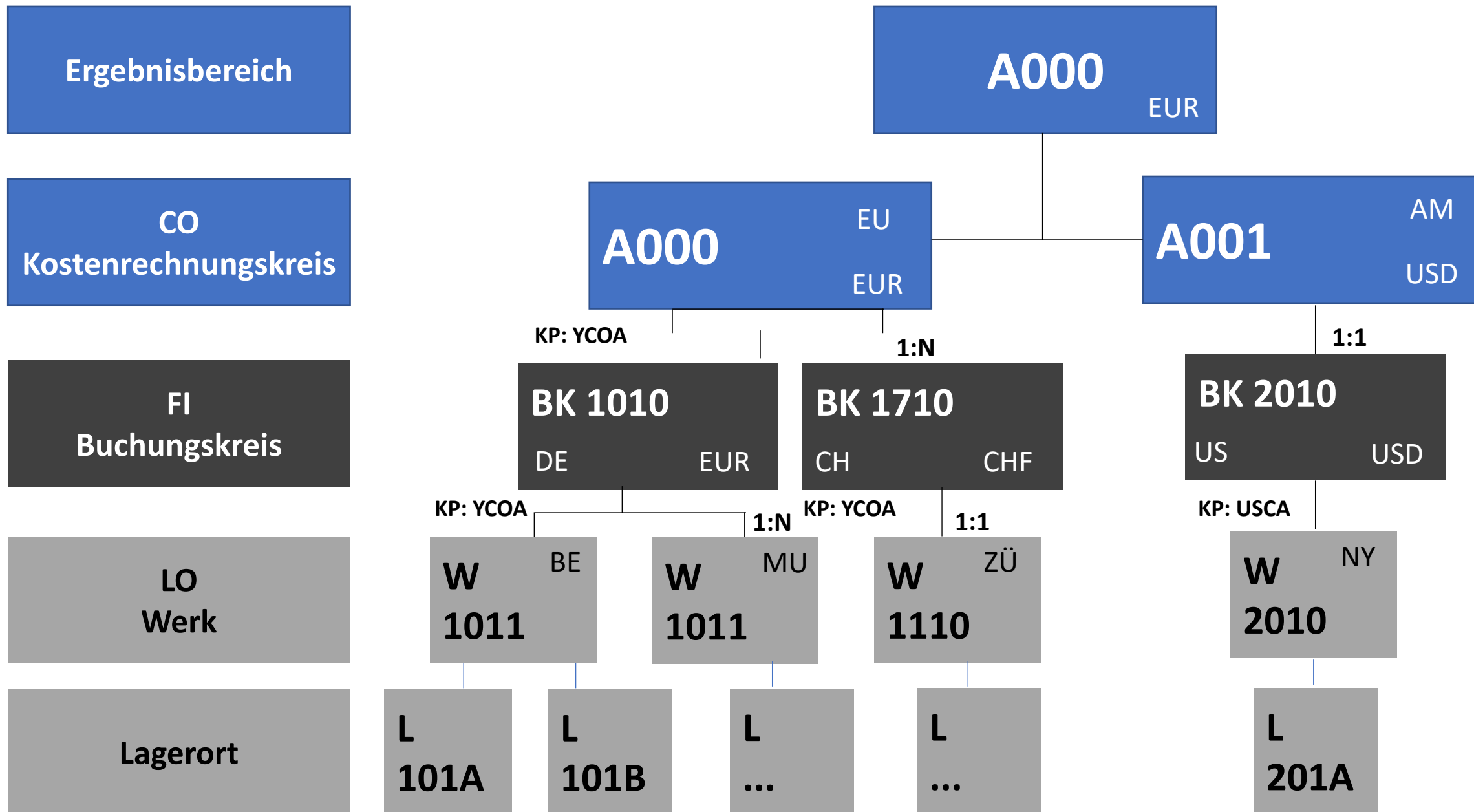


Universal Journal: > 400 Standardfelder + Merkmale CO-PA + kundeneigene Z-Felder

CO Integrationsmodell



Organisationseinheiten



Stammdaten CO: Kostenstelle | Leistungsarten | Statistische Kennzahlen

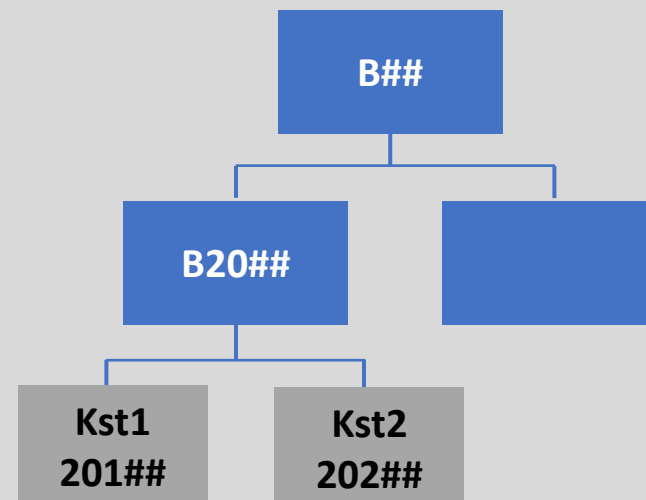
Konto / Kostenart

G&V

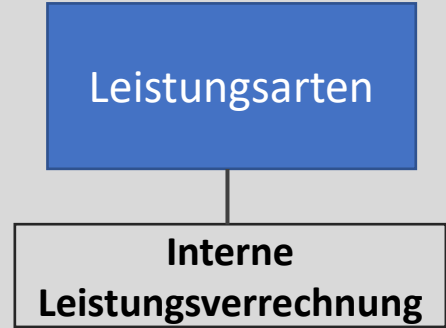
Kontoart		Kostenartentyp
X	Bestandskonto	
N	Neutraler Aufwand/Ertrag	
P	Primäre Kostenart	1,11,12
S	Sekundäre Kostenart	41,42,43

