

Diese Leseprobe haben Sie beim  
 edv buchversand.de heruntergeladen.  
Das Buch können Sie online in unserem  
Shop bestellen.  
[Hier zum Shop](#)

## Vorwort

Mit SAP S/4HANA stellt SAP seit einiger Zeit die nächste Generation der zentralen Softwarekomponente bereit, die es Unternehmen erlaubt, ihre grundlegenden Prozesse in den Bereichen Finanzen und Controlling, Beschaffung, Warenwirtschaft und Vertrieb integriert zu steuern.

SAP S/4HANA ist dabei nicht einfach ein weiteres Release der bekannten und weit verbreiteten ERP-Software aus Walldorf. Vielmehr handelt es sich um einen Paradigmenwechsel. Warum?

Die neue Generation von Standardsoftware für betriebswirtschaftliche Prozesse in Buchhaltung und Unternehmenssteuerung – SAP S/4HANA Finance – wurde von SAP entworfen und auf der Basis der In-Memory-Datenbank und Entwicklungsplattform SAP HANA gebaut. So können Kundinnen und Kunden insbesondere analytische Anwendungen in der gleichen Umgebung wie die transaktionalen Prozesse nutzen. Dies verbessert die operative Steuerung – z. B. bei der Analyse von Cash, Forderungen und Verbindlichkeiten – und die Möglichkeiten, aus den detaillierten Erkenntnissen über die momentane Situation die richtigen Entscheidungen zu treffen und deren Umsetzung direkt im SAP-System einzuleiten.

Das Zusammenwachsen von transaktionaler und analytischer Welt können die Benutzerinnen und Benutzer in der Fachabteilung in einer völlig neu gestalteten Umgebung für ihre Arbeitsschritte erleben. SAP Fiori, die neue Benutzererfahrung in Verbindung mit SAP S/4HANA Finance, stellt einen ebenso einfachen wie einheitlichen Zugang vom stationären Rechner bis hin zum mobilen Endgerät bereit. Klare Analysen, Kennzahlen, die in Echtzeit Auskunft über die Geschäftssituation geben, eine intuitive Benutzerführung sowie umfassende, individuelle Anpassungs- und Suchmöglichkeiten erhöhen die Produktivität.

SAP S/4HANA Finance einzuführen, bietet also vielfältige Möglichkeiten, um durch die erhöhte Leistungsfähigkeit und Steigerung der Produktivität der Mitarbeitenden die Transformation des Finanzwesens voranzutreiben. So können sich CFO und Mitarbeitende weiterentwickeln, hin zu einem Partner oder einer Partnerin für die operativen Geschäftsbereiche wie Vertrieb, Produktion und Einkauf, um die Geschäftsmodelle auf Augenhöhe mit den Kolleginnen und Kollegen zu erneuern, die Produkt- und Serviceangebote anzupassen und neue Geschäftschancen frühzeitig zu erkennen.

Mit SAP S/4HANA Finance können Inhaberinnen und Inhaber von Leitungsfunktionen in Finanzen und Controlling ihrer Verantwortung gerecht werden, die Organisation auf die Zukunft auszurichten – eine Zukunft, die stärker noch als bisher von digitalen Geschäftsmodellen, direktem Kundenkontakt, datengetriebenen Marktteil-

nehmern und insgesamt von erhöhter Geschwindigkeit und gestiegenem Transaktionsvolumen gekennzeichnet sein wird.

Diesem neuen Paradigma des digitalen Zeitalters werden Unternehmen mit SAP S/4HANA Finance gerecht. Die neue Generation von SAP-ERP-Software stellt zugleich die Plattform bereit, um die Zukunftsausrichtung des Geschäfts zu realisieren.

In diesem Sinne darf ich Ihnen diese grundlegende Einführung empfehlen. Denn sie versetzt Sie, als Verantwortliche oder Verantwortlicher in Rechnungswesen und IT, in die Lage, sich umfassend vorzubereiten, die Vorteile von SAP S/4HANA Finance für Ihre operativen Prozesse und die Geschäftssteuerung zu nutzen und dabei zugleich die Grundlage zu schaffen, um Ihr Unternehmen für die nächste Dekade des Wirtschaftens fit zu machen.

Dafür wünsche ich Ihnen gutes Gelingen – mit der Lektüre dieses Buches haben Sie bereits einen wichtigen ersten Schritt getan.

