

Bewertung 365 - Anwendungsleitfaden

Bewertung 365 Anwendungsleitfaden für Microsoft Dynamics 365 Business Central

Version: 1.0
Stand: 01.05.2020
Autor: CKL Software GmbH

Inhalt

1. Anwendungsgebiete Bewertung 365	3
2. Überblick Bewertung 365.....	5
2.1. Allgemeiner Aufbau des Moduls Bewertung 365	5
2.2. Prozessschema Bewertung 365	7
2.3. Einrichtungen in Bewertung 365	9
2.3.1. Artikel Bewertung Einrichtung	9
2.3.2. Artikel Bewertung Einrichtung Assistent.....	10
2.3.3. Bewertung Buchungsmatrix/Lagerbuchung Einrichtung	13
2.3.4. Artikel Historische Daten.....	13
2.4. AB-/Aufwertungen mit dem Modul Bewertung 365.....	14
2.5. Bewertung nach Altersstruktur	15
2.6. Bewertung nach Artikelreichweite.....	16
2.6.1. Bewertungsregel: Reichweite	17
2.6.2. Bewertungsregel: Reichweite-Periode	18
2.7. Bewertung nach Abgangsverfahren.....	19
2.7.1. Bewertungsregel: Abgang	19
2.7.2. Bewertungsregel: Abgang-Periode	20
2.8. Bewertung nach Chargenverfallsdatum.....	21
2.9. Bewertung nach Lagerorten	22
2.10. Bewertung nach Niederstwert	23
2.11. Bewertung nach Niederstwert Fremdwährungen	25
2.12. Manuelle Einzelwertberechtigung	26
3. Funktionsübersicht Bewertung 365.....	29
3.1. Bewertungsablauf in Bewertung 365	29

1. ANWENDUNGSGEBIETE BEWERTUNG 365

Bewertung 365 ist eine ISV Speziallösung auf Basis von Microsoft Dynamics 365 Business Central®. Hierbei handelt es sich um eine spezielle Funktionserweiterung der Standardlösung Microsoft Dynamics 365 Business Central®. Diese ermöglicht es Ihnen, das Umlaufvermögen im Rahmen Ihrer Jahresabschlüsse gemäß den gesetzlichen Bewertungsvorschriften korrekt und zuverlässig aufzubereiten und zu bewerten.

Bewertung 365 unterstützt Microsoft Dynamics 365 Business Central® Anwender mit beispielsweise einer hohen Anzahl von Artikeln, einer Vielzahl von Artikelgruppen, wertintensiven Artikeln, hohen Lagerwerten, Artikeln mit Ablaufdatum usw. bei der Bewertung des Umlaufvermögens. Nachfolgend ist aufgelistet, welche konkreten Vorteile sich für den Anwender durch den Einsatz von **Bewertung 365** ergeben.

- Bewertung von Vermögensgegenständen zum Bilanzstichtag.
 - Bisher keine ausreichende Unterstützung der Bewertungsthematik durch den Microsoft Dynamics 365 Business Central® Standard (Neubewertungsfunktionalität unzureichend).
 - Einstandspreisproblematik nach Neubewertung des Standards.
- Integrierte Bewertungsfunktionalität in Microsoft Dynamics 365 Business Central®.
 - Keine aufwändige Ermittlung der Bewertungswerte in Excel oder anderen externen Kalkulationstools notwendig.
- Herleitung (Regeln und Grundlagen) sowie Nachvollziehbarkeit der Bewertungsergebnisse direkt in Microsoft Dynamics 365 Business Central®.
- Abbildung des „strengen Niederstwertprinzips“ und den damit verbundenen Regeln.
- Akzeptanz gegenüber Dritten (Wirtschaftsprüfer, Steuerprüfer) steigt.
 - Die für die Bewertung zugrunde gelegten Regeln und Bewertungsbeträge sind direkt ersichtlich.
- Simulationen, Ergebnisvorschau und individuelle Analysen einer geplanten oder vollzogenen Bewertung.
 - Durch „Was-wäre-wenn-Analysen“ erhöht sich Transparenz und Steuerungseffekt sowie die Wirksamkeit auf das Unternehmensergebnis (Bilanz & GuV).
- Zeitersparnis

Die Speziallösung lässt sich nahtlos in die Rolle „Buchhalter“ des Microsoft Dynamics 365 Business Central®-Systems integrieren.

Dynamics 365 Business Central

CRONUS AG - QS | <- Blätter | Zahlungsmanagement | Kostenrechnung | Anlagen | Gebuchte Belege | Einrichtung und Erweiterungen | Einblicke aus d...lligenten Cloud | CKL Bewertung | > | ≡

Artikel Bewertungsregeln | Artikel Bewert...g Buch-Blätter | Bewertungsbeträge buchen | Bewertungsbeträ...e buchen - Test | Artikelbewertungsjournale

ÜBERSCHRIFT

Guten Morgen!

AKTIONEN

- + Verkaufsgutschrift
- + Einkaufsgutschrift
- + Neuer Fibu Buch-Blatteintrag
- + Neuer Zahlungs...h-Blatteintrag
- > Zahlungen
- > Analyse
- > Aufgaben
- > Erstellen
- > Berichte

- > Einrichtung
- > Historie
- > CKL Bewertung
- > CKL Bewertung Analysen
- > CKL Bewertung Einrichtung
- Finanzbuchhaltungsberichte
- Cashflow
- Kunden und Händler
- MwSt-Berichte

- Intrastat
- Kostenrechnung

Aktivitäten

Aktivitäten | INTELLIGENTE CLOUD

- INTELLIGENTE CLOUD: 4 (Weitere Informationen)
- ÜBERFÄLLIGE EINKAUFSBELEGE: 4 (Weitere Informationen)
- KASSENKOTOSALDO: €164.920 (Weitere Informationen)
- NEUE EINGEHENDE BELEGE: 0 (Weitere Informationen)

ZAHLUNGEN

- HEUTE FÄLLIGE ...EINKAUFSBEL: 4
- NÄCHSTE WOC...EINKAUFSREC: 22
- EINKAUFSRAB...WOCHE: 0

BELEGENEHMIGUNGEN

- BESTELLUNGE...MIT AUSSTEHE: 0
- ...VERKAUFSAU: 0

FINANZEN

- NICHT VERAR...ZAHLUNGEN: 0

EINGEHENDE BELEGE

- GENEHMIGTE...BELEGE: 0
- OCR...ABGESCHLOS: 0

MEINE BENUTZERAUFGABEN

- AUSSTEHENDE...BENUTZERAU: 0

PRODUKTVIDEOS

Einblicke

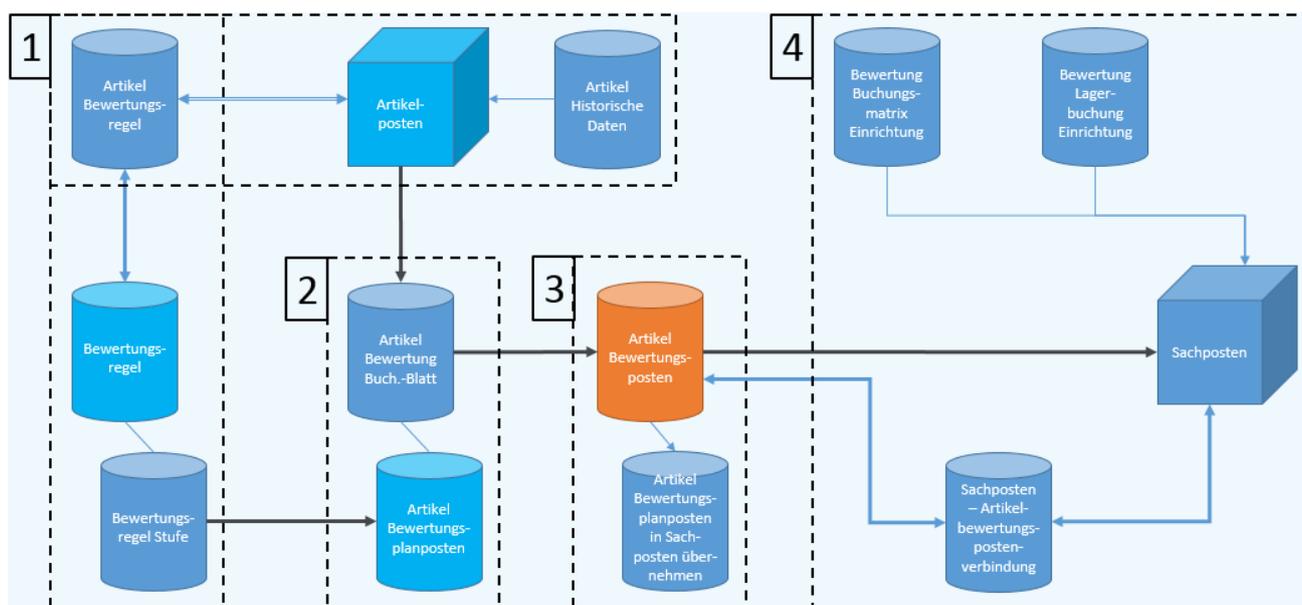
- Meine Konten
- Geschäftsunterstützung | **Ton fünf Debitoren nach Verkaufswert**

2. ÜBERBLICK BEWERTUNG 365

Nachfolgend wird der Aufbau, der Bewertungsprozess und die Bewertungsregeln von **Bewertung 365** detailliert geschildert.