KoA

Kostenstelle



Standardhierarchie



Leistungsarten anlegen / Stammdaten (T: KL01)	
Name / Beschreibung Leistungsart	J##
Gültigkeit ab/bis	01.01.LJ – 31.12.9999
Leistungsarteneinheit	H
Kostenstellenart	*
Leistungsartentyp	1 (manuelle Erfassung, manuelle Verrechnung)
Verrechnungskostenart	906262##
Tarifkennzeichen	3 (manuell festgelegt)

Tarife planen	
Planerprofil (T:KP04)	SAPALL, SAPEASY
Planungslayout	Z-1-261
Tarif manuell (T:KP26)	200,--

Sachkostentyp	
Sekundärkosten Typ	43

Statistische Kennzahlen



Festwert

Summenwert

Geschäftsjahressumme = \emptyset der Periodensumme
z.B.: Anzahl Mitarbeiter, PC

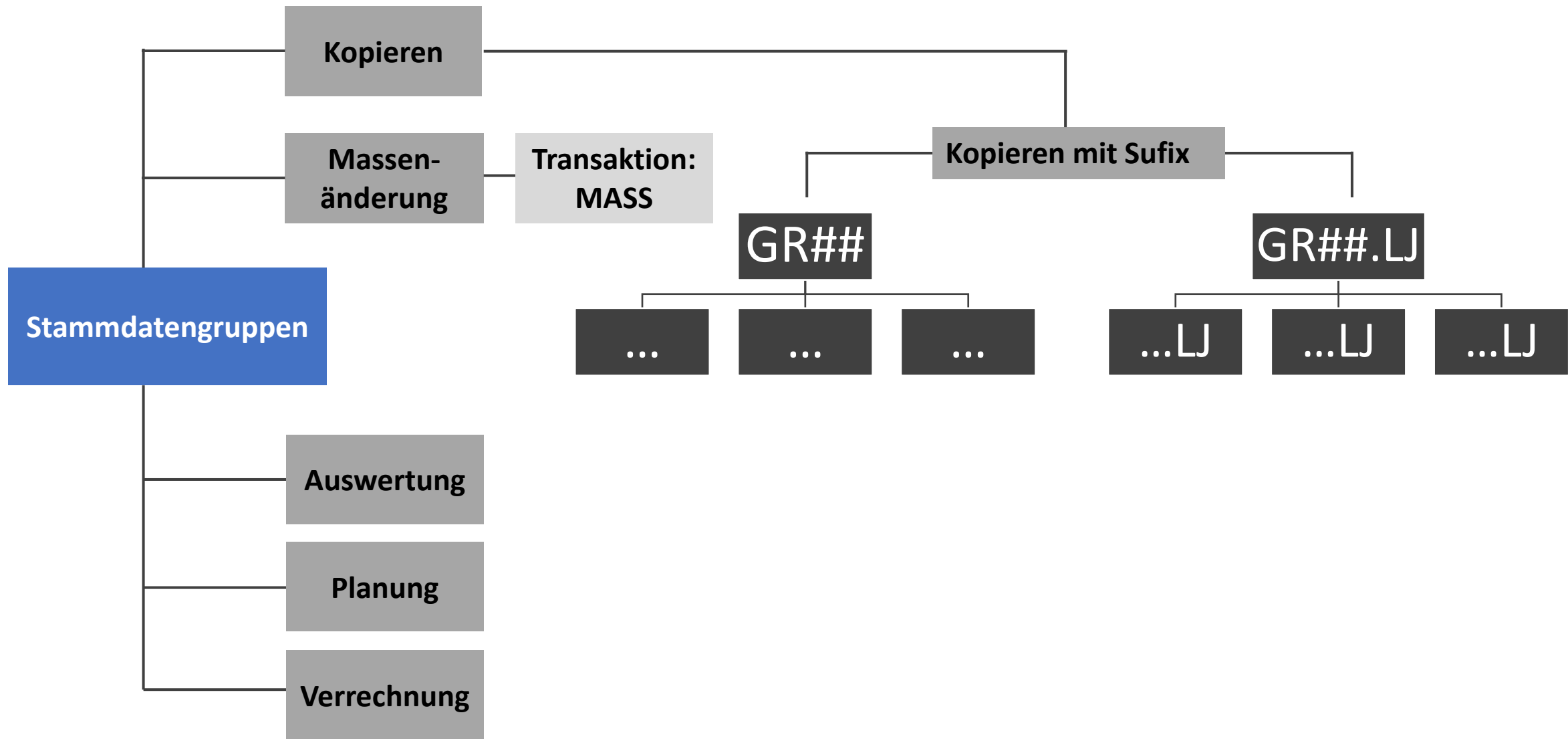
Geschäftsjahressumme = Σ der Periodenwerte
z.B.: Telefoneinheiten

Innenauftrag (z.B. für Marketingmassnahme)



M
K
A
A





Buchungen CO-OM

durch Integration

- FI
- HCM
- MM
- SD
- ...

innerhalb CO

laufende Buchungen

- Korr. Buchungen
- Interne LV
- ...

Periodenabschluss

- Stat. Kennzahl
- Abgrenzungen
- Period. Umbuch.
- Verteilung
- Umlage
- ...