**Dr. Christoph Ernst, Head of Product Management for Finance and Risk, SAP SE**

## Einleitung

Die Digitalisierung durchdringt und verändert die gesamte Geschäftswelt. Auch die Anforderungen an Finanzwesen und Controlling in den Unternehmen wachsen: Ergebnisse sollen schneller vorliegen und ansprechend visualisiert werden. Eine intuitive Analyse der Ergebnisse wird gewünscht, ohne eine Vielzahl von Transaktionen oder Berichten aufzurufen. Schließlich sollen alle wichtigen Informationen an einem Ort gespeichert werden.

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 ist 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 und im Jahr 2014 SAP S/4HANA Finance eingeführt. Durch den Wegfall statistischer Aggregationstabellen und Indizes in Form von Sekundärtabellen wurde die Geschwindigkeit beim Ausführen der Transaktionen wesentlich erhöht. Die weitreichendste 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, das unter dem Namen SAP Simple Finance vorgestellt wurde. SAP Simple Finance vereint verschiedene SAP-Komponenten und ihre Aggregationstabellen und Indizes in der Tabelle ACDOCA. Im ersten Schritt ist SAP Simple Finance als Add-on zu SAP ERP angeboten worden. Durch ein Upgrade von SAP ERP, die Einspielung des SAP-Simple-Finance-Add-ons (letztes Release: SAP S/4HANA Finance 1605) und eine Migration der Daten im Rechnungswesen gelangen Sie in das vereinfachte Rechnungswesen. Im zweiten Schritt hat SAP 2015 ein neues Produkt vorgestellt, das außer den Vereinfachungen im Rechnungswesen auch Vereinfachungen in der Logistik und den zentralen Geschäftspartner enthält.

In diesem Buch erklären wir Ihnen die grundlegenden Customizing-Einstellungen der Finanz- und Controlling-Komponenten, die für eine erfolgreiche Einführung und Umstellung auf SAP S/4HANA Finance wichtig sind. Wir gehen dabei von einer Neuimplementierung aus. Daher steht die SAP-S/4HANA-Migration nicht im Vordergrund, wird aber trotzdem erwähnt.

Wir stellen Ihnen auch gezielt neue Funktionen vor, die in SAP S/4HANA Finance 2021 hinzugekommen sind, und zeigen Ihnen, wie Sie sie in Ihrem Unternehmen implementieren können. Dieses Buch kann Ihnen auch dabei helfen, einen Überblick über SAP S/4HANA Finance zu erhalten, wenn Sie vor der Entscheidung stehen, ob und wann Sie ein SAP-S/4HANA-Projekt angehen möchten.

Das Customizing, das im Rahmen einer SAP-S/4HANA-Conversion durchgeführt werden muss, beschränkt sich auf das, was technisch zwingend notwendig ist. Es unterscheidet sich auch – je nachdem, ob Sie die SAP-S/4HANA-Conversion vom alten oder vom neuen Hauptbuch aus beginnen.

Weiteres Customizing ist notwendig, wenn Sie nachträglich, also nach einer erfolgreichen SAP-S/4HANA-Conversion weitere Anpassungen im Rechnungswesen vornehmen möchten. SAP unterstützt Sie hier bereits mit einigen Migrationsszenarien. Weitere Migrationsszenarien könnten in zukünftigen SAP-S/4HANA-Releases dazukommen.

## Zielgruppen dieses Buches

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

- Sie sind *CIO, CFO, IT-Verantwortlicher, IT-Architekt* oder *IT-Leiter* 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 sind *Projektleiter* eines Einführungs- oder Umstellungsprojekts auf SAP S/4HANA Finance, oder Sie sind als *Projektmitarbeiter* in das Projekt involviert. Sie erhalten einen Überblick über den Ablauf der Migration und über das Customizing.
- Als *Anwendungsbetreuer* für die SAP-Komponenten im Rechnungswesen erhalten Sie einen Einblick in die wesentlichen Neuerungen in SAP S/4HANA Finance. Auch Änderungen an Datenmodell und Architektur werden erläutert.
- Sie sind *Manager* oder *Abteilungsleiter* im Rechnungswesen 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 innehaben.
- Schließlich richtet sich dieses Buch auch an *SAP-Berater*, die die Kunden beim Umstieg auf oder bei der Einführung von SAP S/4HANA Finance unterstützen.

## Wie dieses Buch aufgebaut ist

Dieses Buch ist in 14 Kapitel aufgeteilt und bietet einen umfangreichen Anhang.