2.1. Allgemeiner Aufbau des Moduls Bewertung 365

In diesem Abschnitt wird der grundlegende Aufbau des Moduls **Bewertung 365** beschrieben. Dabei werden neu erstellte Tabellen näher erläutert und die Beziehungen zwischen den Tabellen dargestellt (beispielhafter Aufbau für „Buchen ohne Einfluss auf den Einstandspreis“).



Der Aufbau von **Bewertung 365** kann wie in der Abbildung zu erkennen ist visualisiert werden. Zur besseren Beschreibung wurden in der Abbildung die Tabellen in „Bereiche (1, 2, 3, 4)“ zusammengefasst die der Reihe nach in direkter Verbindung zueinanderstehen. Die „Bereiche“ können folgendermaßen definiert werden.

1. Grundlage für eine Bewertung sind die Artikelposten. Dabei werden alle offenen und fakturierten Posten (Artikelposten, die eine Restemenge besitzen) auf Basis des Einstandspreises nach den für den Posten zutreffenden Bewertungsregeln bewertet. Die Bewertungsregeln können in der Tabelle „Bewertungsregel“ hinterlegt werden und in „Bewertungsregel Stufe“ genauer definiert werden. Außerdem wird in „Artikel Bewertungsregel“ hinterlegt, für welche Artikel die Bewertungsregel zutreffend/gültig ist. Beispielsweise kann darin festgelegt werden, dass die Bewertungsregel Ablaufdatum für alle Artikel, die eine Artikelverfolgung besitzen und in Lagerort ROT gelagert sind gültig ist. Innerhalb der Tabelle „Artikel historische Daten“ kann das Datum des Artikelzugangs (Ursprungsdatum) hinterlegt werden. Relevant ist dies beispielsweise bei einer Migration, da dabei das Ursprungsdatum des Artikelzugangs (z.B. 02.05.2013) mit dem Datum der Migration (z.B. 01.08.2015) überschrieben wird. Ohne die Tabelle „Artikel historische Daten“ würde dann bei einer Bewertung nach z.B. Altersstruktur das Migrationsdatum

(01.08.2015) herangezogen und nicht das richtige Ursprungsdatum des Artikels (02.05.2013). Dadurch würde der Artikel aufgrund des neueren Datums besser bewertet als es zulässig ist.

2. Nachdem die Grundtabellen eingerichtet wurden kann über das „Artikel Bewertung Buch.-Blatt“ der Lagerwert berechnet werden. Dabei wird für jeden offenen und fakturierten Artikelposten mit einer Restmenge eine Zeile angelegt. Das System prüft dabei über die „Artikel Bewertungsregel“ welche Bewertungsregeln gültig sind. Für jede Zeile werden im Hintergrund sogenannte Artikelbewertungsplanposten erzeugt. Diese Artikelbewertungsplanposten repräsentieren die für den Artikelposten gültigen Bewertungsregeln und zeigen den aktuellen Lagerwert sowie die Bewertung für den Artikelposten. Sofern mehrere Bewertungsregeln auf den Artikelposten zutreffen wird die Regel bei der der Artikelposten die höchste Abwertung (aufgrund des Niederstwertprinzips) erfährt als „gültiger Wert“ gekennzeichnet. Bei Bedarf kann der „gültige Wert“ aber auch manuell in der Artikelbewertungsplanpostenzeile in Form eines gültigen Einzelwerts geändert werden. Der „gültige Wert“ kann später in die Finanzbuchhaltung übernommen werden.
3. Die über das „Artikel Bewertung Buch. Blatt“ verbuchten Zeilen werden als Artikelbewertungsposten und den damit verbundenen Artikelbewertungsplanposten zentral abgespeichert. Dadurch kann z.B. über das Artikelbewertungsjournal auch noch nach mehreren Perioden nachvollzogen werden, welche Menge zu welcher Bewertungsregel bewertet wurde. Die Artikelbewertungsplanposten werden aus Gründen der Transparenz mitverbucht. So kann nachvollzogen werden, wie die verschiedenen Bewertungsbeträge zustande gekommen sind.
4. In „Bereich 4“ wird die Übernahme der Artikelbewertungsposten in das Finanzmanagement dargestellt. Die Bewertungsbeträge können auf verschiedene Konten in der Finanzbuchhaltung gebucht werden. Auf welche Konten die Beträge gebucht werden wird in der „Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung“ und „Bewertung Lagerbuchung Einrichtung“ definiert. In der „Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung“ werden die GuV-Konten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Geschäftsbuchungsgruppe und Produktbuchungsgruppe kann die GuV-Kontennummer für das „Bewertung Lagerkorrekturkonto“ und „Gegen Bewertung Lagerkorrekturkonto“ festgelegt werden. Minimal muss die Produktbuchungsgruppe gefüllt werden. Der Bewertungsregelcode und die Geschäftsbuchungsgruppe dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf die GuV-Konten.
In der „Bewertung Lagerbuchung Einrichtung“ werden die Bilanzkonten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Lagerortcode und Lagerbuchungscode kann die Bilanz-Kontennummer für das „Lagerbewertungskonto“ und „Gegen Lagerbewertungskonto“ festgelegt werden. Minimal muss hier der Lagerbuchungscode gefüllt werden. Der Bewertungsregelcode und der Lagerortcode dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf die Bilanz-Konten.

Die Gegenkonten sind für die Rückbuchungen/Gegenbuchungen von Bedeutung.

← BEWERTUNG BUCHUNGSMATRIX EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bearbeiten Ansicht Kopieren...

Bewertungsre...	Geschäftsbuch...	Produktbuch...	Beschreibung	Bewertung Lagerkorrekturk	Gegen Bewertung Lagerkorrekturk
→	:	HANDEL		3961	3962
		ROHMAT		3961	3962
		SONST		3961	3962
CKL LAGERART		HANDEL		3963	3964
CKL ABG PERI...		ROHMAT		3963	3964
		SONST		3963	3964

← BEWERTUNG LAGERBUCHUNG EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

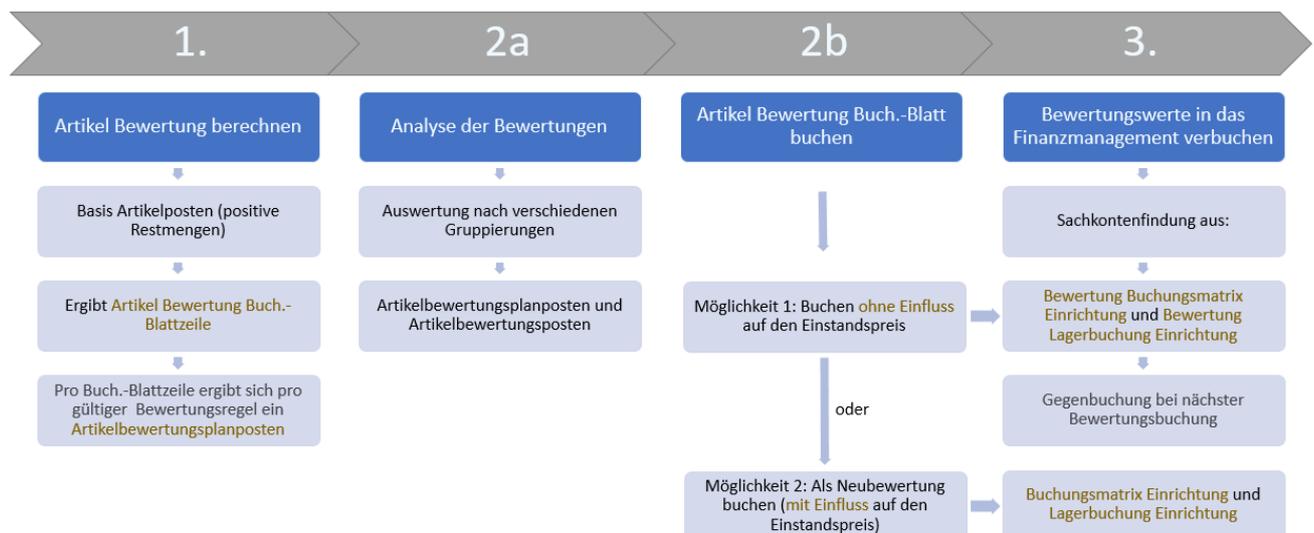
Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen In Excel öffnen