Kostenstellen Planung

1 Statistische Kennzahlen T: KP46

2 Leistungsarten + Tarife T: KP26

3 Kostenarten T: KP06

Leistungsartenunabhängig 100%fix

Leistungsartenabhängig fix/variabel

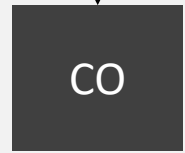
4 Leistungsaufnahmeplanung T: KP06

L: 1-102

5 Tarifiermittlung T:KSPI

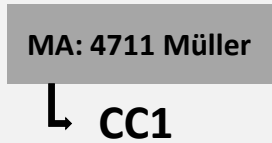
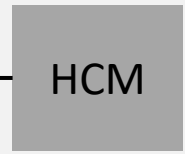
Planungsbericht T:KSBL

Integration FI CO



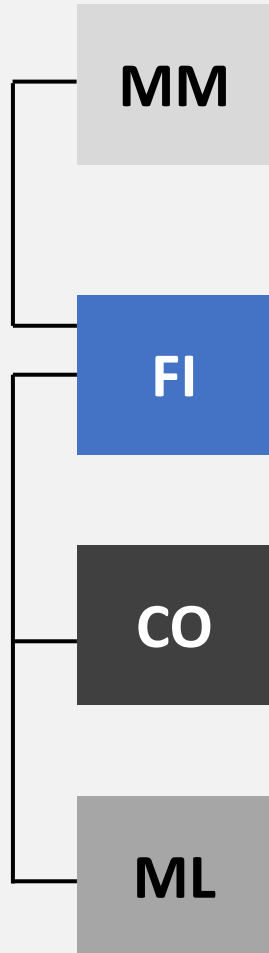
		KST: CC1	
65001000	Miete		1.000,--
10010000	Kassa		- 1.000,--
		KST: CC1	
65001000	Miete		1.000,--

Integration HCM FI CO





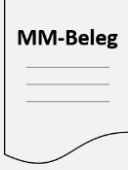

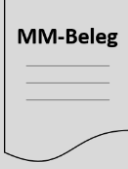


Lohnarten	01 Gehalt		1.000,--
65001000	02 Zulage		100,--
10010000	Kassa		- 1.000,--
		KST: CC1	
	Gehälter		1.100,--
	Verr. GH		- 1.100,--
		KST: CC1	
	Gehälter		1.100,--

