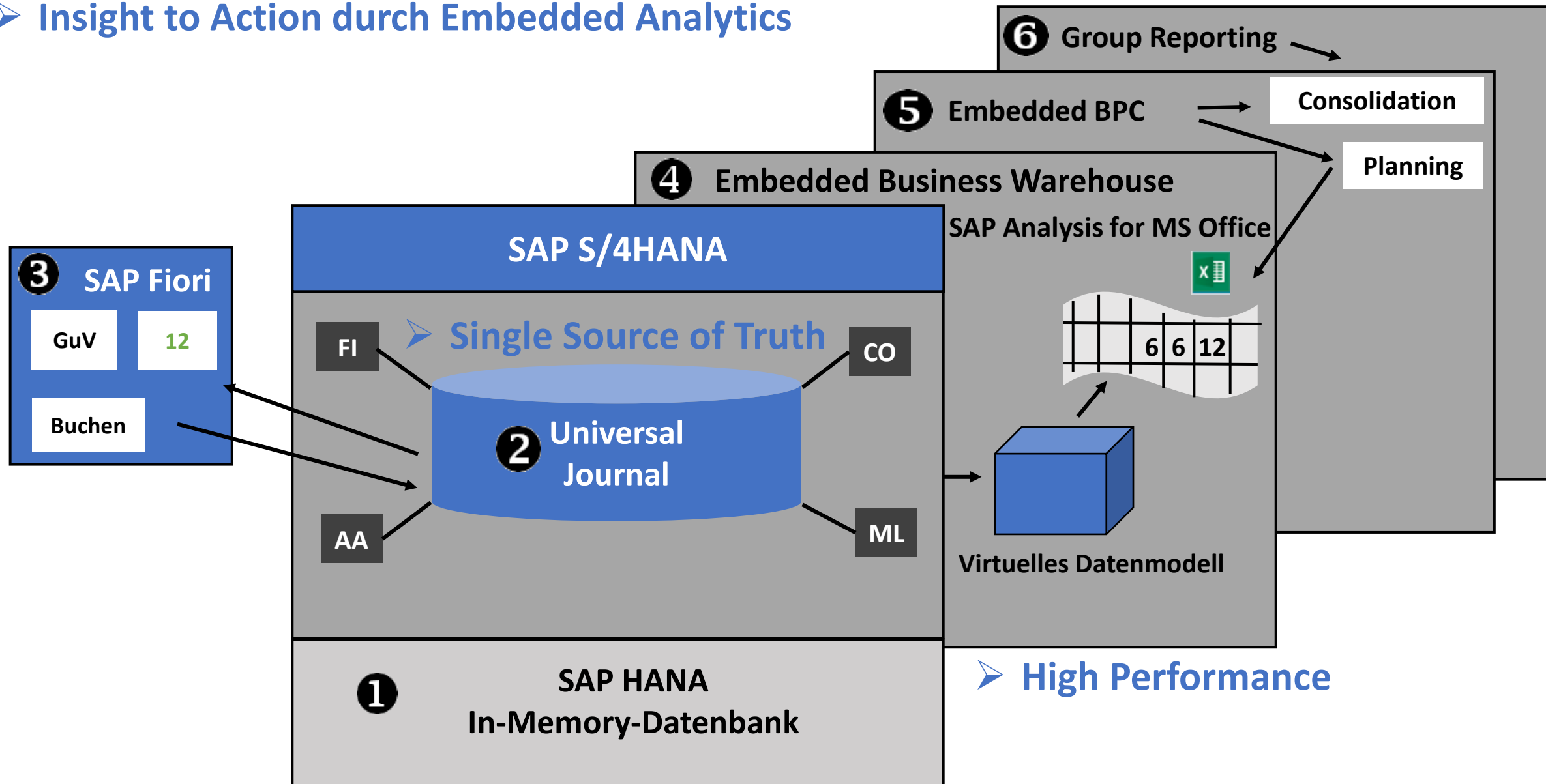
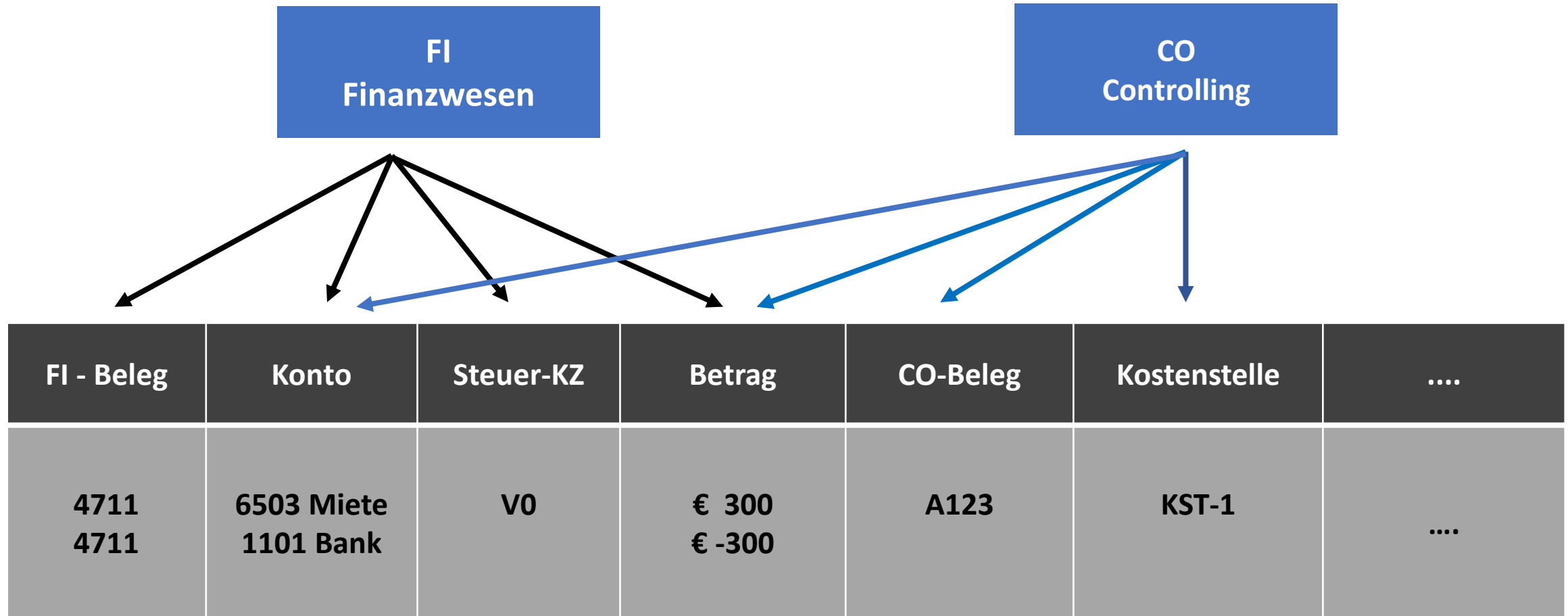