Bewertungsre...	Lagerortcode ↑	Lagerbuchungs...	Beschreibung	Lagerbewertun...	Gegen Lagerbewertungsl
→	:	FERTIG		3971	3979
		ROHMAT		3971	3979
		WEITERVERK		3971	3979
CKL LAGERART		FERTIG		3972	3979
CKL LAGERART		ROHMAT		3972	3979
CKL LAGERART		WEITERVERK		3972	3979

Sofern die Artikelbewertungsposten in das Finanzmanagement übertragen und somit entsprechende Sachposten angelegt wurden wird in der „Artikelbewertungspostenverbindung“ eine Verknüpfung der beiden Posten erstellt. Dadurch kann später nachvollzogen werden, welche Sachposten aus welchen Artikelbewertungsposten resultieren und umgekehrt.

2.2. Prozessschema Bewertung 365

Der Bewertungsablauf in **Bewertung 365** folgt einer bestimmten Schrittfolge. Diese Schrittfolge wird in folgender Abbildung als Prozessschema dargestellt und soll dem Anwender einen Überblick darüber geben, welche Tätigkeiten für einen Bewertungsablauf ausgeführt werden sollten.



In der Abbildung sind vier Prozessphasen abgebildet. Diese vier Phasen werden nachfolgend genauer beschrieben.

1. Phase

Nachdem die Grundtabellen eingerichtet wurden beginnt die eigentliche Tätigkeit in **Bewertung 365** mit der Berechnung des Lagerwerts im „Artikel Bewertung Buch. Blatt“. Die Grundlage für die Bewertung stellen die Artikelposten dar. Dabei werden die positiven Restmengen der Artikelposten für die Bewertung herangezogen. Bei der Berechnung ergibt sich für jeden dieser Posten eine Artikel Bewertung Buch.-Blattzeile. Für jede Buchblattzeile werden ein oder mehrere Artikelbewertungsplanposten erzeugt. Dabei ergibt sich pro Buch.-Blattzeile und pro gültiger Bewertungsregel ein Artikelbewertungsplanposten.

2. Phase a

In Phase 2a können die Bewertungen mit Hilfe verschiedener Berichte bereits vor der Verbuchung der Bewertungsbeträge analysiert werden. Beispielsweise können in „Artikelbewertung – Analyseberichte“ individuelle Auswertungen gemacht werden. Dabei kann nach verschiedenen Gruppierungen ausgewertet werden oder eine Ergebnisvorschau/Simulation der Artikelbewertungsplanposten oder Artikelbewertungsplanposten vorgenommen werden (mehr dazu in Abschnitt „Bewertungsablauf in **Bewertung 365**“).

2. Phase b

Im nächsten Schritt werden die neu berechneten und analysierten Lagerwerte verbucht. Hierbei gibt es zwei Möglichkeiten. Entweder werden die Bewertungsbeträge ohne Einfluss auf den Einstandspreis verbucht oder mit Einfluss auf den Einstandspreis. Eine Buchung mit Einfluss auf den Einstandspreis entspricht einer Neubewertung der bewerteten Artikelposten. Bei dieser Art der Buchung werden Wertposten erzeugt. Die Neubewertung findet gemäß dem Neubewertung Buch.-Blatt statt und hat zur Folge, dass die neu bewerteten Lagerwerte einen Einfluss auf den Einstandspreis haben. Beim nächsten Bewertungslauf würde dadurch keine Bewertung auf den ursprünglichen Wert stattfinden, sondern auf die bereits abgewerteten Werte.

Welche Art der Buchung durchgeführt werden soll kann in der „Artikel Bewertung Einrichtung“ festgelegt werden.

Bei der Buchung wird außerdem ein Journaleintrag erzeugt (Artikelbewertungsjournal). Über die Artikelbewertungsjournalen können die einzelnen Artikelbewertungsplanposten genauer betrachtet werden. Außerdem kann überprüft werden, ob die gültigen Artikelbewertungsplanposten bereits in die Finanzbuchhaltung übernommen wurden oder bisher noch nicht in die Finanzbuchhaltung gebucht wurden.

3. Phase

In der letzten Phase werden die Bewertungen in das Finanzmanagement verbucht.

Auf welche Konten die Bewertungsbeträge bei einer Buchung „als Neubewertung (mit Einfluss auf den Einstandspreis)“ gebucht werden wird in der Microsoft Dynamics 365 Business Central® Standard „Buchungsmatrix Einrichtung“ bzw. „Lagerbuchung Einrichtung“ festgelegt.

Auf welche Konten die Bewertungsbeträge bei einer Buchung „ohne Einfluss auf den Einstandspreis“ gebucht werden wird in der „Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung“ und „Bewertung Lagerbuchung“ definiert. Die Sachkontenfindung für die GuV-Konten erfolgt in

der „Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung“ aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Geschäftsbuchungsgruppe und Produktbuchungsgruppe.

Die Sachkontenfindung für die Bilanz-Konten erfolgt in der „Bewertung Lagerbuchung Einrichtung“ aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Lagerortcode und Lagerbuchungscode.

Hinweis: Bei der Buchung ohne Einfluss auf den Einstandspreis erfolgt die Gegenbuchung der Bewertungsbeträge automatisch zur nächsten Bewertungsbuchung.

Die Verbuchung der Bewertungsbeträge erfolgt beispielsweise zum 31.12.16. Die Auflösung (Gegenbuchung) dieser gebuchten Bewertungsbeträge erfolgt dann zum nächsten Bewertungslauf (beispielsweise 31.12.17). Die Bewertungen gehen somit zum Bewertungsstichtag in die Finanzbuchhaltung ein und werden mit dem nächsten Bewertungslauf aufgelöst.

Der Standard (Buchung mit Einfluss auf den Einstandspreis) hingegen macht keine Auflösung der Bewertungsbeträge nach dem Bewertungsstichtag und verändert tatsächlich den Einstandspreis. Dies führt zu einem verfälschten Ergebnis, sofern z.B. ein Artikel bewertet werden soll, bei dem nur der ursprüngliche Wert für die Bewertung herangezogen werden darf.

2.3. Einrichtungen in Bewertung 365

Alle Einrichtungen von **Bewertung 365** sind über den Menüpunkt „Bewertung 365 Einrichtung“ in der Rolle „Buchhalter“ aufrufbar.

The screenshot shows the Dynamics 365 Business Central interface for 'CRONUS AG - QS'. The navigation pane on the left includes 'Bewertung 365 Einrichtung'. A dropdown menu is open, showing the following options:

- Artikel Bewertung Einrichtung
- Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung
- Bewertung Lagerbuchung Einrichtung
- Artikel Bewertung Buch.-Blattvorlagen
- Artikel Historische Daten - Eingehende Posten
- Artikel Historische Daten - Ausgehende Posten
- Artikel Bewertung Einrichtung Assistent

The main dashboard displays various metrics such as 'Guten Morgen!', 'Aktivitäten', 'KASSENKONTOSALDO' (€164.920), and 'NEUE EINGEHENDE BELEGE' (0). The 'Zahlungen' section shows 'HEUTE FÄLLIGE EINKAUFSSBEL' (4), 'NÄCHSTE WOC. EINKAUFSSREC' (22), and 'EINKAUFSSRAB. WOCHE' (0). The 'EINGEHENDE BELEGE' section shows 'GENEHMIGTE BELEGE' (0) and 'OCR ABGESCHLOS' (0).