Integration MM FI CO ML

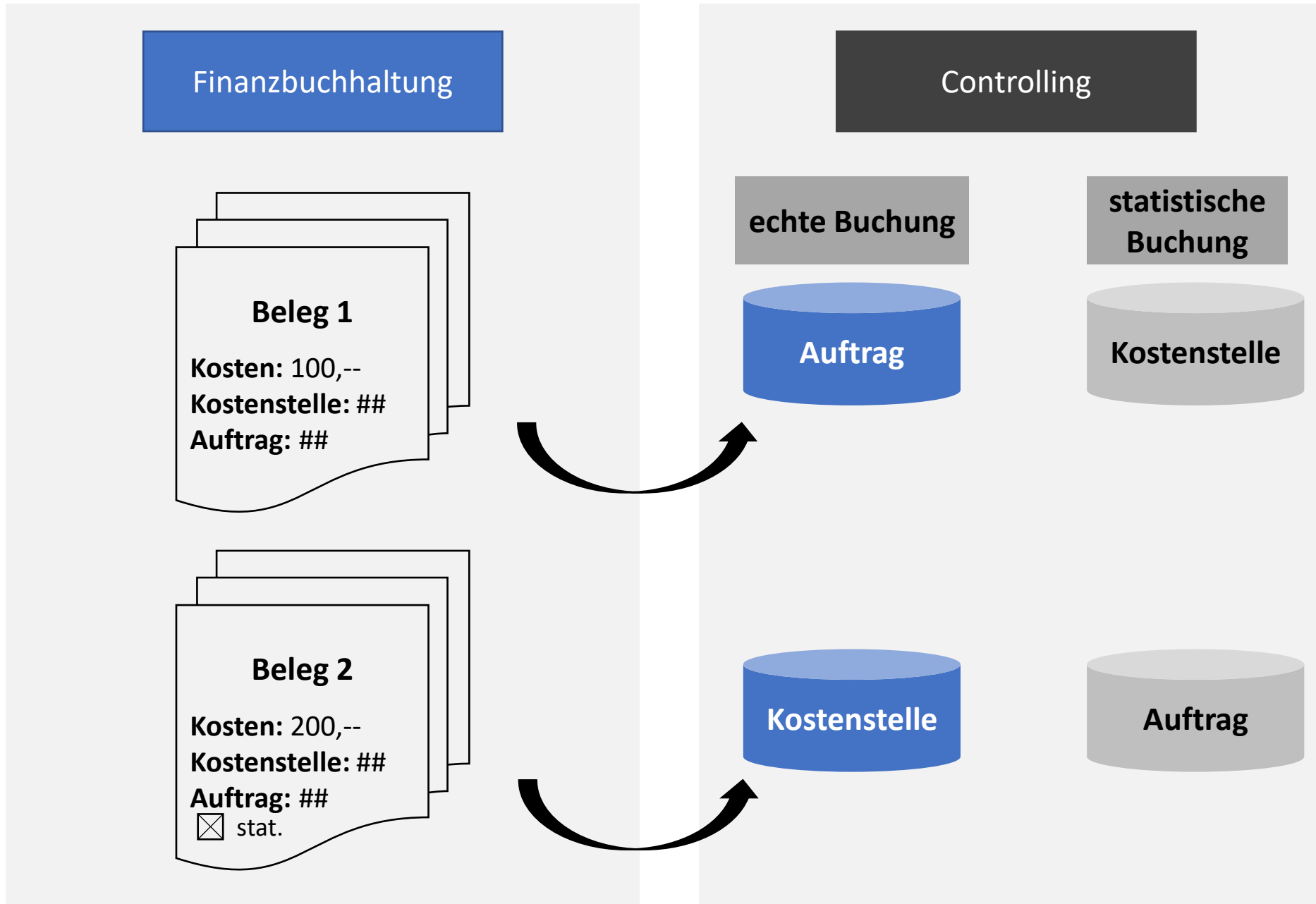


Material	Anzahl	EH	Preis	Werk	LO
T-R1##	2	Stk.	1,65	1010	101B
5110000	Material Verbrauch		3,30		
1310000	Material Bestand		- 3,30		