S4F20

Geschäftsprozesse im internen
Rechnungswesen
Kurs für Lidl

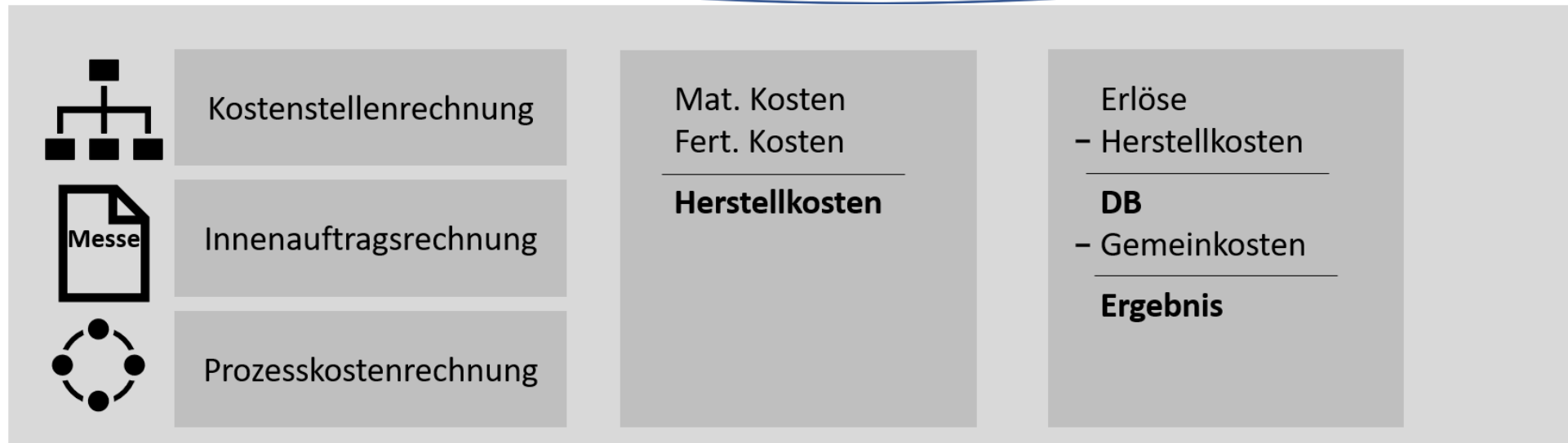
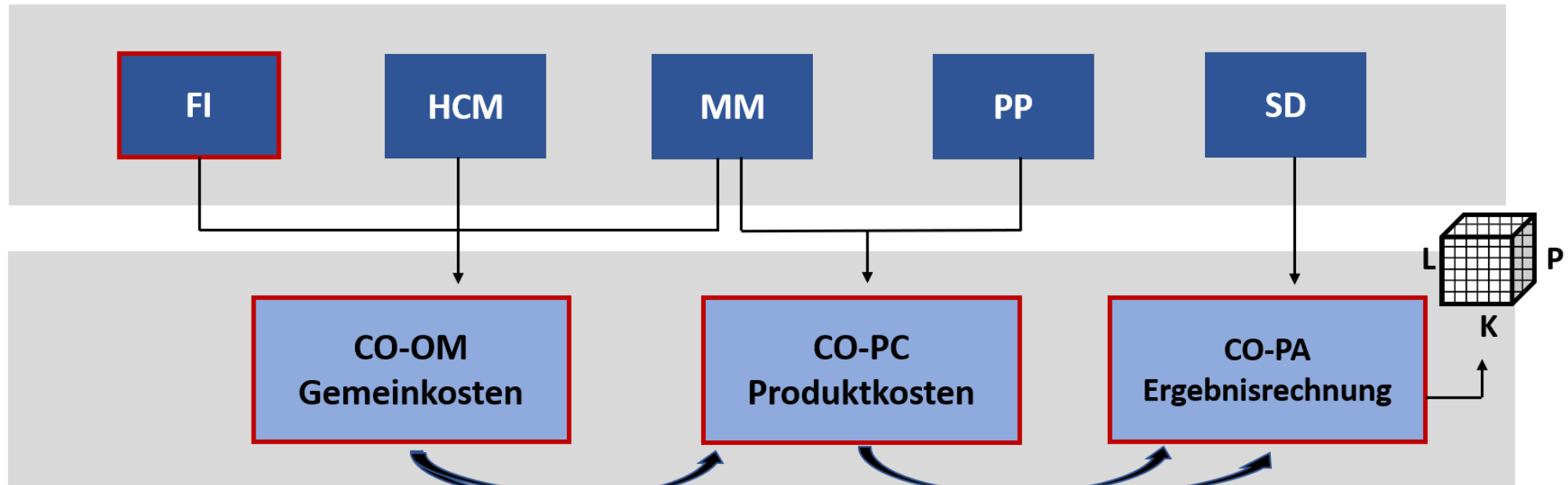
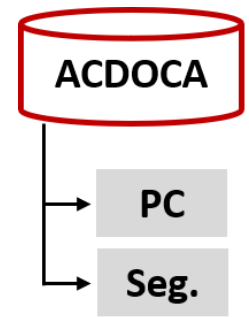
➤ Insight to Action durch Embedded Analytics