2.3.1. Artikel Bewertung Einrichtung

Eine zentrale Einrichtung in **Bewertung 365** ist die „Artikel Bewertung Einrichtung“.

In der „Artikel Bewertung Einrichtung“ kann die Dimensionsberechnung, die Buchungsart (Buchen mit oder ohne Einfluss auf den Einstandspreis), das Gegenbuchungsdatum, das Buchen von gesperrten Artikeln und die automatische Lagerbuchung gesteuert werden. In der „Artikel Bewertung Einrichtung“ können folgende Felder definiert werden:

- Bei „Dimensionsberechnung per“ kann zwischen Standard und Artikelposten ausgewählt werden. Bei „Standard“ werden die Dimensionen vom Artikel übernommen. Bei „Artikelposten“ stammen die Vorgabedimensionen aus den Artikelposten.
- Bei der Buchungsart kann festgelegt werden, ob ohne Einfluss auf den Einstandspreis oder mit Einfluss auf den Einstandspreis gebucht werden soll. Dies gibt vor, welche Art von Buchung im Artikel Bewertung Buch.-Blatt generell durchgeführt wird. Bei der späteren Buchung erscheint dann eine Sicherheitsabfrage mit dem Hinweis der Buchungsart.
- Im Feld „Gegenbuchungsdatum setzen“ kann definiert werden, ob bei einer Bewertungsbuchung **alle Posten** der vorherigen Bewertung (Artikelbewertungsposten mit einem früheren Buchungsdatum) gegengebucht/aufgelöst werden sollen. Oder es kann definiert werden, ob nur die **Artikel** (nach Artikel oder Artikel & Lagerort & Variante gefiltert) gegengebucht/aufgelöst werden sollen, für welche die neue Bewertung stattfindet. Dadurch ist bspw. eine Teilbewertung von neuen Artikeln möglich.
- Außerdem kann bestimmt werden, ob das Buchen von gesperrten Artikeln erlaubt werden soll.
- Sofern die „Automatische Lagerbuchung“ aktiviert ist wird beim Verbuchen der Artikelbewertungsposten aus dem Artikel Bewertung Buch.-Blatt heraus automatisch auch die Verbuchung in die Finanzbuchhaltung vorgenommen. Der Bericht „Bewertungsbeträge buchen“, mit dem die Artikelbewertungsposten manuell in die Finanzbuchhaltung übernommen werden können, ist dann irrelevant.

2.3.2. Artikel Bewertung Einrichtung Assistent

Der „Artikel Bewertung Einrichtung Assistent“ unterstützt bei der erstmaligen Einrichtung von **Bewertung 365**. Dabei werden die grundlegenden Einrichtungsfelder der „Artikel Bewertung Einrichtung“ näher beschrieben und können schrittweise festgelegt werden.

ARTIKEL BEWERTUNG EINRICHTUNG ASSISTENT ↶ ✕

Wählen Sie die Art der Dimensionsberechnung für die Artikelbewertung. Sofern Sie Standard wählen werden die Standard Dimensionen von der Artikelkarte verwendet. Ansonsten werden die Standard Dimensionen des Artikelpostens herangezogen.

Dimensionsberechnung per

ARTIKEL BEWERTUNG EINRICHTUNG ASSISTENT ↶ ✕

BUCHUNGSART

Bestimmen Sie die Buchungsart in der Artikel Bewertung Einrichtung. Mit der Buchungsart können Sie festlegen, ob die Bewertungsbuchung keinen Einfluss auf den Einstandspreis haben soll oder Einfluss auf den Einstandspreis (kommt einer Neubewertung gleich) nehmen soll. Dies bestimmt die Art der Buchung über das Artikel Bewertung Buch.-Blatt.

Buchungsart

GEGENBUCHUNGSDATUM SETZEN

Hier können Sie festlegen, für welche Artikelbewertungsposten die Gegenbuchung durchgeführt werden soll. Wählen Sie "Artikel" oder "Artikel, Lagerort, Variante", sofern nur Artikelbewertungsposten von Artikeln der aktuellen Bewertung gegengebucht werden sollen.

Gegenbuchungsdatum setzen

AUTOMATISCHE LAGERBUCHUNG

Bei Aktivierung der "Automatischen Lagerbuchung" werden neben der Buchung der Artikelbewertungsposten auch automatisch die Sachkontenbuchungen durchgeführt.

Automatische Lagerbuchung

BUCHEN VON GESPERRTEN ARTIKEL ERLAUBEN

Sie können festlegen, ob das Buchen von gesperrten Artikeln erlaubt sein soll.

Buchen von gesperrten Artikel erlauben

Im letzten Fenster des Assistenten können Vorlagen und Herkunftscodes von **Bewertung 365** eingerichtet werden. Dabei wird beim Beenden des Assistenten ein Grundgerüst aller Bewertungsregeln erstellt. Diese lassen sich anschließend zur Demonstration verwenden oder können kundenindividuell angepasst und erweitert werden.

Außerdem werden Herkunftscodes für **Bewertung 365** erzeugt. Innerhalb der Herkunftscodes-Einrichtung werden dabei die Felder Artikel Bewertung Buch.-Blatt mit dem Code ARTBEWBUBL und die Bewertungsregulierung mit dem Code BEWERTBUCH gefüllt. Bei späteren Buchungen aus dem Artikel Bewertung Buch.-Blatt heraus kann dann z.B. im Artikelbewertungsjournal erkannt werden aus welchem Buch.-Blatt das Journal erzeugt wurde.

ARTIKEL BEWERTUNG EINRICHTUNG ASSISTENT



DATEN EINRICHTEN

Auf dieser Seite können Sie Vorlagen und Herkunftscodes von CKL Bewertung einrichten. Sofern Sie "Vorlagen und Herkunftscodes" wählen wird ein Grundgerüst aller CKL Bewertungsregeln erstellt. Diese können Sie anschließend anpassen und erweitern. Außerdem werden bei beiden Optionen die Herkunftscodes für CKL Bewertung erstellt.

Daten einrichten Vorlagen und Herkunftscodes

Zurück Weiter Beenden

← ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Stufen In Excel öffnen ...

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsart ↑
→ CKL ABG PERIODE	Abgangverfahren nach Perioden	Abgang-Perioden
CKL ABGANG	Abgangverfahren	Abgang
CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	Ablaufdatum
CKL ALTER	Alterstruktur	Alterstruktur
CKL LAGERART	Lagerart Schrott	Lagerart
CKL NIEDERSTWERT	Niederwertprinzip	Niederstwert
CKL REICHWEITE	Reichweiteverfahren	Reichweite
CKL RW PERIODE	Reichweiteverfahren nach Perioden	Reichweite-Perioden
CKL WÄHRUNG	Währungskursvergleich	Währung

← ✎ + 🗑️ ✓ GESPEICHERT

Herkunftscode Einrichtung

Allgemein >

Verkauf >

Einkauf >

Mitarbeiter >

Lager

Umlagerung	UMLAG ▾	Neubewertungs Buch...	NEUBWBUBL ▾
Artikel Buch.-Blatt	ARTBUCHBL ▾	Lagerregulierung	LWERTBUCH ▾
Umlagerungs Buch.-B...	UMLAGBUBL ▾	Artikelposten kompr. ...	 ▾
Inventur Buch.-Blatt ...	INVEBUCHBL ▾	Artikelbudget kompri...	COMPRIBUDG ▾
Inventuraufträge	INVAUFTR. ▾	Einstandspreisregulie...	LAGERREGUL ▾
Artikel Bewertung Bu...	ARTBEWBUBL ▾	Montage	MONTAGE ▾
Bewertungsregulierung	BEWERTBUCH ▾		

Ressourcen >

2.3.3. Bewertung Buchungsmatrix/Lagerbuchung Einrichtung

Die berechneten Bewertungsbeträge können auf verschiedene Konten in der Finanzbuchhaltung gebucht werden. Auf welche Konten die Bewertungsbeträge gebucht werden wird in der „Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung“ und „Bewertung Lagerbuchung Einrichtung“ definiert.