5110000	Material Verbrauch		3,30		
T-R1##	2 Stk.		3,30		[1,65]

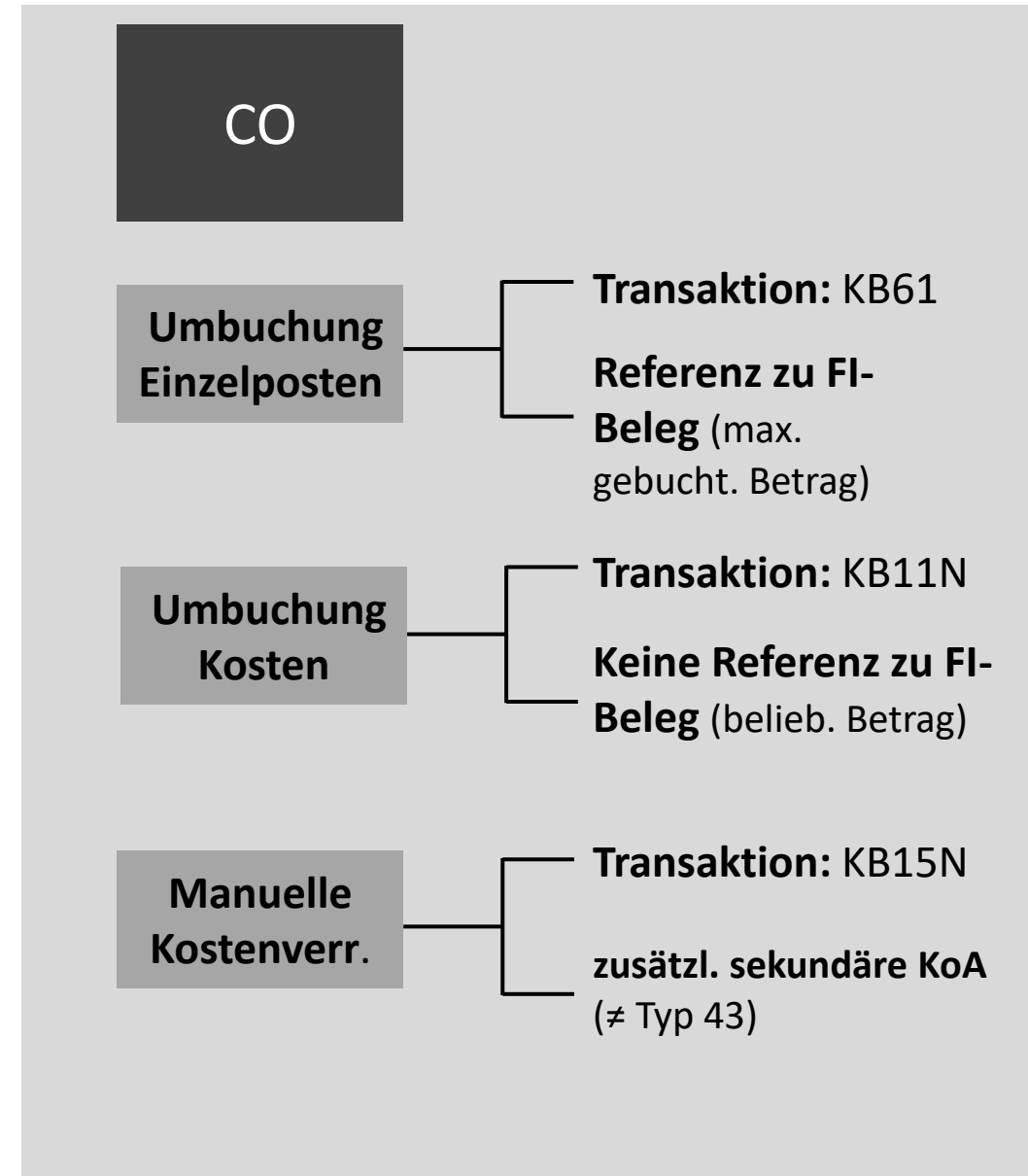
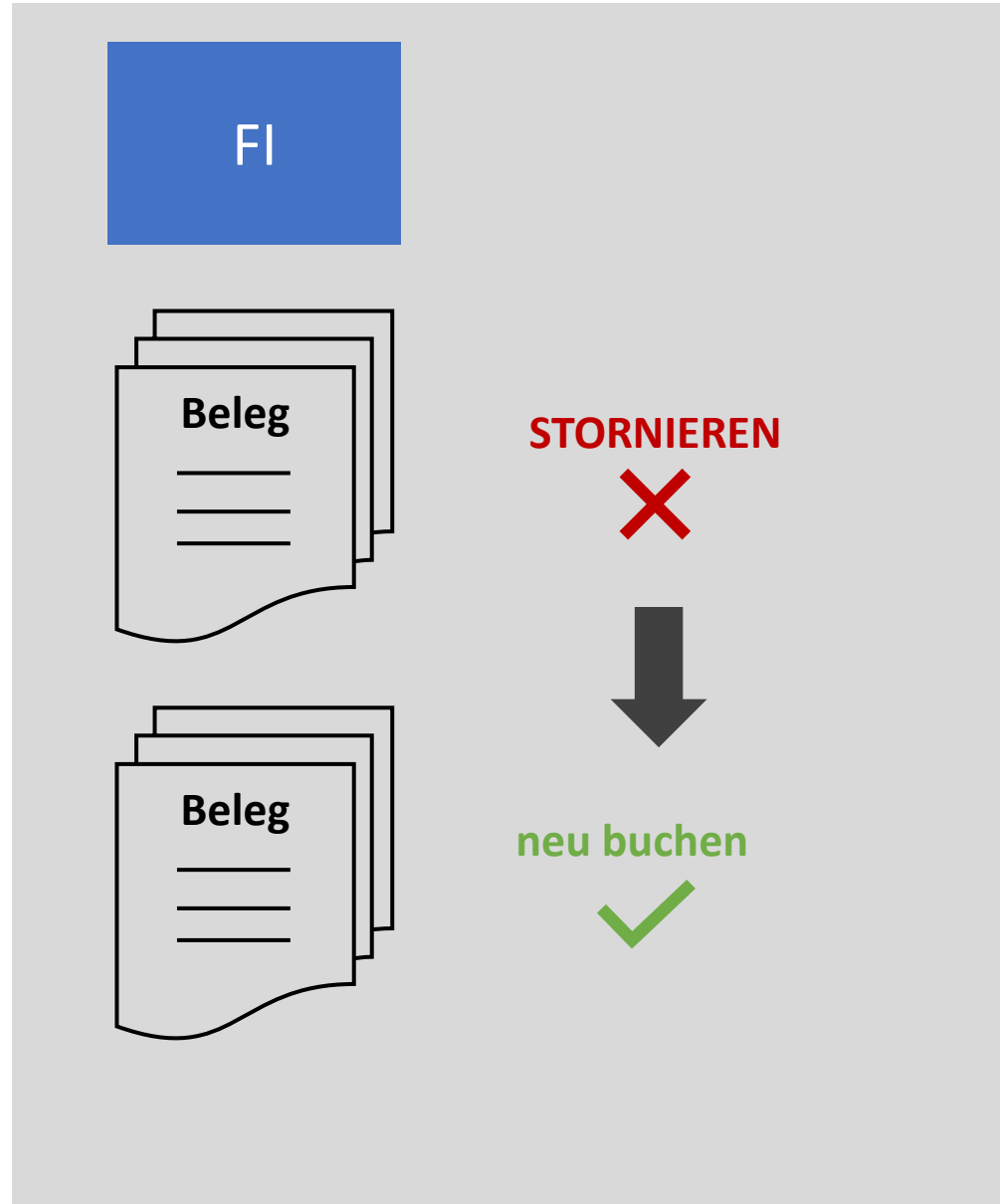
BWA: 201 → KST
KST: CC1