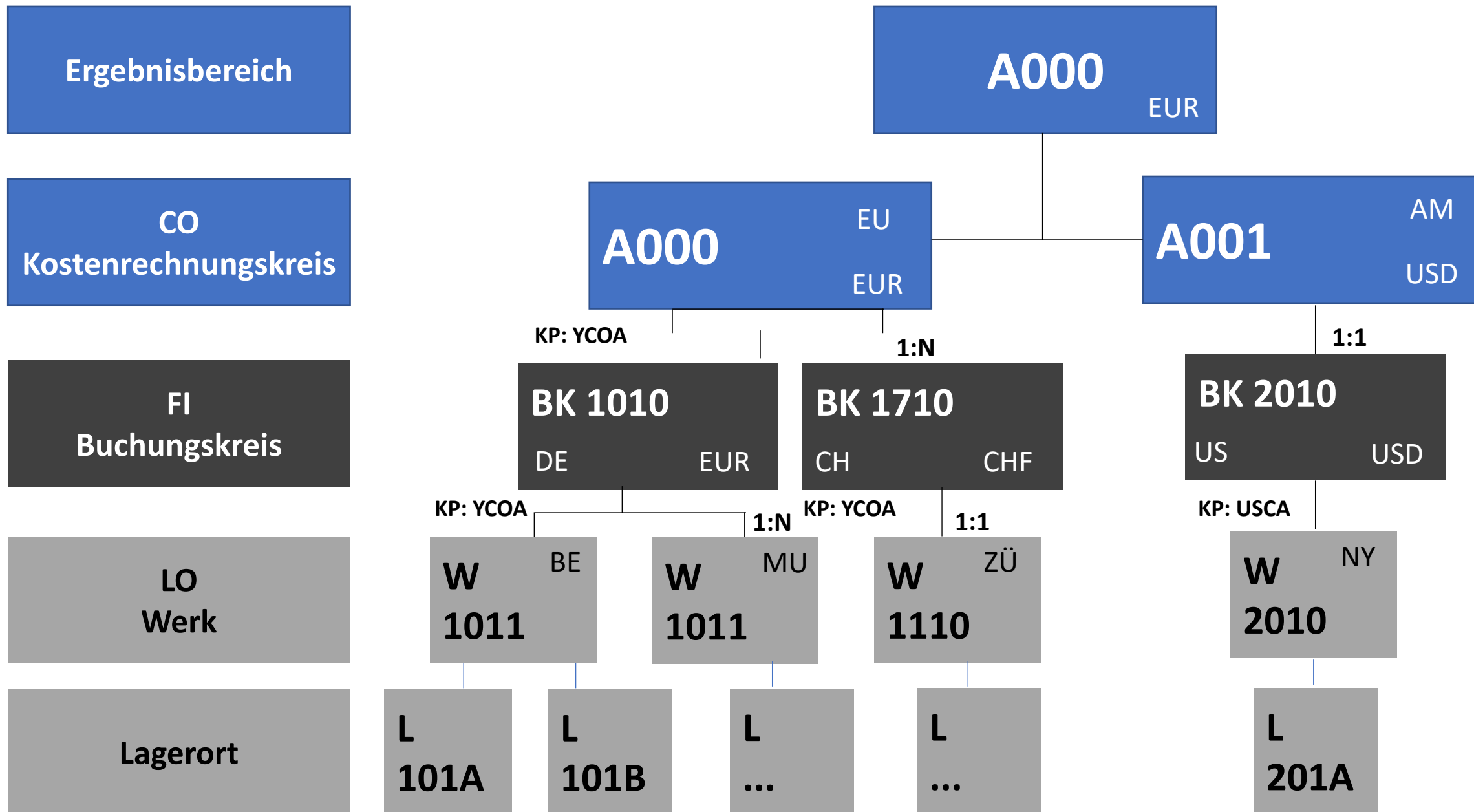


Universal Journal: > 400 Standardfelder + Merkmale CO-PA + kundeneigene Z-Felder

CO Integrationsmodell



Organisationseinheiten



Stammdaten CO: Kostenstelle | Leistungsarten | Statistische Kennzahlen

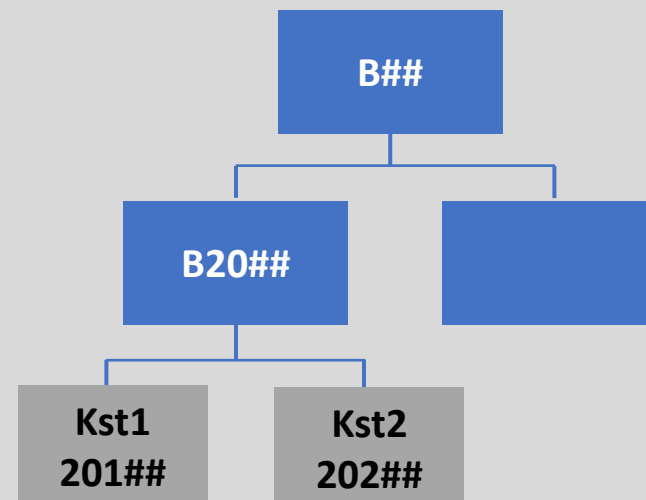
Konto / Kostenart

G&V

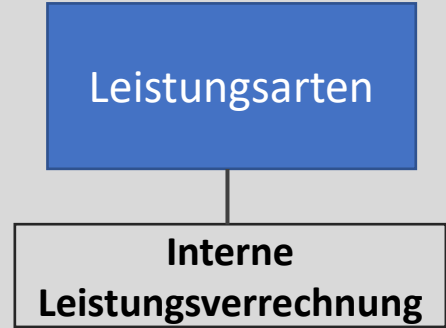
Kontoart		Kostenartentyp
X	Bestandskonto	
N	Neutraler Aufwand/Ertrag	
P	Primäre Kostenart	1,11,12
S	Sekundäre Kostenart	41,42,43

KoA

Kostenstelle



Standardhierarchie

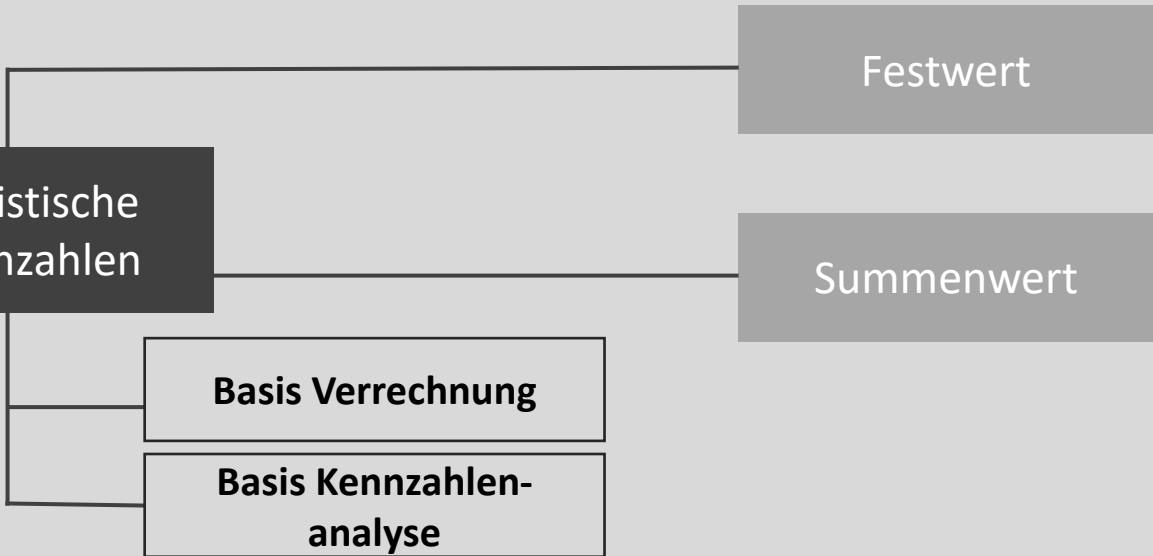


Leistungsarten anlegen / Stammdaten (T: KL01)	
Name / Beschreibung Leistungsart	J##
Gültigkeit ab/bis	01.01.LJ – 31.12.9999
Leistungsarteneinheit	H
Kostenstellenart	*
Leistungsartentyp	1 (manuelle Erfassung, manuelle Verrechnung)
Verrechnungskostenart	906262##
Tarifkennzeichen	3 (manuell festgelegt)

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

Sachkostentyp	
Sekundärkosten Typ	43

Statistische Kennzahlen



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

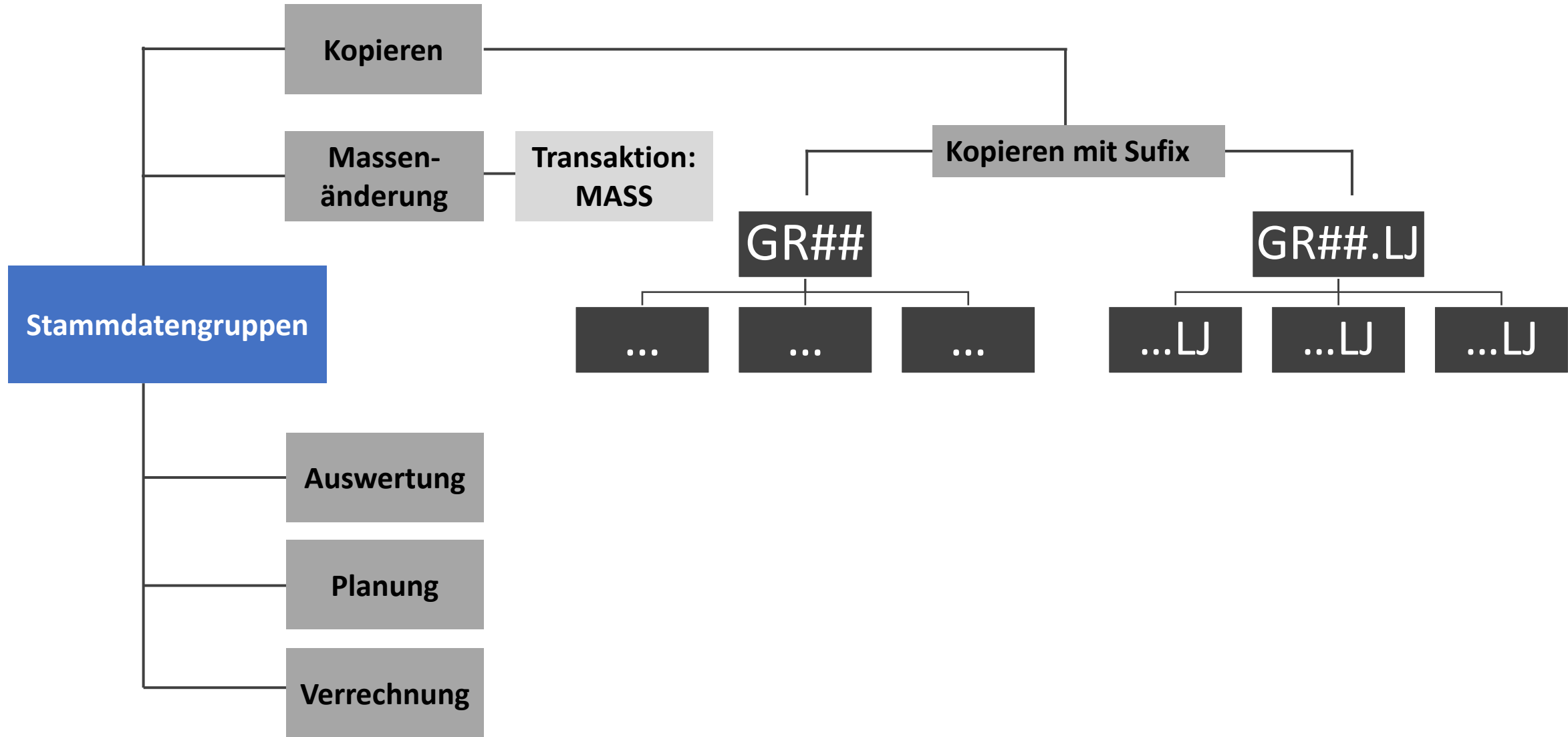
Geschäftsjahressumme = Σ der Periodenwerte
z.B.: Telefoneinheiten

Innenauftrag (z.B. für Marketingmassnahme)