In **Kapitel 1**, »Einführung in SAP S/4HANA Finance«, lernen Sie technische Details rund um SAP S/4HANA und die Entwicklung der neuen Business Suite kennen. Die Datenbank SAP HANA ermöglicht Ihnen eine einfachere und schnellere Darstellung Ihrer Daten. Wir erklären Ihnen die Auswirkungen der Neuerungen auf Finanzbuchhaltung und Controlling sowie deren Vorteile für Ihre Geschäftsprozesse. Darüber hinaus lernen Sie SAP-Fiori-Apps und deren Verwendung für Transaktionen und Reporting kennen.

In **Kapitel 2**, »Organisationsstrukturen«, lernen Sie die wichtigsten Organisationselemente in Finanzwesen und Controlling kennen. 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«, stellen wir Ihnen die wichtigsten Stammdaten in 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.

**Kapitel 4**, »Hauptbuchhaltung«, beschreibt die neuen Funktionen der Hauptbuchhaltung im Detail. Wir gehen auf die grundlegenden Einstellungen ein und richten besonderes Augenmerk auf die neuen Einstellungsmöglichkeiten in SAP S/4HANA. Vom Anlegen aller Arten von Ledgern bis hin zur Definition der Währungen lernen Sie alle wichtigen Customizing-Einstellungen für die Hauptbuchhaltung kennen. Außerdem stellen wir Ihnen relevante SAP-Fiori-Apps für die Hauptbuchhaltung vor.

**Kapitel 5**, »Debitoren«, erläutert Ihnen die Grundeinstellungen für die Inbetriebnahme der Debitorenbuchhaltung. Das Kapitel macht Sie außerdem auf Änderungen in der Debitorenbuchhaltung in SAP S/4HANA aufmerksam.

**Kapitel 6**, »Kreditoren«, gibt einen Überblick über die Grundeinstellungen der Kreditorenbuchhaltung und weist auf Neuerungen in SAP S/4HANA Finance hin.

In **Kapitel 7**, »Bankbuchhaltung«, lernen Sie die Grundeinstellungen für das Einrichten der Bankbuchhaltung kennen. Von der Hausbank über den Zahllauf bis hin zum elektronischen Kontoauszug lernen Sie mit vielen Abbildungen, wie Sie die Funktionen einrichten und welche Einstellungen dabei von besonderer Bedeutung sind. Wir weisen in diesem Kapitel auch auf das SAP Cash Management mit SAP S/4HANA Finance hin.

In **Kapitel 8**, »Anlagenbuchhaltung«, zeigen wir Ihnen, wie die neue Anlagenbuchhaltung eingerichtet wird. Sie lernen die Unterschiede zur herkömmlichen Anlagen-

buchhaltung kennen und erhalten Tipps und Tricks, was sich in Bezug auf die Anlagenbuchhaltung in SAP S/4HANA Finance alles geändert hat.

**Kapitel 9, »Gemeinkostencontrolling«**, zeigt die Grundfunktionen der Kostenstellenrechnung, der Innenaufträge und des Projektsystems. Sie erfahren, wie mit Kontierungsobjekten gearbeitet wird. Sie lernen auch, welche Einstellungen im Customizing für einen erfolgreichen Monatsabschluss vorgenommen werden müssen. Zudem stellen wir den COGS-Split vor, der es Ihnen ermöglicht, die Kosten des Umsatzes in die Kostenbestandteile des Elementeschemas der Produktkostenkalkulation aufzuteilen.

In **Kapitel 10, »Produktkostenrechnung«**, lernen Sie alles über Produktkostenkalkulationen und die verschiedenen Formen der Kostenträgerrechnung. Wir erläutern in diesem Kapitel auch, wie Sie die korrekte Entscheidung bezüglich der Art der Kostenrechnung, die Sie in Ihrem Unternehmen einführen, treffen. Monatsabschluss-transaktionen der Kostenträgerrechnung werden in diesem Kapitel ebenfalls beschrieben.

**Kapitel 11, »Ergebnis- und Marktsegmentrechnung«**, erklärt den Unterschied zwischen der kalkulatorischen Ergebnisrechnung und der Margenanalyse. Wir geben Ihnen eine Entscheidungshilfe, welcher Typ der Ergebnisrechnung für Sie der richtige ist. Außerdem beschreiben wir die Werteflüsse der Ergebnisrechnung sowie die Customizing-Einstellungen im Detail.

In **Kapitel 12, »Abschlussarbeiten«**, geben wir Ihnen einen Einblick in die Konfigurationsschritte, die Sie in der Hauptbuchhaltung sowie in der Anlagenbuchhaltung vornehmen müssen, um einen reibungslosen Abschluss sicherzustellen.