		MM	FI	CO
1	BANF	 Menge 50 kg Preis 25 €	×	Obligo 110 €
2	Bestellung	 Menge 50 kg Preis 20 €	×	Obligo 100 €
3	Wareneingang	 Menge +50 kg	 Bestand HW 1.000 € WE/RE -1.000 €	Obligo 0 €
4	Rechnung (Eingang)	 Betrag 1.070 €	 WE/RE 1.000 € Vorsteuer 70 € Kreditor -1.070 €	×
5	Zahlung (Ausgang)	×	 Kreditor 1.070 € Bank -1.070 €	×

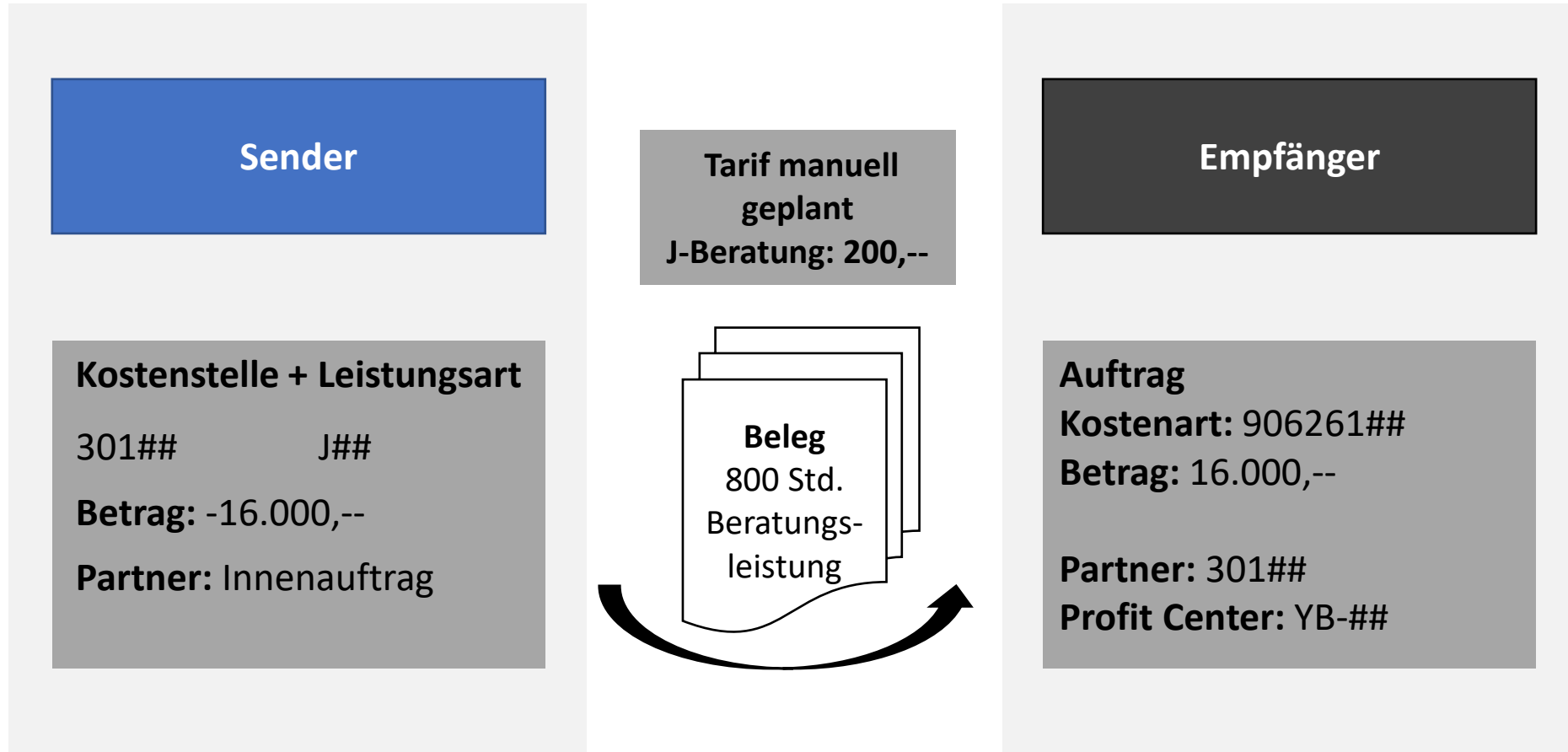
Echte & statistische Buchungen



Korrekturbuchungen | Angabe falscher Kostenstelle



Direkte interne Leistungsverrechnung



Planung



Bottom Up

Detail: KoArt + Monat

Planversionen



Budgetierung



Top Down

Σ : Jahr/Gesamt



**Originalbudget
+ Nachtrag
- Rückgabe**

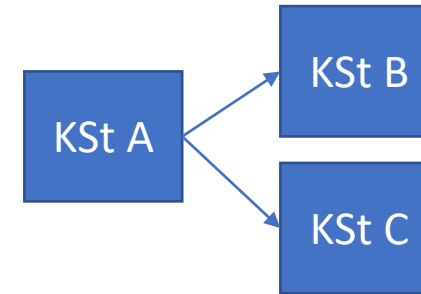
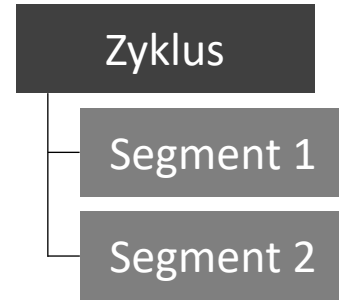
**Aktive
Verfügbarkeitskontrolle**

Warnung

Warnung + Mail

Fehlermeldung

Kostenstellen Verrechnungen



	Was ?	Wie?	Be- /Entlastung		
1	Periodische Umbuchung	Primäre KoA	Org. KoA	B (D)	KSW1 KSW5
2	Verteilung	Primäre KoA	Org. KoA	E (C)	KSV1 KSV5
3	Umlage	Primäre + Sekundäre KoA	Uml. KoA	E (C)	KSU1 KSU5
4	Indirekte Leistungsverr. Typ 3 Typ 2	L-arten mengen	L-arten mengen	E (C)	KSC1 KSC5