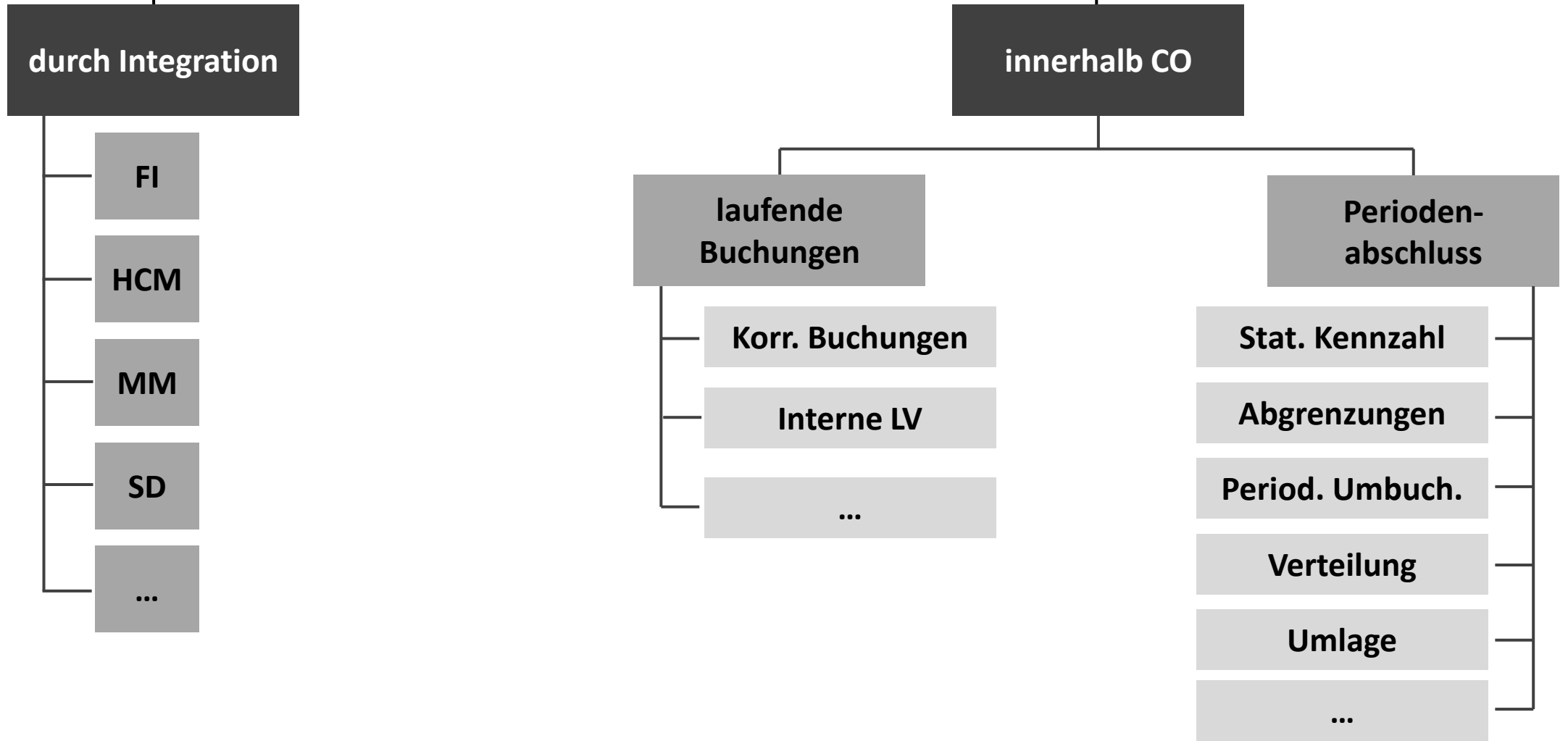


M
K
A
A





Buchungen CO-OM



Kostenstellen Planung

1 Statistische Kennzahlen T: KP46

2 Leistungsarten + Tarife T: KP26

3 Kostenarten T: KP06

Leistungsartenunabhängig 100%fix

Leistungsartenabhängig fix/variabel

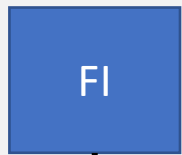
4 Leistungsaufnahmeplanung T: KP06

L: 1-102

5 Tarifiermittlung T:KSPI

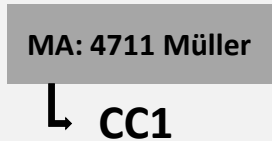
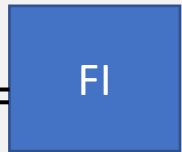
Planungsbericht T:KSBL

Integration FI CO



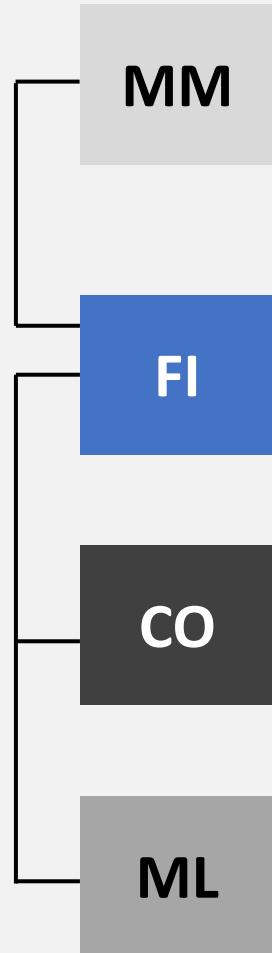
		KST: CC1	
65001000	Miete		1.000,--
10010000	Kassa		- 1.000,--
		KST: CC1	
65001000	Miete		1.000,--

Integration HCM FI CO





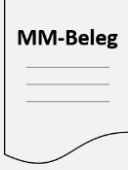

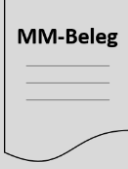


Lohnarten	01 Gehalt		1.000,--
65001000	02 Zulage		100,--
10010000	Kassa		- 1.000,--
		KST: CC1	
	Gehälter		1.100,--
	Verr. GH		- 1.100,--
		KST: CC1	
	Gehälter		1.100,--