In der „Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung“ werden die GuV-Konten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Geschäftsbuchungsgruppe und Produktbuchungsgruppe kann die GuV-Kontennummer für das „Bewertung Lagerkorrekturkonto“ und „Gegen Bewertung Lagerkorrekturkonto“ festgelegt werden. Minimal muss die Produktbuchungsgruppe gefüllt werden. Der Bewertungsregelcode und die Geschäftsbuchungsgruppe dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf die GuV-Konten.

← BEWERTUNG BUCHUNGSMATRIX EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bearbeiten Ansicht Kopieren...

Bewertungsre...	Geschäftsbuch...	Produktbuchu...	Beschreibung	Bewertung Lagerkorrekturk	Gegen Bewertung Lagerkorrekturk
→	:	HANDEL		3961	3962
		ROHMAT		3961	3962
		SONST		3961	3962
CKL LAGERART		HANDEL		3963	3964
CKL LAGERART		ROHMAT		3963	3964
CKL ABG PERI...		SONST		3963	3964

In der „Bewertung Lagerbuchung Einrichtung“ werden die Bilanzkonten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Lagerortcode und Lagerbuchungscode kann die Bilanz-Kontennummer für das „Lagerbewertungskonto“ und „Gegen Lagerbewertungskonto“ festgelegt werden. Minimal muss hier der Lagerbuchungscode gefüllt werden. Der Bewertungsregelcode und der Lagerortcode dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf die Bilanz-Konten.

← BEWERTUNG LAGERBUCHUNG EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen In Excel öffnen

Bewertungsre...	Lagerortcode ↑	Lagerbuchungs...	Beschreibung	Lagerbewertun...	Gegen Lagerbewertun...
→	:	FERTIG		3971	3979
		ROHMAT		3971	3979
		WEITERVERK		3971	3979
CKL LAGERART		FERTIG		3972	3979
CKL LAGERART		ROHMAT		3972	3979
CKL LAGERART		WEITERVERK		3972	3979

Die Gegenkonten sind für die Rückbuchungen/Gegenbuchungen von Bedeutung.

2.3.4. Artikel Historische Daten

In der Tabelle „Artikel Historische Daten – Eingehende Posten“ kann das Buchungsdatum des Artikelpostens für die Bewertung überschrieben werden oder der ursprüngliche Währungsfaktor des Postens eingetragen werden. Beispielsweise wird bei einer Datenmigration das originale

Buchungsdatum des Artikelpostens mit dem Migrationsdatum ersetzt. In der Tabelle „Artikel Historische Daten – Eingehende Posten“ kann dann das ursprüngliche Datum eingetragen werden um beispielsweise eine Bewertung nach Altersstruktur auf Basis des Originaldatums durchführen zu können.

← ARTIKEL HISTORISCHE DATEN - EINGEHENDE POSTEN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen In Excel öffnen

Lfd. Nr. ↑	Artikelnr.	Buchungsdatum	Währungscode	Währungsfaktor	Einkaufsbetrag
→ 1	1100	08.04.2016			
2	1110	10.04.2016			
3	1120	05.03.2017			
4	1150	05.10.2017			
5	1151	11.11.2017			
6	1155	07.12.2017			
7	1160	18.12.2017			
8	1170	21.12.2017			

Außerdem sind für die Pflege bspw. der Abgänge, die Tabelle „Artikel Historische Daten – Ausgehende Posten“ vorhanden. Hier können historische Daten zu den Abgängen/Verbräuchen usw. eingetragen werden. Relevant ist dies, sofern im System keine Historie der Abgänge existiert und diese für eine Bewertung nach Abgang oder Reichweite relevant sind.

← ARTIKEL HISTORISCHE DATEN - AUSGEHENDE POSTEN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen In Excel öffnen

Lfd. Nr. ↑	Artikelnr.	Buchungsd...	Postenart	Lagerortcode	Menge	Belegart	Variantencode
→ 1	1100		Istmeldung		10		
2	1120		Istmeldung		48		
3	1150		Istmeldung		1		
4	1151		Istmeldung		7		
5	1310		Istmeldung		135		
6	1720		Istmeldung		16		

2.4. AB-/Aufwertungen mit dem Modul Bewertung 365

Das Modul **Bewertung 365** setzt komplett auf die Artikelbewegungen in Microsoft Dynamics 365 Business Central® auf. Jede Bewegung wird je nach zugeordneter Bewertungsregel interpretiert und für die Bewertung vorgeschlagen. Dabei wird stets der niedrigste Wert aus allen gültigen Bewertungsregeln als gültig markiert. Über eine Einzelwertberichtigung kann der Anwender den Wert manuell ändern bzw. anpassen oder einen anderen gültigen Wert setzen.

← ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Stufen In Excel öffnen

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsart ↑
→ CKL ABG PERIODE	Abgangsverfahren nach Perioden	Abgang-Perioden
CKL ABGANG	Abgangsverfahren	Abgang
CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	Ablaufdatum
CKL ALTER	Alterstruktur	Alterstruktur
CKL LAGERART	Lagerart Schrott	Lagerart
CKL NIEDERSTWERT	Niederwertprinzip	Niederwert
CKL REICHWEITE	Reichweiteverfahren	Reichweite
CKL RW PERIODE	Reichweiteverfahren nach Perioden	Reichweite-Perioden
CKL WÄHRUNG	Währungskursvergleich	Währung

Die Bewertung mithilfe von **Bewertung 365** erfolgt unter Einhaltung des Niederstwertprinzips. Die Abwertungsregeln sind beispielsweise nach den folgenden Kriterien definiert und können über Liste **Bewertungsregel** → **Stufen** hinterlegt werden. Die Zuordnung der Bewertungsregel zu den entsprechenden Artikeln (d.h. welche Bewertungsregel auf einen bestimmten Artikel zutrifft) kann über Liste **Bewertungsregel** → **Artikel Bewertungsregeln** vorgenommen werden.

In den Artikel Bewertungsregeln wird definiert welcher Artikel, Lagerort, Startdatum usw. für eine Bewertungsregel berücksichtigt wird.

- **Art:** Hier kann bestimmt werden welche Artikel für die Bewertung berücksichtigt werden sollen. Beispielsweise kann eingetragen werden, dass nur Artikel mit der Lagerbuchungsgruppe FERTIG bei einer entsprechenden Bewertungsregel berücksichtigt werden sollen.
- **Lagerortart:** Bei der Lagerortart kann eingetragen werden welcher Lagerort berücksichtigt werden sollen. Dabei kann direkt ein Lagerort eingetragen werden oder über den Lagerortfilter bestimmte Lagerorte eingetragen werden.
- **Startdatum:** Ab welchem Datum wird die Bewertungsregel angewendet.
- **Enddatum:** Ab welchem Datum wird die Bewertungsregel nicht mehr angewendet.
- **Mindestalter Artikel:** Die Regel wird nur angewendet, sofern der entsprechende Artikel bspw. mindestens 2 Jahre auf Lager liegt.
- **Niedere Ebenen ignorieren:** Ist dieses Feld aktiviert wird z.B. auf die Art Artikelverfolgung nur die entsprechende Bewertungsregel berücksichtigt. Alle anderen werden ignoriert.

← ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT  

ALLGEMEIN

Artenfilter Keine Lagerortartenfilter Keine

Codefilter Lagerortcodefilter

Bewertungsregelfilter Startdatumfilter

Verwalten 

Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsregel Code ↑	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nie... Ebene ignori
→ Alle Artikel	:	Alle Lagerorte		CKL ABG PERIODE				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ABGANG				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ABLAUFDATUM				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ALTER				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Lagerort		CKL LAGERART				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL NIEDERSTWERT				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL REICHWEITE				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL RW PERIODE				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL WÄHRUNG				<input type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>

2.5. Bewertung nach Altersstruktur

Anhand einer variablen Regel bezüglich Altersstrukturen können Artikel, die bereits sehr lange auf Lager sind, individuell abgewertet werden. Beispielsweise werden Seriennummernartikel mit einer Lagerdauer von über 3 Jahren um 80 % und Ladenhüter bei einer Lagerdauer von über 2 Jahren um 40 % abgewertet.