Plan = Ist-Verfahren
Soll = Ist-Verfahren

1

Versicherungsprämie planen

2

Abgrenzungsobjekt anlegen

3

**Abgrenzungsberechnung
ausführen**

Zuschlagsverfahren

YB01

Basis: Gehalts-/Lohnkosten

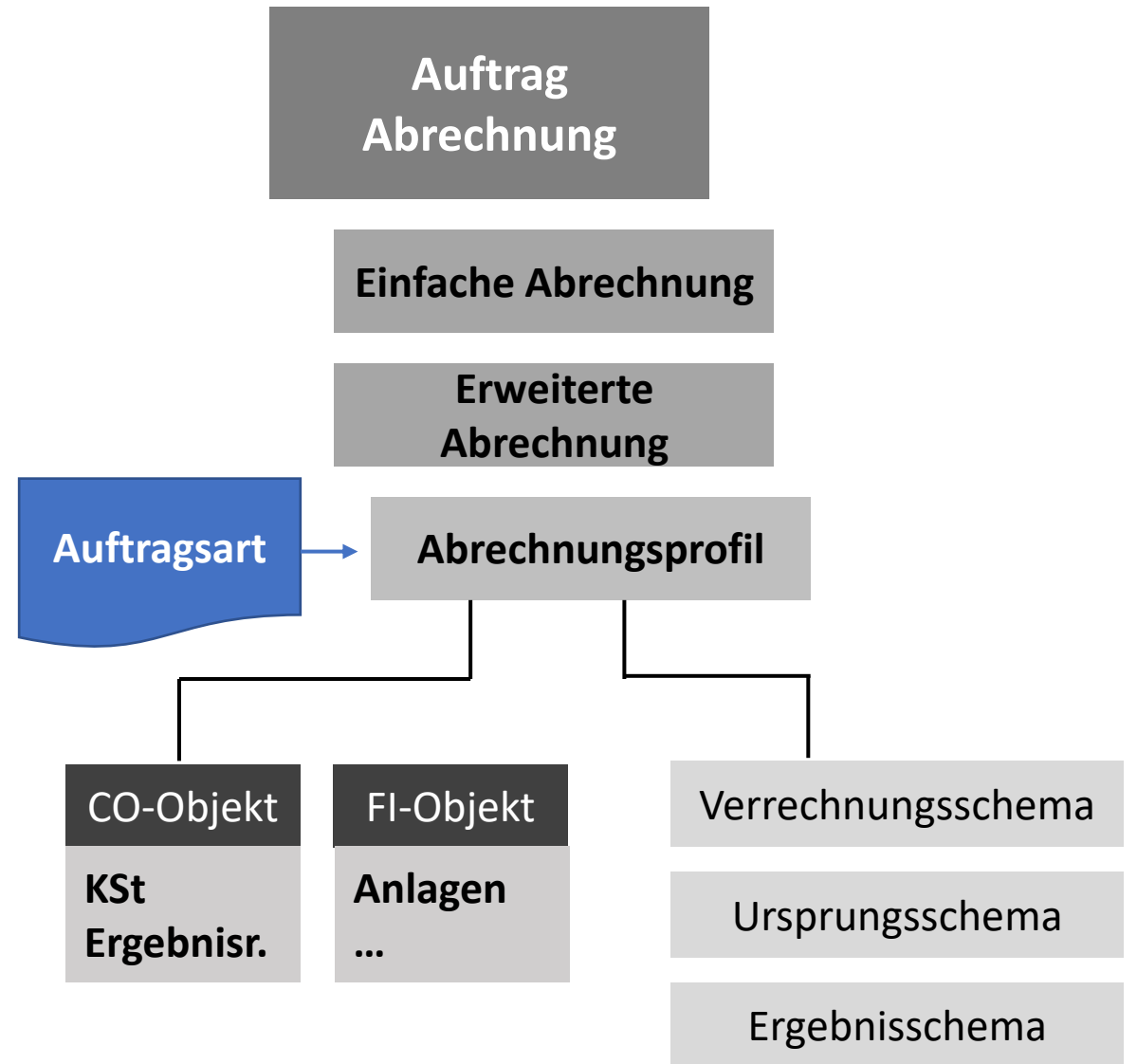
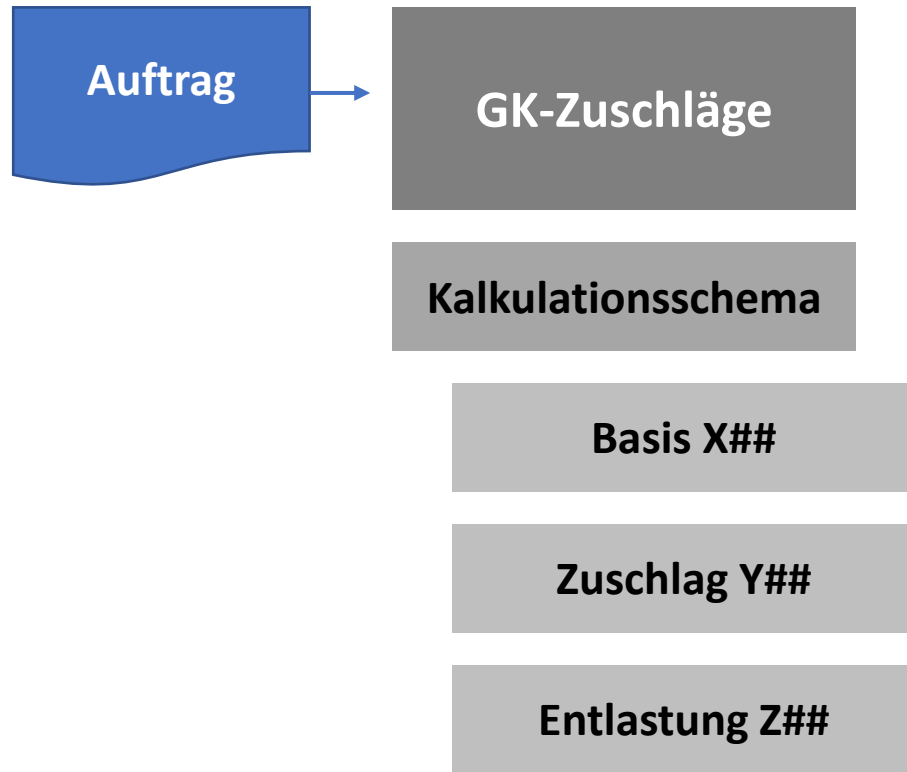
YR21

Zuschlag: 10%


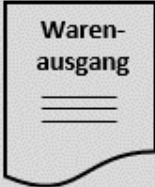




C21

**Entlastung: Abgrenzungs-
objekt – KSt/Auftrag**

Periodenabschluss Innenaufträge



Integration SD, FI, CO-PA

		SD	Universal Journal: FI	CO-PA
1	Auftrag	 Menge 50 kg Preis 50 € Betrag 2.500 €	×	Auftragseingang (L: ZP): Erlöse Handelsw.: 3.000 € (Mat./Kunde/Land)
2	Lieferung	 Menge 50 kg	 Verbrauch HW 2.000 € Bestand - 2.000 €	Verbrauch HW 2.000 € (Mat./Kunde/Land)
3	Rechnung (Ausgang)	 Betrag 3.000 €	 Debitor 3.210 € Erlöse HW - 3.000 € Mehrwertsteuer - 210 €	Erlöse HW -3.000 € (Mat./Kunde/Land)
4	Zahlung (Eingang)	×	 Bank 3.210 € Debitor - 3.210 €	