Integration MM FI CO ML

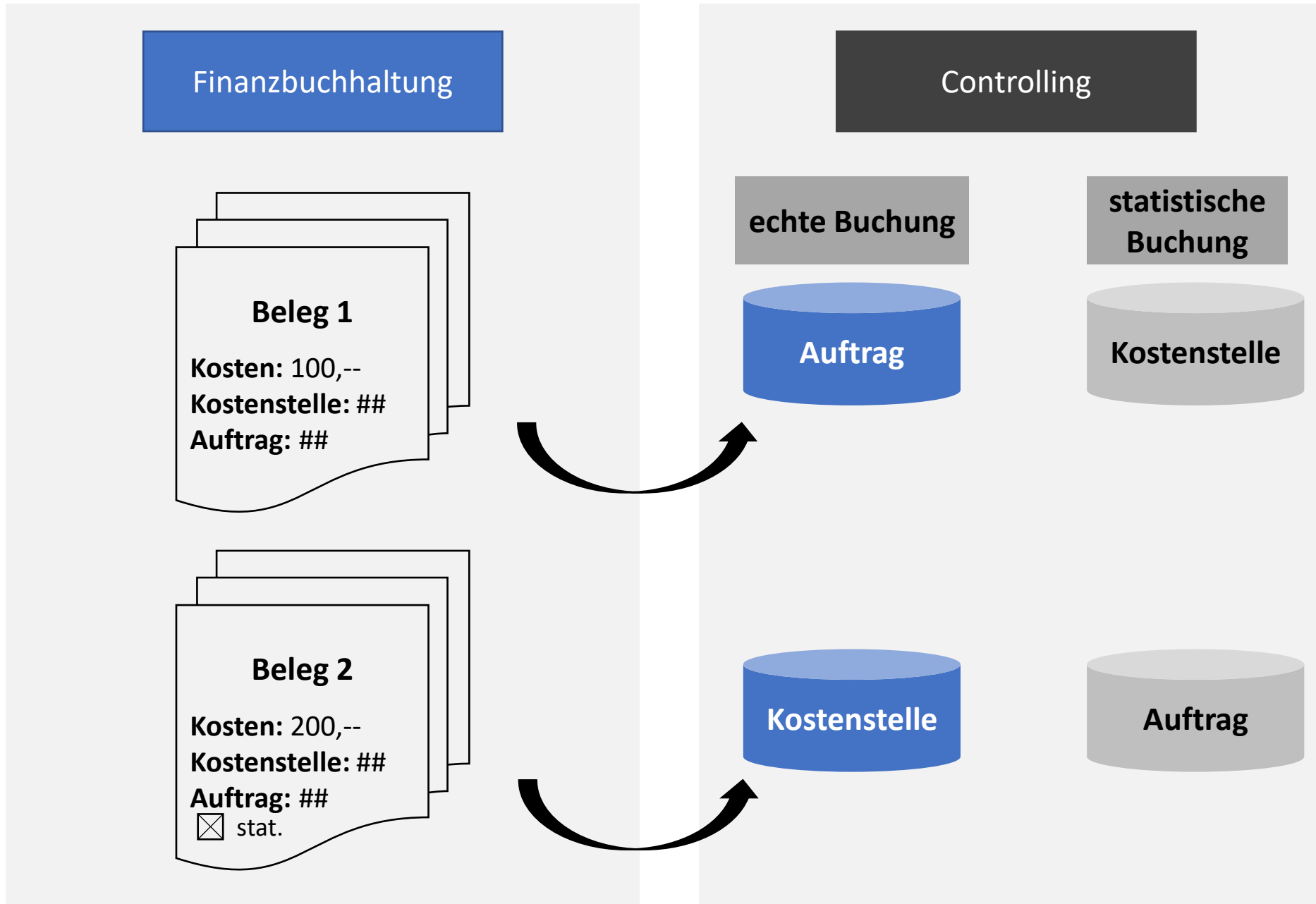


Material	Anzahl	EH	Preis	Werk	LO
T-R1##	2	Stk.	1,65	1010	101B
5110000	Material Verbrauch		3,30		
1310000	Material Bestand		- 3,30		
5110000	Material Verbrauch		3,30		
T-R1##	2 Stk.		3,30		[1,65]

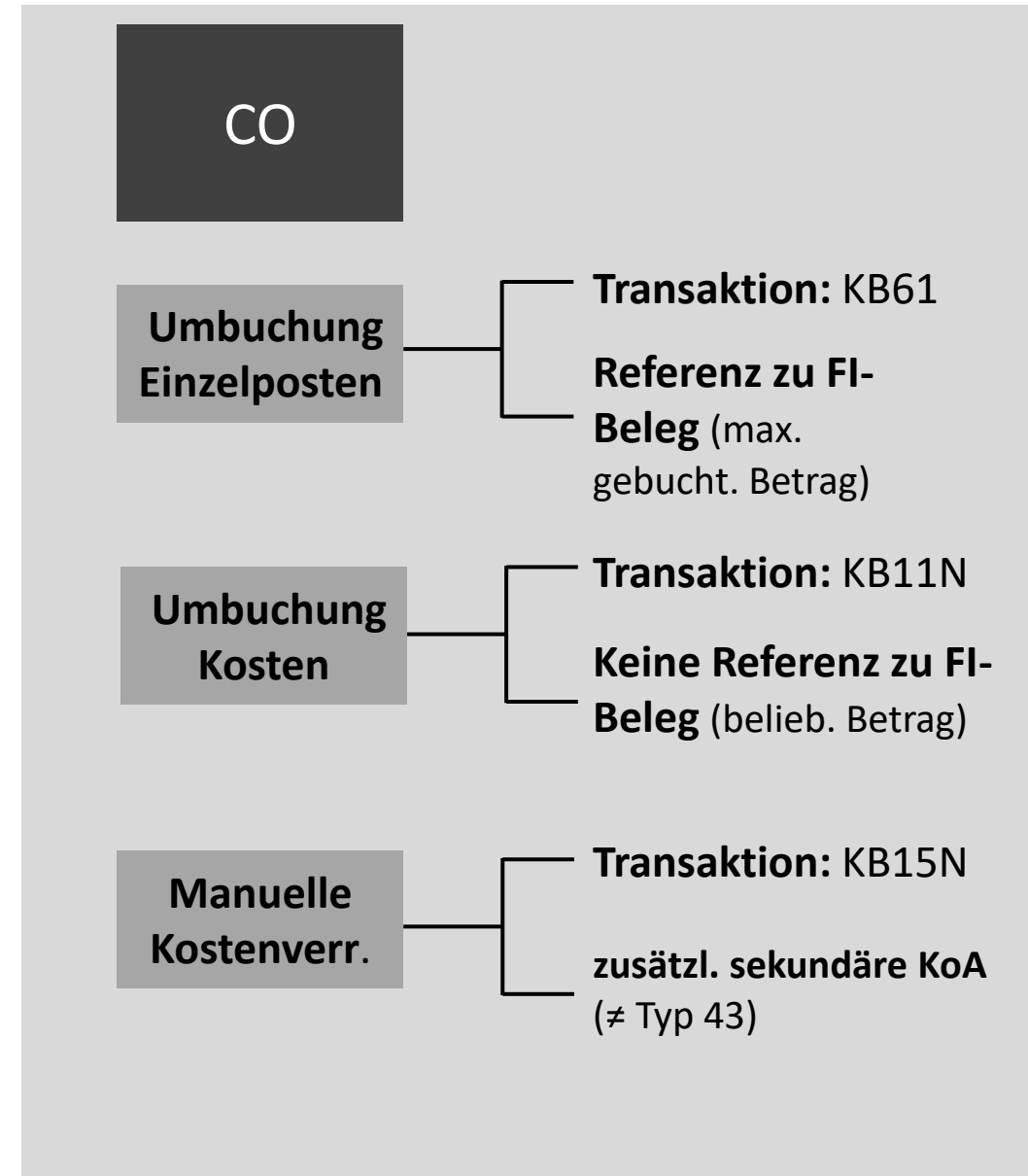
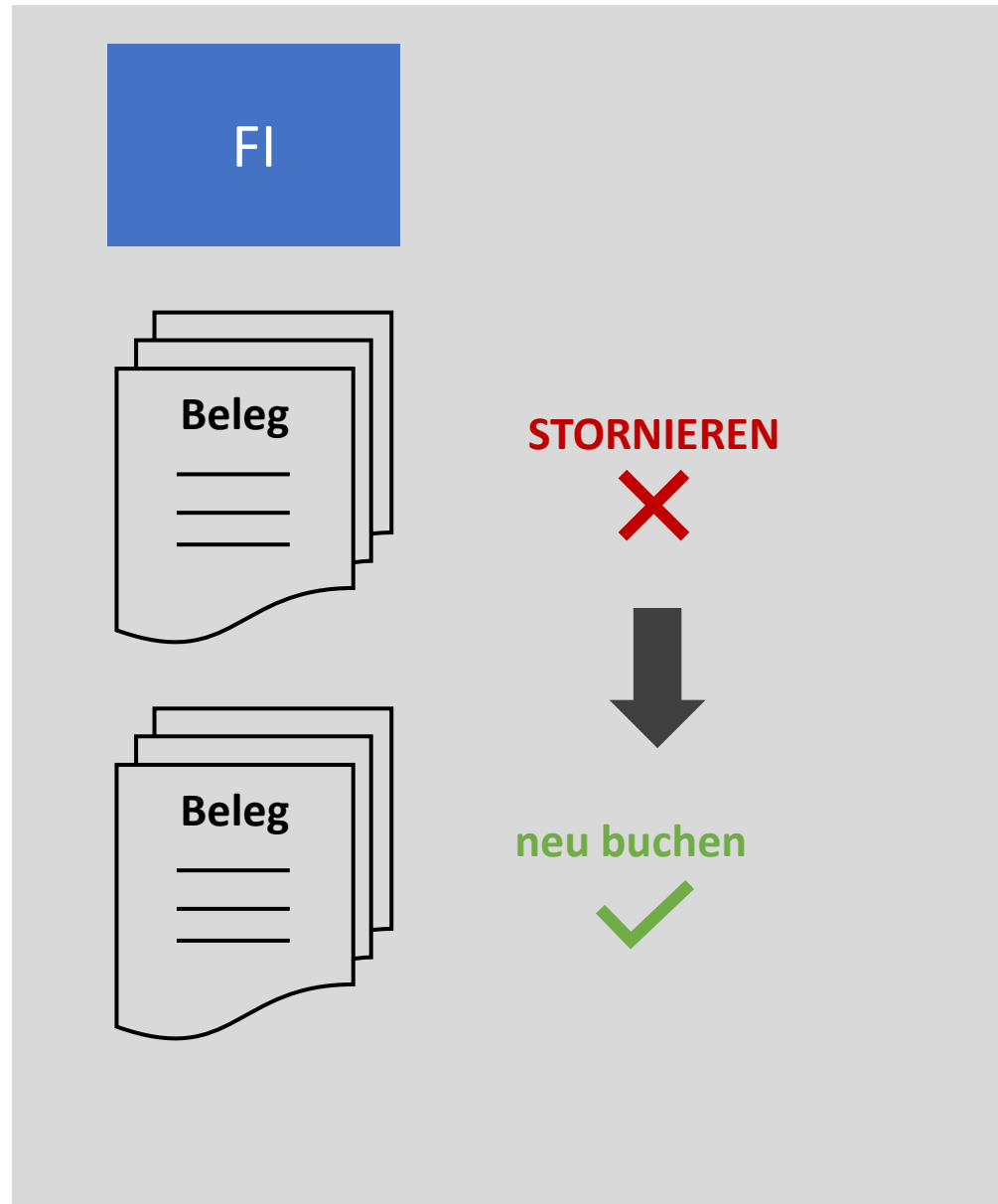
BWA: 201 → KST
KST: CC1