Für die Bewertung ist das Buchungsdatum des ersten Buchungspostens relevant. Innerhalb der Bewertungsregel kann bei „Periode Eingehende Posten“ festgelegt werden, ob die Regel erst

angewendet wird, wenn beispielsweise in den letzten 6 Monaten kein Artikelposten der Art Zugang (die Postenart kann mit dem Artikelpostenartenfilter (eingehend) bestimmt werden) gebucht wurde.

Bei der Bewertung nach Altersstruktur ist die Reihenfolge der angelegten Zeilen zu beachten. Das System arbeitet von der oberen Zeile zur unteren. Beispielsweise wird zunächst geprüft, ob es Lagerartikel gibt die älter als 3 Jahre sind (erste Zeile). Wenn nicht wird die nächste Zeile abgearbeitet in der z.B. geprüft wird, ob es Lagerartikel gibt die älter als 2 Jahre sind usw.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ALTERSSTRUKTUR) - CKL ALTER - ALTERSTRUKTUR

Allgemein

Code CKL ALTER Artikelpostenartenfilter (...)

Beschreibung Altersstruktur

Zeilen | Verwalten

Code 1	Beschreibung	Bewertungsfakt...	Operator	Periode	Periode Eingehende Posten	Schrottwert
→ 1	Älter als 3 Jahre	80	<=	-3J		
2	Älter als 2 Jahre	40	<=	-2J		
3	Älter als 1 Jahr	10	<=	-1J		

Schließen

2.6. Bewertung nach Artikelreichweite

Bei dieser Bewertung wird anhand individuell festgelegter Grenzen eine Kennzahl ermittelt und zugrunde gelegt, die sich aus der Division des Lagerbestands und den Abgängen innerhalb einer Referenzperiode ergibt. Bei der Bewertung nach Reichweite muss zunächst ermittelt werden, wie lange der Bestand noch „reicht“. Für die Ermittlung der Reichweite können unterschiedliche Verfahren angewendet werden. Deshalb sind in **Bewertung 365** zwei Bewertungsregeln vorhanden, mit denen die Berechnung der Reichweite durchgeführt werden kann. Bei der Bewertungsregel „Reichweite“ wird die Reichweite auf Basis des durchschnittlichen Lagerbestandes geteilt durch den absoluten Bedarf der Periode ermittelt. Bei der Bewertungsregel „Reichweite Periode“ erfolgt die Berechnung der Reichweite nach dem durchschnittlichen Lagerbestand der Perioden geteilt durch den durchschnittlichen Bedarf pro Periode. Beide Bewertungsregeln werden nachfolgend genauer betrachtet.

Hinweis: Sofern durch die Bewertungsregel „Reichweite“ oder „Reichweite Periode“ keine Reichweite ermittelt werden konnte (beispielsweise aufgrund keiner vorhandenen Abgänge), kann innerhalb der Bewertungsregelstufe eine Ausnahme definiert werden. Diese Ausnahme greift, sofern keine Reichweite ermittelbar ist. Eine Ausnahme kann innerhalb der Bewertungsregelstufen nur mit Code 0 definiert werden. D.h. in der Zeile mit Code = 0 kann definiert werden, welcher Bewertungsfaktor verwendet wird, wenn keine Reichweite (bspw. aufgrund fehlender negativer

Artikelposten) ermittelt werden konnte. Sofern keine Reichweite berechnet werden konnte und die Stufe mit Code = 0 nicht vorhanden ist, wird die Regel ignoriert.

2.6.1. Bewertungsregel: Reichweite

$$\text{Reichweite in Periode} = \frac{\text{Lagerbestand zum Stichtag}}{\text{absoluter Bedarf der Periode}}$$

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (REICHWEITE) - CKL REICHWEITE - REICHWEITE

Allgemein

Code CKL REICHWEITE Artikelpostenartenfilter (a... <>Umlagerung

Beschreibung Reichweiteverfahren Artikelpostenartenfilter (e...

Periode -1J

Zellen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsa...	Startwert	Endwert	Periode Eingehende Posten	Schr
→ 0	Keine Reichweite ermittelt	0				
1	Reichweite 1-2 Jahre	30	1	2		
2	Reichweite 2-3 Jahre	60	2	3		
3	Reichweite größer als 3 Jahre	80	3	9.999		

Schließen

Das System berechnet die Reichweite auf Grundlage folgender Parameter.

- **Periode:** z.B. -1J. Das System summiert die Abgänge im letzten Jahr (das ist die Menge der negativen Buchungsposten).
- **Artikelpostenartenfilter (ausgehend):** Hier kann beispielsweise abgefiltert werden, sofern für die Reichweitenermittlung keine Umlagerungen berücksichtigt werden sollen.
- **Lagerbestand zum Stichtag:** z.B. 200 Stk. Artikelposten (positive Restmengen) bis zum Stichtag.
- **Menge negativer Buchungsposten:** z.B. 40 Abgänge in der definierten Periode berechnet.
- **Reichweite:** 200/40 = 5 Jahre

Die Reichweite ist größer als drei Jahre. Somit würde eine Abwertung um 90% stattfinden.

← ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

ALLGEMEIN

Artenfilter Keine Lagerartenfilter Keine

Codefilter Lagerortcodefilter

Bewertungsregelfilter CKL REICHWEITE Startdatumfilter

Verwalten

Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsregel Code ↑ ▼	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nie... Ebene ignori
→	Alle Artikel	Alle Lagerorte		CKL REICHWEITE	01.01.2017			<input type="checkbox"/>

2.6.2. Bewertungsregel: Reichweite-Periode

Mit der Bewertungsregel „Reichweite-Periode“ kann die Reichweite auf Grundlage des durchschnittlichen Lagerbestandes und Abgangs berechnet werden.

$$\text{Reichweite in Periode} = \frac{\text{durchschn. Lagerbestand der Perioden}}{\text{durchschn. Bedarf der Periode}}$$

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (REICHWEITE-PERIODEN) - CKL RW PERIODE - REICHWEITE-PERIODEN

Allgemein

Code CKL RW PERIODE Anzahl Perioden 3

Beschreibung Reichweiteverfahren nach Perioden Artikelpostenartenfilter (a... <>Umlagerung

Periode -1M

Zellen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsa...	Startwert	Endwert	Periode Eingehende Posten	Schr
→ 0	Keine Reichweite ermittelt	0				
1	Reichweite 12-48 Monate	40	12	48		
2	Reichweite größer als 48 Monate	90	48	9.999		

Schließen

Das System berechnet die Reichweite nach unterschiedlichen Parametern.

- **Periode:** Hier kann eine Datumsformel für die Berechnung des durchschnittlichen Lagerbestandes und Abgangs eingegeben werden. Bspw. -1M (Betrachtung der Bestände monatlich)
- **Anzahl Periode:** z.B. 3. Das System berechnet den durchschnittlichen Lagerbestand und Abgang anhand der letzten 3 Perioden.
 - Durchschn. Lagerbestand: Vom Bewertungsdatum rückwärts werden jeweils die 3 Lagerbestände nach der Datumsformel und der Lagerbestand vor der 3. Periode berechnet. Diese Lagerbestände werden dann aufsummiert und durch 4 geteilt.
 - Abgänge: Das System summiert die Abgänge der letzten 3 Monate auf und teilt diese durch die Anzahl der Perioden.
- **Artikelpostenartenfilter (ausgehend):** Hier kann beispielsweise abgefiltert werden, sofern für die Reichweitenermittlung keine Umlagerungen berücksichtigt werden sollen.
- **Durchschn. Lagerbestand der Perioden:** z.B. 200 Stk. (Durchschnitt der aus den einzelnen Perioden ermittelt wurde).
- **Durchschn. Menge negativer Buchungsposten:** z.B. Durchschnittlich 40 Abgänge in der definierten Periode berechnet.
- **Reichweite:** 200/40 = 5 Jahre

Die Reichweite ist größer als vier Jahre. Somit würde eine Abwertung um 90% stattfinden.

2.7. Bewertung nach Abgangsverfahren

Das Abgangsverfahren definiert, ob ein Artikel innerhalb einer bestimmten Periode einen Abgang aus Verkauf, Montage- oder Fertigungsverbrauch hatte. Wenn der Artikelposten in eine dieser Kategorien fällt, so kann der Artikel über frei definierbare Grenzen der Posten abgewertet werden. Die Ermittlung der Bewegung innerhalb einer Periode kann in **Bewertung 365** auf zwei Arten erfolgen. Beide Verfahren werden nachfolgend genauer erläutert.