Whiteboard Mitschriften

3 Säulen des Rechnungswesens (AC):

1. Externe Rechnungswesen (FI)

Hauptbuch, Kreditoren, Debitoren, Anlagen, Bank

2. Interne Rechnungswesen (CO) (Kurs TSF20)

a) Gemeinkosten (CO-OM):

-> Kostenstellen, Innenaufträge, Prozesse

b) Produktkosten (CO-PC): primär für Industrie

c) -> Ergebnisrechnung (CO-PA) ?

(1. + 2. -> gespeichert im Universal Journal - Ist: ACDOCA)

3. Financial Supply Chain Management (FSCM)

Cash Management (gespeichert in One Exposure),

Treasury,

Organisationseinheiten im Rechnungswesen: C: Definition und Zuordnung

- Ergebnisbereich (CO) (ideal nur einer): A000

- Kostenrechnungskreis (CO) (ideal nur einer): A000

- mehrere Buchungskreise (FI) (für jede Gesellschaft): 1010 (DE), 1710 (US)

A: T:SU3 -> Vorbelegung unter Parameter / Fiori: Standardwerte

Stammdaten in CO-OM: Gemeinkostencontrolling

1. Kostenarten -> Konten: anlegen in FI (T:FS00/App)
prim. Kostenart: 650030## - KfZ-Kosten
sek. Kostenart: 943300##- Leistungsverrechnung
2. a) Kostenstellen: T:KS01/App
SERV-## Service, PROD-## Produktion
gültig: 01.01.2021-31.12.9999
b) Kostenstellengruppe: T:KSH1/App STELLEN-##
3. Leistungsart: T:KL01/App: interne Leistungsverrechnung
REP-##, CHK-##
gültig: 01.01.2021-31.12.9999 - H (Stunden)
verknüpft mit sek. Kostenart

4. Stat. Kennzahl: MIT## - Anzahl Mitarbeitern
T: KK01/App
5. Innenauftrag: T:KO04/KO01/App

PS: Projektssystem (Logistische und
Rechnungswesen-Funktionen

Stammdaten:

- Projekt
- PSP-Elemente (Aufbauorganisation) -> CO-Objekte
- Netzplan mit Vorgängen (Ablauforganisation) -> CO-Objekte

Berichtswesen in SAP S/4HANA:

3 Stufen:

1) Embedded Analytics

- a) alte Standardberichte
- b) Fiori-Berichte und Fiori-KPIs
- c) Analysis for Excel Berichte,
- d) Lumira Berichte

.....

2) Logische Ebene (CDS-Views, virtuellen Cubes, ...)

3) Physische Ebene (Tabellen (z.B. ACDOCA))

Alte Standardberichte: GUI bzw. App

- Einzelpostenberichte (FI/CO/..) ALV -> Layouts (ausg. Felder -> Spalten)
- Report Painter Berichte -> Kostenstellen und Innenauftragsbericht: Gruppen
- Recherche Bericht -> Ergebnisrechnung: Drill-Down-Bericht

Planung im Controlling in SAP S/4HANA

entweder klassische Planung oder neu Planung über embeddet BW/BPC in Kombination mit Analysis for MS Excel

klassischen Planung:

- in unterschiedlichen Versionen 0, 1, (opt., pess, ...) Ü -> Version 0
- manuelle Planung über unterschiedliche Layouts
- maschinelle Planung: Kopie von Ist- oder Plandaten, Umwertung +/-%

Planung in Kostenstellenrechnung: Ü auf Kostenstelle SERV-##/PROD-##

- stat. Kennzahlen
- Leistungsarten (Ü)
- Kostenarten (Ü)
 - leistungsartenunabhängig (fix) (Ü)
 - leistungsartenabhängig (var/fix) (Ü)
- Leistungsaufnahmeplanung (Ü)
- Tarifiermittlung (Ü)

Umsatzplanung/DB-Planung/Ergebnisplanung: CO-PA Ergebnisrechnung
- über klass. Planung oder BW/BPC/Analysis for Excel

Mit unterschiedlichen Werkzeugen und Schnittstellen -> Integrierte
Gesamtplanung

Planungs-Schnittstellen:

- HCM: Personalkosten -> Kostenstellenplanung
- FI-AA+IM: Abschreibungen -> Kostenstellenplanung

Planung auf Innenaufträgen und Projekten ist ähnlich Planung auf
Kostenstellen

Periodenabschluss Gemeinkosten

- Innenauftrag und PSP-Elemente (PS) -> Abrechnung
(unter Original- oder Abrechnungskostenart
(Beispiel: Auftrag -> Kostenstelle
- Kostenstelle
 - Verteilung unter Originalkostenart
 - Umlage unter Umlagekostenart
(Beispiel Kostenstelle -> mehrere Kostenstellen

CO-Analyse mit SAP Analysis for Office

- > mit Excel - unterschiedliche Analyse des Universal Journals
- > mit allen Excel-Möglichkeiten
- Kostenstellenbericht
- Innenauftragsberichte
- Projektberichte
- Umsatzberichte/DB-Berichte nach Filialen, Produkte
- Bilanz und GuV
-