		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 €	×

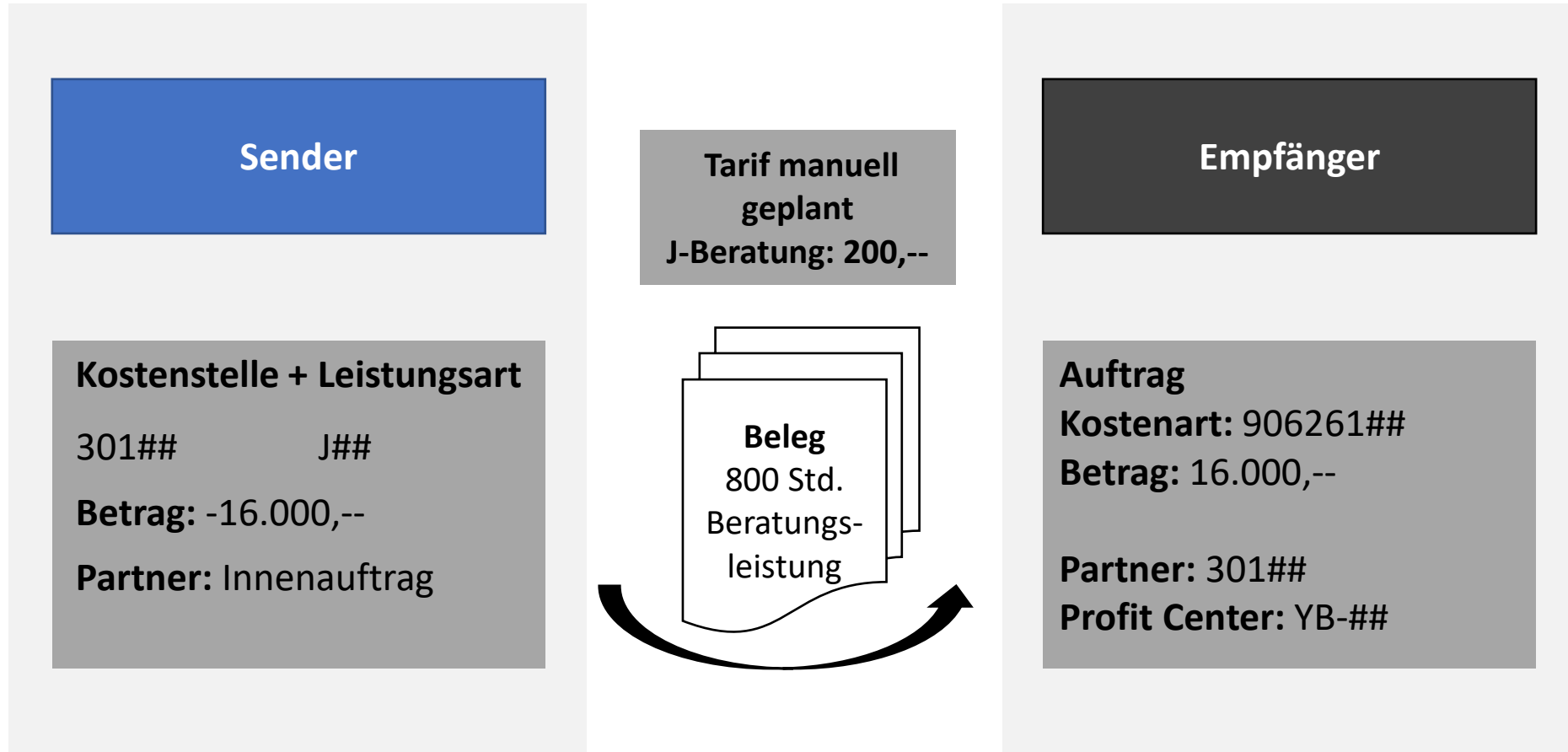
Echte & statistische Buchungen



Korrekturbuchungen | Angabe falscher Kostenstelle



Direkte interne Leistungsverrechnung



Planung



Bottom Up

Detail: KoArt + Monat

Planversionen



Budgetierung



Top Down

Σ : Jahr/Gesamt



**Originalbudget
+ Nachtrag
- Rückgabe**

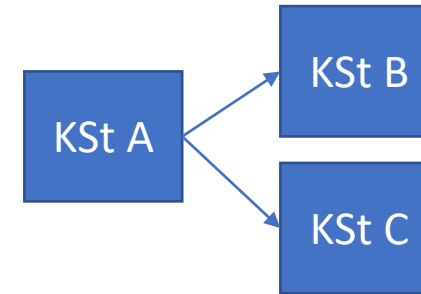
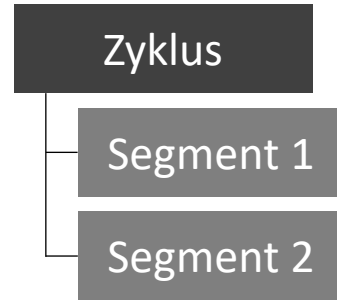
**Aktive
Verfügbarkeitskontrolle**