Hinweis: Sofern durch die Bewertungsregel „Abgang“ oder „Abgang Periode“ keine Bewegung ermittelt werden konnte (beispielsweise aufgrund keiner vorhandenen Abgänge), kann innerhalb der Bewertungsregelstufe eine Ausnahme definiert werden. Diese Ausnahme greift, sofern kein Abgang ermittelbar ist. Eine Ausnahme kann innerhalb der Bewertungsregelstufen nur mit Code 0 definiert werden. D.h. in der Zeile mit Code = 0 kann definiert werden, welcher Bewertungsfaktor verwendet wird, wenn keine Bewegung (bspw. aufgrund fehlender negativer Artikelposten) ermittelt werden konnte. Sofern keine Bewegung berechnet werden konnte und die Stufe mit Code = 0 nicht vorhanden ist, wird die Stufe mit der größten Differenz (bspw. wird der Bewertungsfaktor der Stufe mit 4 Jahren ohne Bewegung herangezogen und nicht der Bewertungsfaktor der Stufe mit 2 Jahren ohne Bewegung) verwendet.

2.7.1. Bewertungsregel: Abgang

Bei der Bewertung nach „Abgang“ wird das Datum des letzten negativen Artikelpostens ohne Umlagerung ermittelt. Relevant sind außerdem die „Periode Eingehende Posten“, die „Artikelpostenartenfilter“ und der „Artikelposten Belegart Filter“.

Bei „Periode Eingehende Posten“ kann festgelegt werden, ob die Regel erst angewendet wird, wenn beispielsweise in den letzten 6 Monaten kein Zugang gebucht wurde. Im Beispiel: Im Hinblick auf den Artikelpostenartenfilter (eingehend) (Einkauf | Zugang | Istmeldung) werden die letzten 6 Monate (Bewertungsstichtag -6M) nicht berücksichtigt. Welche Abgänge bzw. welche ausgehenden Artikelposten berücksichtigt werden sollen, kann über den Artikelpostenartenfilter (ausgehend) gefiltert werden.

Des Weiteren kann über den „Artikelposten Belegart Filter“ festgelegt werden, welche Artikelposten berücksichtigt werden sollen. Im Beispiel werden alle Artikelposten nach der Belegart „Verkaufslieferung | Umlagerungsausgang“ gefiltert.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ABGANG) - CKL ABGANG - ABGANG ↗

Allgemein

Code CKL ABGANG Artikelpostenartenfilter (eingehend)

Beschreibung Abgangsverfahren Artikelpostenartenfilter (ausgehend)

Artikelposten Belegart Filter Verkaufslieferung|Umlagerungsausgang

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsfaktor	Operator	Periode	Periode Eingehende Posten	Schrottwert
→ 0	Keine Bewegung ermittelt	0				1,00
1	Mindestens 3 Jahre ohne Bewegung	70	<=	-3J	-6M	
2	Mindestens 2 Jahre ohne Bewegung	30	<=	-2J	-6M	
3	Mindestens 6 Monate ohne Bewegung	10	<=	-6M	-1M	

Schließen

2.7.2. Bewertungsregel: Abgang-Periode

Bei der Bewertung nach „Abgang-Periode“ werden die negativen Artikelposten innerhalb einer definierten Periode aufsummiert. D.h. die Höhe der Bewertung kann anhand der in einer Periode stattgefundenen Bewegungen festgelegt werden. Sofern beispielsweise in einem der letzten 3 Monate (wird in Feld „Anzahl Perioden“ definiert) weniger als 50 Stück eines bestimmten Artikels abgegangen sind, soll um 60% abgewertet werden.

Relevant sind außerdem die „Periode Eingehende Posten“ und die „Artikelpostenartenfilter“.

Bei „Periode Eingehende Posten“ kann festgelegt werden, ob die Regel erst angewendet wird, wenn beispielsweise in den letzten 6 Monaten kein Zugang gebucht wurde. Im Beispiel: Im Hinblick auf den Artikelpostenartenfilter (eingehend) (Einkauf | Zugang | Istmeldung) werden die letzten 6 Monate (Bewertungsstichtag -6M) nicht berücksichtigt. Welche Abgänge bzw. welche ausgehenden Artikelposten berücksichtigt werden sollen, kann über den Artikelpostenartenfilter (ausgehend) gefiltert werden.

Des Weiteren kann über den „Artikelposten Belegart Filter“ festgelegt werden, welche Artikelposten berücksichtigt werden sollen. Im Beispiel werden alle Artikelposten nach der Belegart „Verkaufslieferung | Umlagerungsausgang“ gefiltert.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ABGANG-PERIODEN) - CKL ABG PERIODE · ABGANG-PERIODEN

Allgemein

Code CKL ABG PERIODE Artikelposten Belegart Filter Verkaufslieferung/Umlagerungsausgang

Beschreibung Abgangsverfahren nach Perioden Artikelpostenartenfilter (eingehend)

Periode +1T-1M-1T Artikelpostenartenfilter (ausgehend)

Anzahl Perioden 3

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsfaktor	Operator	Anzahl Posten	Periode Eingehende Posten	Schrottwert
→ 0	Keine Bewegung ermittelt	0				1,00
1	Anzahl der Bewegungen kleiner als 2	90	<=	2		
2	Anzahl der Bewegungen kleiner als 50	60	<=	50		
3	Anzahl der Bewegungen kleiner als 100	40	<=	100		

Schließen

2.8. Bewertung nach Chargenverfallsdatum

In einer eigenen Bewertungsregel kann auf Basis der Artikelverfolgungscodes definiert werden, welche Chargen, die einem Ablaufdatum näherkommen oder bereits überschritten haben, abgewertet werden sollen. Hierbei wird das Ablaufdatum der jeweiligen Charge zugrunde gelegt.

Beispielsweise findet bei Medizinprodukten, die ein Verfallsdatum überschritten haben, eine Komplettabwertung statt.

Bei der Bewertung nach Chargenverfallsdatum wird auf Basis des Artikelablaufdatums die Bewertungsbeträge ermittelt. **Artikelablaufdatum:** Grundlage für die Artikelbewertung. z.B. Bewertungsstichtag: 31.12.2015, Artikelablaufdatum: 02.02.2016: → Artikel ist noch 1 Monat haltbar. Z.B. Abwertung um 80%.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ABLAUFDATUM) - CKL ABLAUFDATUM · ABLAUFDATUM

Allgemein

Code CKL ABLAUFDATUM Beschreibung Ablaufdatum

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsfaktor	Operator	Periode	Schrottwert
→ 0	Kein Ablaufdatum ermittelt	0			
1	Abgelaufen	100	<=	0M	1,00
2	Noch bis 1 Monat gültig	80	<=	1M	
3	Noch bis 3 Monate gültig	50	<=	3M	

Schließen

In den Artikel Bewertungsregeln kann z.B. bei Bewertung nach Chargenverfallsdatum das Feld „Niedere Ebenen“ aktiviert werden. Ist dieses Feld aktiviert wird z.B. auf die Art Artikelverfolgung nur die Bewertung nach Ablaufdatum berücksichtigt. Alle anderen werden ignoriert.

← ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

ALLGEMEIN

Artenfilter: Keine | Lagerartenfilter: Keine

Codefilter: ... | Lagerortcodefilter: ...

Bewertungsregelfilter: CKL ABLAUFDATUM | Startdatumsfilter: ...

Verwalten 🔍

Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsregel Code	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Niedere Ebenen ignorieren
→ Artikelverfolgung	SNALLE	Alle Lagerorte		CKL ABLAUFDATUM				<input checked="" type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>

Hinweis: Sofern durch die Bewertungsregel „Ablaufdatum“ kein Ablaufdatum ermittelt werden konnte (beispielsweise sofern kein Ablaufdatum hinterlegt ist), kann innerhalb der Bewertungsregelstufe eine Ausnahme definiert werden. Diese Ausnahme greift, sofern kein Ablaufdatum ermittelbar ist. Eine Ausnahme kann innerhalb der Bewertungsregelstufen nur mit Code 0 definiert werden. D.h. in der Zeile mit Code = 0 kann definiert werden, welcher Bewertungsfaktor verwendet wird, wenn kein Ablaufdatum des Artikelpostens vorhanden ist. Sofern kein Ablaufdatum berechnet werden konnte und die Stufe mit Code = 0 nicht definiert wurde, wird die Regel ignoriert.