In **Kapitel 13, »SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing«**, zeigen wir, wie Sie das cloudbasierte Produkt SAP S/4HANA Cloud for Advanced Financial Closing für die Orchestrierung der Abschlussarbeiten einsetzen können. Wir erklären Ihnen, welche Einstellungen dazu in SAP S/4HANA Cloud und im lokalen Backend notwendig sind.

**Kapitel 14, »Migration nach SAP S/4HANA«**, stellt verschiedene Möglichkeiten zur Migration von Daten in SAP S/4HANA Finance vor. Wir diskutieren die Voraussetzungen zur Anwendung der einzelnen Migrationsszenarien. Das Kapitel verdeutlicht auch, welche Vor- und Nacharbeiten zur erfolgreichen Durchführung der Migration erforderlich sind.

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

Auch finden Sie im Anhang eine Auflistung der SAP-Hinweise, die für SAP S/4HANA relevant sind und bei der Migration und oder der Implementierung hilfreich sein können.

#### Online-Material zum Buch

Auf der Website zum Buch unter [www.sap-press.de/5423](http://www.sap-press.de/5423) finden Sie im Bereich **Materialien zum Buch** eine Reihe von Dokumenten zum Download, darunter eine Liste aller im Buch behandelten Transaktionscodes und Menüpfade, eine Aufstellung weiterer Informationsquellen zu den in diesem Buch behandelten Themen sowie ein zusätzliches Kapitel zum SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit.

Um die Themen bestmöglich zu vermitteln, verwenden wir nicht nur viele Abbildungen, sondern auch Kästen mit weiteren Informationen. Diese sind mit verschiedenen Icons markiert:

#### Tipp

Kästen mit diesem Icon geben Ihnen Empfehlungen zu Einstellungen oder Tipps aus der Berufspraxis.

#### Hinweis

Dieses Icon weist Sie auf zusätzliche Informationen hin.

#### Achtung

Dieses Symbol warnt Sie vor möglichen Problemen.

#### Beispiel

Mit diesem Icon haben wir ausführlichere Beispiele gekennzeichnet.

## Danksagung

Das Schreiben eines umfangreichen Fachbuches erfordert viel Zeit, Engagement und Einsatz. Wir möchten uns an dieser Stelle ganz herzlich bei unseren Familien, Kollegen und Freunden bedanken, die wir beim Schreiben um Rat oder Erfahrungsberichte baten. Ebenso bedanken möchten wir uns bei allen Korrekturlesern sowie dem Team des Rheinwerk Verlags, das uns zu jeder Zeit mit Rat und Tat zur Seite stand.

An dieser Stelle möchten wir uns noch persönlich bedanken:

#### Thomas

Ich bedanke mich bei meiner Frau Susanne und bei meinem Sohn Paul für ihr Verständnis, für ihre Geduld und Motivation an den unzähligen Wochenenden, an denen ich das Buch geschrieben habe. Mein Dank gilt auch allen Kollegen, die mir Fragen im Detail beantwortet oder das Manuskript Korrektur gelesen haben.



**Kathrin**

Ich bedanke mich bei Thomas Kunze für seine Unterstützung bei allen fachlichen Fragen. Außerdem möchte ich mich bei Conny und Doro sowie bei meinen Nichten und Neffen ganz herzlich für ihre Motivation und Geduld beim Schreiben bedanken – ohne Euch hätte ich meinen Teil nicht rechtzeitig fertigstellen können.

**Daniela**

Ich möchte mich bei meinem Kollegen Thomas Kunze für die Prüfung der Inhalte zu SAP S/4HANA Financial Closing Cockpit und die formale Korrektur bedanken. Meine Familie brachte wieder die nötige Geduld auf, vor allen Dingen an den Wochenenden, an denen ich am Buch geschrieben habe. Danke auch dafür!

**Mounir**

Danke, Thomas, dass ich an deinem Werk mitschreiben durfte. Merci beaucoup, Mama und Papa, weil Ihr mich bei allem unterstützt habt. Außerdem möchte ich mich ganz herzlich bei meinen Kindern bedanken, die mir beigebracht haben, die Welt wieder mit den Augen eines Kindes zu betrachten. Zur guter Letzt widme ich ein außerordentliches Dankeschön meiner liebevollen Frau: Du hast mir immer den Rücken gestärkt, und ohne Dich hätte ich es einfach nicht geschafft!

**Christian**

Auch 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 und meinem Sohn Leopold für Geduld, Motivation und die tolle Unterstützung!