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

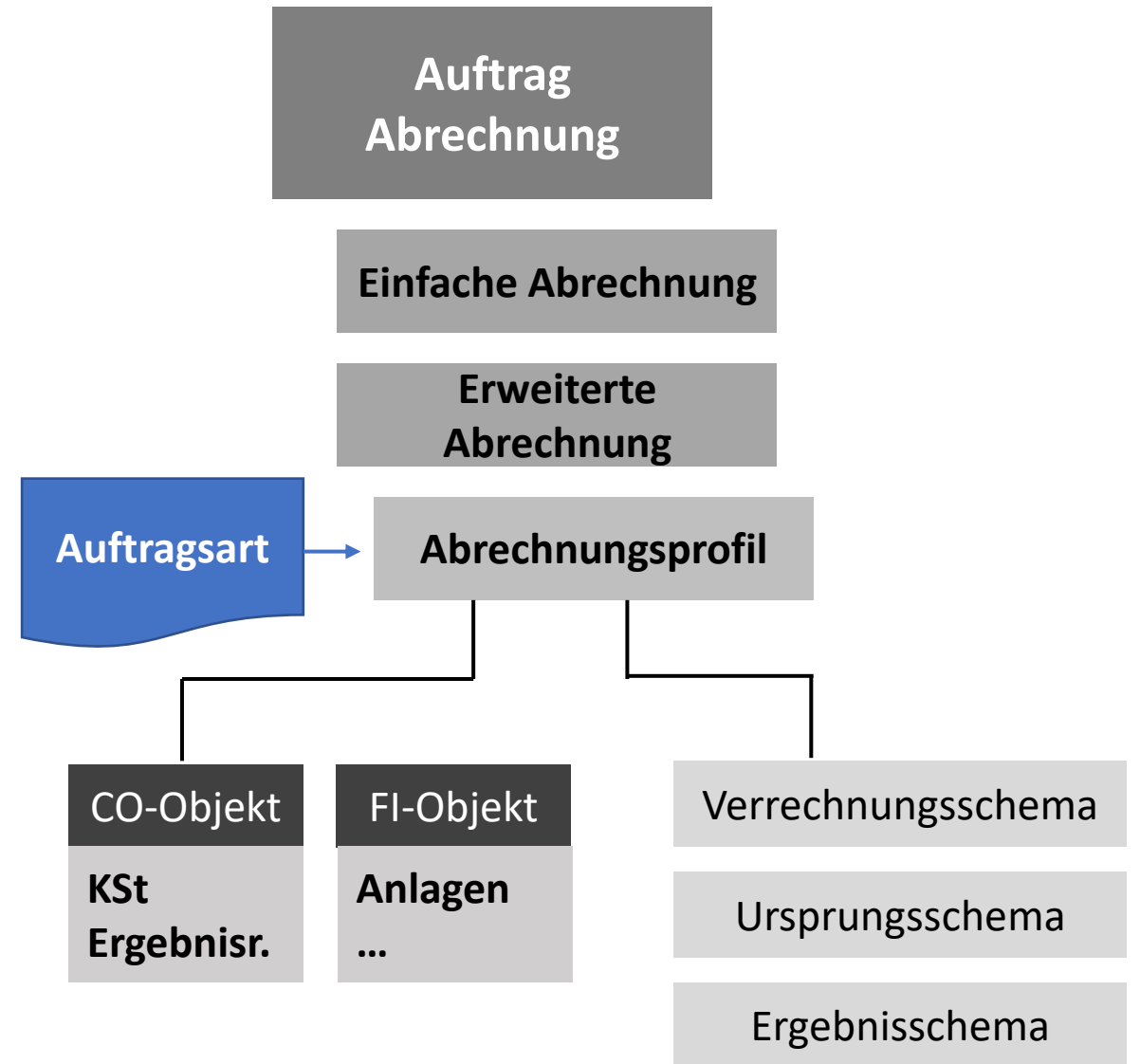
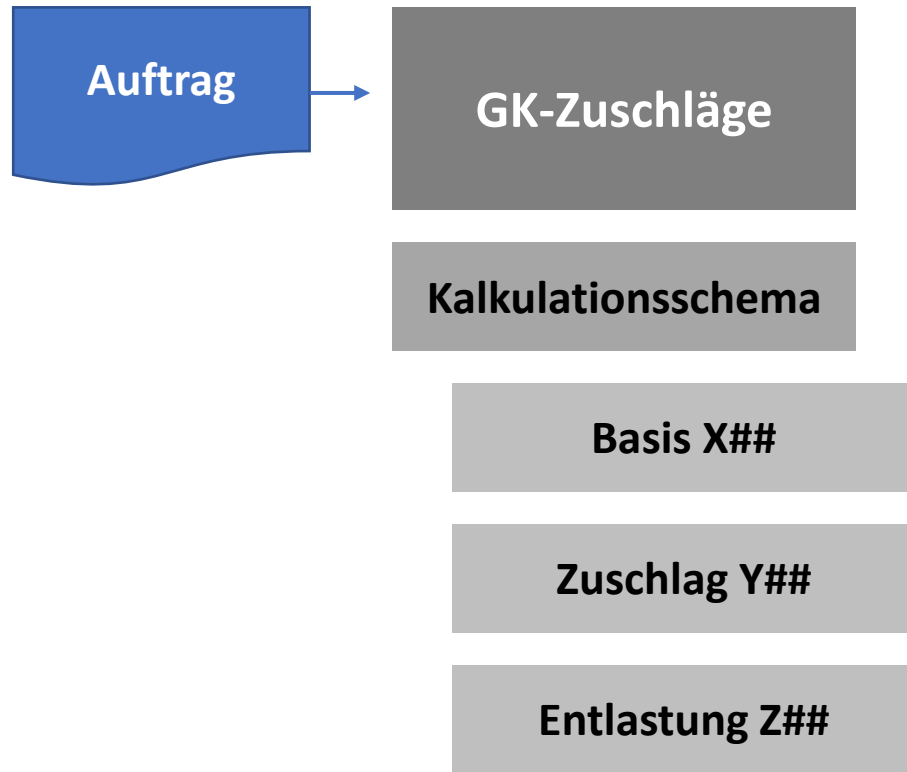
YR21

Zuschlag: 10%


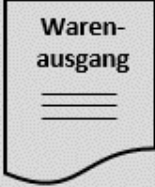




C21

**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

SAP-Organisationseinheiten:

vom Berater angelegt (im Customizing anlegen und zuordnen)

z.B.: Buchungskreis, Werk

SAP-Stammdaten: vom Anwender angelegt

z.B.: Materialstamm, Geschäftspartner, Kostenstelle

SAP-Bewegungsdaten (Transaktionsdaten): vom Anwender angelegt mit Bezug zu Stammdaten

z.B.: Bestellung, Buchung Rechnung, Kundenauftrag -> eindeutige Belegnummer

3 Säulen des Rechnungswesens (AC=Accounting)

- Finanzbuchhaltung - externes Rechnungswesen (FI)

- Controlling - internes Rechnungswesen (CO)

- Financial Supply Chain Management (FSCM)

.... weitere Module: z.B. Investitionsmanagement (IM)

FI-GL: Hauptbuch: z.B. Verbindlichkeiten aus L&L => -6.000 EUR

Nebenbücher: FI-AP - Kreditoren (3 Kreditoren mit Verb. -2.000 EUR)

FI-AR - Debitoren

FI-AA - Anlagen

+ FI-BL - Bank

+ ...

CO: 3 große Blöcke: CO-OM - Gemeinkosten (KSt, Aufträge, Prozesse)

CO-PC - Produktkosten

CO-PA - Ergebnisrechnung (neu Margin Analysis)

FI+CO -> gemeinsame Tabelle = ACDOCA = Universal Journal

Stammdaten und Organisationseinheiten im Rechnungswesen

Kostenstelle -> Profitcenter -> Segment

Kostenstelle -> Buchungskreis

Kostenstelle -> Funktionsbereich (Umsatzkostenverfahren)

Operative -> verpflichtend (daneben optional Landeskostenplan
Kontenplan und/oder Konzernkontenplan

in S/4HANA: Jede Kostenart ist auch FI-Konto

alles über GUI oder APP: Konto anlegen T: FS00

4 Arten von Konten

X - Bilanzkonto -> FI

N - Neutraler Aufwand/Ertrag -> FI

P - Primäre Kosten/Erlös -> FI + CO (Kostenartentyp: 1,11,..

S - Sekundäre Kosten -> CO (Kostenartentyp 42,43,...)

Stammdaten in der Kostenstellenrechnung

1. Kosten- und Erlösart (siehe FI-Konten)
2. Kostenstelle: Gültigkeitszeitraum: 1.1.2021 - 31.12.9999
SERV-## - Service, ENGR-## - Entwicklung
3. Leistungsart: 1.1.2021 - 31.12.9999
Verwendung für interne Leistungsverrechnung PERS## - Pers.Std.
4. Statische Kennzahl
Berechnungen, Verrechnungen
MIT-##: Anzahl Mitarbeiter

Stammdaten in der Innenauftragsrechnung

1. Kosten- und Erlösart (siehe FI-Konten)
2. Innenauftrag: -> interne Nummer für Entwicklungsauftrag
(verknüpft mit Auftragsart 1000)

Kreditorenbuchhaltung (FI-AP)

Stammdaten: Geschäftspartner T-BP##

Rolle: Allgemein

FI-Kreditor

(später Lieferant,)

Prozess: Eingangsrechnung

Ausgangszahlung (Einzelzahlung mit Scheck)

(später Zahllauf mit Scheck (Praxis: z.B. SEPA-Zahlung in EUR)

XML-File entsprechend Format CH

Auswertungen: Saldo

Posten (offenen, ausgeglichene, alle)

....

Anlagenbuchhaltung (FI-AA)

- Anlagenstamm (T:AS01) neues Auto VW Golf ##
- Anlagenbewegung: - Kauf, Verkauf, Verschrotten, ...
- Abschreibungslauf
- Auswertungen: Asset Explorer,
Anlagenbestandsliste, Anlagengitter

Interne Leistungsverrechnung im Controlling (CO)

1. Sekundäre Kostenart anlegen T:FS00 - 943110## int. Servicestd.
2. Leistungsart anlegen T:KL01 - PERS## Personalstunden
3. Tarif (=Stundensatz) pflegen (vorher jedoch Planerprofil auswählen)
T: KP26 - 120 EUR / 150 EUR
4. Leistungsverrechnung buchen: von KSt SERV-## auf KSt ENGR-## 40h
5. Analyse im KSt-Bericht

Weitere Verrechnung zwischen Kostenstellen:

z.B. von Kst A -> KSt B und KSt C weiterverrechnen

A) Umlage: Gesamtkosten einer Kostenstelle mittels Umlagekostenart verrechnet

B) Verteilung: Kostenart einer Kostenstelle mittels Originalkostenart verrechnet

CO-Innenaufträge (für Massnahmen/Projekte/Aufgaben, die das Controlling gesondert planen und überwachen möchte)

1. Innenauftrag anlegen (Nummer intern/extern) HD-XY## Auto ##
2. FI-Buchung auf Auftrag T:FB50 / App
3. Co-Abrechnung T:KO88 -> Aufteilung der Kosten auf KSt SERV-## und ENGR-##
4. Analyse auf Innenauftrag und Kostenstellen

HXM - Human Experience Management

HCM - Human Capital Management

HR - Human Resources

A) Personalwirtschaft in/mit SAP S/4HANA

B) Personalwirtschaft in/mit SAP SuccessFactors (Cloud+Web)

auch kombiniert einsetzbar

- Personalstammdaten (-> Übung über GUI) - neuer Mitarbeiter

- Organisationsmanagement (-> Übung über GUI) Abteilung,
neue Planstelle

- Bewerberverwaltung

- Aus- und Weiterbildung

- Personalabrechnung

- Zeitwirtschaft

- Mitarbeiterbeurteilung

- Personalkostenplanung

.....

Organisationsmanagement (Bestandteil von S/4HANA Personalwirtschaft)

-> Organigramm:

- Abteilungen Übung: neue Organisationseinheit anlegen ENG-##
- Planstellen
(Übung: neue Planstelle mit Bezug Stelle anlegen)

T: PPOME - Organisation und Besetzung

Personalmanagement

-> Neuen Mitarbeiterstamm anlegen

(Übung eigene/erfundene Daten mit Planstelle POS-## verknüpfen)

- Infotypen: zusammengehörige Informationen, Adresse, Stelle, Gehalt, ...

- Personalmassnahmen <-> Infotypen

z.B: Einstellung: Adresse, Zuordnung Planstelle, Gehalt

Versetzung: Zuordnung Planstelle, ev. Gehalt

Wohnsitzwechsel: Adresse (Pflege durch HR oder Mitarbeiter

MSS - Manager Self Service

(ESS - Employee Self Service)

Beschaffung: Source-to-Pay (Purchase-to-Pay)

A) SAP S/4HANA Modul MM

B) SAP Ariba (Cloud/Web) - Zusammenarbeit

MM: Beschaffung (Kapitel 7) und Lagerhaltung (Standard bzw. EWM-Extended Warehouse Management (Kapitel 8))

Beschaffung: Stammdaten: Rolle Lieferanten, Materialstamm, Einkaufsinfosatz (Ü24-U26)

Prozess: Bestellanforderung - Bestellung - Wareneingang - Rechnungsprüfung - Zahlungsausgang mittels Zahllauf (Ü27-U36)

nächste Woche:

Produktion: Design-to-Operate - Modul PP

Vertrieb: Lead-to-Cash (Order-to-Cash) - Modul SD

Projektsystem: Modul PS

Instandhaltung: Modul PM

Material Leger (ML) ist in S/4HANA verpflichtend

1. Materialpreise in unterschiedlichen Währungen führen
2. optional: unterschiedliche zusätzliche Bewertungen
(PC-Bewertung, Konzernbewertung)
3. optional: Istkalkulation am Periodenende

Materialstamm - T:MM01/02/03

Sichten:

- Grunddaten (übergreifend)
- Einkauf (meist werksbezogen)
- Buchhaltung (meist werksbezogen)
- Lager (meist werksbezogen und lagerbezogen), ...

nächste Woche:

- Disposition
- Arbeitsvorbereitung
- Vertrieb
- ...

Stammsätze im Einkauf:

1. Geschäftspartner:

- Allgemeine Rolle
- Lieferanten -> MM (Einkaufsorganisation)
- FI-Kreditor -> FI (Buchungskreis)

2. Materialstamm:

3. Einkaufs-Info-Sätze:

- Vereinbarung mit Lieferanten über ein Material
Preis (ev. Staffel, Preisnachlässe), Lieferbedingungen, ...

4. Konditionssätze:

1. Bestellanforderung (BANF) -> keinen typischen FI-Beleg, jedoch Obligobuchung für CO möglich
 - manuell über ME51N oder App oder optional: Genehmigung - Genehmigungsworkflow (BANF+Bestellung)
 - automatisch Prozess (z.B. MRP-Lauf)
 - mit Materialbezug - nicht kontiert = auf Lager -> Bilanz (Kontenfindung immer automatisch anhand Bewertungsklasse, ...)
 - mit/ohne Materialbezug - kontiert (z.B. auf Kostenstelle, Auftrag, ...) -> GuV mit oder ohne Kontenfindung

2. Bestellung -> keinen typischen FI-Beleg, jedoch Obligobuchung für CO möglich
 - manuell über ME21N oder App oder autom. (z.B. aus BANF, ...)

3. Wareneingang - Vorgang in der Materialwirtschaft

-> Materialbewegung: MM-Bewegungsart

MM: immer Materialbeleg mit Menge

a) bei nicht kontierter Bestellung (auf Lager)

FI: Beleg Bestand Rohstoff / WE/RE-Konto 100 EUR

ML: Beleg (künstlicher) mit Menge und Preis

b) bei kontierter Bestellung (auf Kostenstelle, Auftrag, ...)

FI: Beleg Rohstoffeinsatz / WE/RE-Konto 100 EUR

CO: Beleg (künstlicher) Rohstoffeinsatz auf Kostenstelle, Auftrag

4. Rechnungsprüfung - Vorgang in der Materialwirtschaft

MM: Beleg

FI: Beleg WE/RE-Konto + Vorsteuer / Lieferant T-BP##

100 EUR + 19 EUR / 119 EUR

5. Zahlungsausgang

FI: Beleg Lieferant T-BP## / Bank (Bankverr.) 119 EUR

Dienstleistung: häufig so abgewickelt:

1. BANF: Werbung 100 EUR
2. Bestellung: Werbung 100 EUR
3. Rechnung:
MM-Beleg:
FI: Beleg Werbung 100 EUR + Vorsteuer 19 EUR / Kreditor 119 EUR
CO: Beleg Werbung 100 EUR auf Kostenstelle oder Auftrag
4. Zahlung:
FI: Beleg Kreditor / Bank (Bankverr.) 119 EUR

Möglich: Dienstleistungsabwicklung mit Leistungserfassung statt Wareneingang, ...

Automatischer Zahllauf - T:F110 oder App

1. Zahllauf anlegen: 19.02.2021/GR##
2. Parameter pflegen: Bkrs, Kreditoren, Zahlweg
(Überweisung SEPA-Format, CH-Format, Scheck, ...)
3. a) Vorschlag erstellen
b) Vorschlag bearbeiten
4. Zahllauf ausführen: -> Buchungen erstellt: Kreditor / Bankverrechnung
(offener Posten wird ausgeglichen)
5. Druck: -> wenn Scheckzahlung Druck,
bei Überweisung Erstellung Datenträger - XML-Format

Lagerverwaltung in SAP S/4HANA

- WM - Warehouse Management
- EWM - Extended Warehouse Management (Lizenzpflichtig)

- und verschiedene andere Lösungen