2.9. Bewertung nach Lagerorten

Befinden sich Artikel z. B. in einem Schrott- oder Reparaturlagerort, so können diese individuell über einen Faktor abgewertet werden. So kann beispielsweise ein Schrottlager für jeden Artikelbestand auf null Euro abgewertet werden.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGELN (LAGERORTART) - CKL LAGERART - LAGERART ↗

Allgemein

Code: CKL LAGERART | Beschreibung: Lagerart Schrott

Zeilen | Verwalten

Code	Beschreibung	Bewertungsfaktor
→ 1	Schrottlager (in Artikel Bew. Regel definieren)	100

Schließen

← ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

ALLGEMEIN

Artenfilter: Keine Lagerartenfilter: Keine

Codefilter: ... Lagerortcodefilter: ...

Bewertungsregelfilter: CKL LAGERART Startdatumfilter: ...

Verwalten

Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsregel Code ↑	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nie... Ebene ignori
→ Alle Artikel	:	Lagerort	ROT	CKL LAGERART				<input type="checkbox"/>

2.10. Bewertung nach Niederstwert

Beim Niederstwertprinzip wird pro Artikel (oder Lagerortartikel) z.B. der durchschnittliche Einstandspreis gegen den letzten Einkaufspreis verglichen und der niedrigere zur Bewertung vorgeschlagen. Auf Grundlage der Niederstwert - Art wird z.B. der Einstandspreis ermittelt. Dabei kann zwischen verschiedenen Arten gewählt werden:

Verwalten Bewertungregelkorrekturen Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (NIEDERSTWERT-PRINZIP) - CKL NIEDERSTWERT - NIEDERSTWERT

Allgemein

Code: CKL NIEDERSTWERT Aufwertung erlaubt: Nie

Beschreibung: Niederstwertprinzip Stufen Berechnung: Alle

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Niederstwert-Art	Arti... Feld ID	Artikel Feldbezeichnung	Artikelpostenartenfilter	Peri...	Korr... verwe
→ 1	EK-Preis Neuester	EK-Preis (Neuester)			EinkaufJstmeldung		<input type="checkbox"/>
2	EK-Preis Neuester (Artikel)	EK-Preis (Neuester) Artikel					<input type="checkbox"/>
3	Durchschnittliche EP letzt...	Durchschnittliche Einstandspreis Letzter Verkaufspreis			EinkaufJZugangJstmeldung -1J		<input type="checkbox"/>
4	Durchschnittliche EP (nur...	EK-Preis (Niedrigster)			Einkauf		<input type="checkbox"/>
5	Letzter Verkaufspreis	Einstandspreis (Neuester)					<input type="checkbox"/>
		Einstandspreis (Niedrigster)					<input type="checkbox"/>
		Einkaufspreis					<input type="checkbox"/>
		Einkaufsanfrage					<input type="checkbox"/>
		Feld Artikeltablelle					<input type="checkbox"/>
		Einst.-Preis - Stückliste					<input type="checkbox"/>
		Einst.-Preis - Produktion					<input type="checkbox"/>

Schließen

- **EK-Preis (Neuester):** Gerechnet wird mit dem letzten EK-Preis aus den Artikelposten unter Berücksichtigung des Artikelpostenartenfilters.
- **EK-Preis (Neuester) Artikel:** EK-Preis stammt aus der Artikelkarte.
- **Durchschnittlicher Einstandspreis:** Das System berechnet in den Wertposten den durchschnittlichen Einstandspreis unter Berücksichtigung der Filter und Periode.
- **Letzter Verkaufspreis:** Letzter fakturierte Artikelposten der Art Verkauf.
- **EK-Preis (Niedrigster):** Das System berechnet in den Wertposten den niedrigsten EK-Preis (Postenart: Direkte Kosten → Einstandsbeitrag (tatsächlich)/Fakturierte Menge) unter Berücksichtigung der Filter und Periode.
- **Einstandspreis (Neuester):** Das System berechnet in den Wertposten den neuesten/jüngsten Einstandspreis (Postenart: Direkte Kosten | Indirekte Kosten → Einstandsbeitrag (tatsächlich)/Fakturierte Menge) unter Berücksichtigung der Filter und Periode.

- **Einstandspreis (Niedrigster):** Das System berechnet in den Wertposten den niedrigsten Einstandspreis (Postenart: Direkte Kosten | Indirekte Kosten → Einstandsbetrag (tatsächlich)/Fakturierte Menge) unter Berücksichtigung der Filter und Periode.
- **Einkaufspreis:** Bspw. sofern ein Artikel länger nicht mehr eingekauft wurde, kann statt des Einstandspreises auch eine Bewertung nach den am Artikel hinterlegten Einkaufspreis + Einkaufsrabatt erfolgen.
- **Einkaufsanfrage:** Es wird der in den Einkaufsanfragen hinterlegte Preis herangezogen.
- **Feld Artikeltablelle:** Als Grundlage für die Bewertung kann ein beliebiges Wertefeld aus der Artikelkarte verwendet werden. Dieses kann über die Artikel Feld ID bestimmt werden.
- **Einst.-Preis - Stückliste:** Die Bewertung wird auf Basis der Stückliste vorgenommen. Dabei wird für den Artikel als Wert der "Einstandspreis (fest)" über die Verkaufsstückliste bzw. Montagestücklisten ermittelt.
- **Einst.-Preis - Produktion:** Die Bewertung wird auf Basis der Fertigungsstückliste vorgenommen. Dabei wird für den Artikel als Wert der "Einstandspreis (fest)" über die Fertigungsstückliste und Arbeitspläne ermittelt.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (NIEDERSTWERT-PRINZIP) - CKL NIEDERSTWERT - NIEDERSTWERT

Allgemein

Code CKL NIEDERSTWERT Aufwertung erlaubt Nie

Beschreibung Niederstwertprinzip Stufen Berechnung Alle

Zeilen | Verwalten

Code 1	Beschreibung	Niederstwert-Art	Arti... Feld ID	Artikel Feldbezeichnung	Artikelpostenartenfilter	Peri...	Korr... verwe
→ 1	EK-Preis Neuester	EK-Preis (Neuester)			Einkauf]Istmeldung		<input type="checkbox"/>
2	EK-Preis Neuester (Artikel)	EK-Preis (Neuester) Artikel					<input type="checkbox"/>
3	Durchschnittliche EP letzt...	Durchschnittliche Einstandspreis			Einkauf]Zugang]Istmeldung -1J		<input type="checkbox"/>
4	Durchschnittliche EP (nur...	Durchschnittliche Einstandspreis			Einkauf		<input type="checkbox"/>
5	Letzter Verkaufspreis	Letzter Verkaufspreis					<input type="checkbox"/>

Außerdem kann innerhalb der Bewertungsregel Stufe der Bewertungsregel Niederstwertprinzip das Feld Aufwertung erlaubt mit den Optionen Nie, 0-Wert und Immer gewählt werden. Dadurch kann differenziert werden zwischen einer Aufwertung nur bei 0-Werten oder einer generellen Aufwertung bei Umbewertung auf einen neuen Einstandspreis. Sofern die Option Nie ausgewählt ist, erfolgt keine Aufwertung der Artikelposten durch die Bewertungsregel Niederstwert-Prinzip. Sofern eine Aufwertung des Artikelpostens erfolgen soll kann der Anwender zwischen 0-Wert und Immer wählen. Bei 0-Wert werden ausschließlich Posten mit einem berechneten Lagerwert von 0 Euro aufgewertet. Bei der Option Immer werden auch Artikelposten aufgewertet die einen berechneten Lagerwert von >0 besitzen.

Werden im Einkauf bei der Zahlung Entgeltminderungen wie Skonti, Nachlässe, Rückvergütungen, usw. gewährt, sind diese in den Einstandspreisen der Artikel zunächst nicht vorhanden. Diese

können aber für die Bewertungsregel Niederstwert-Prinzip als **Bewertungskorrekturen** additiv erfasst werden.

Reihenfolge ↑	Beschreibung	Korrekturfaktor
1	Einkaufsskonto	0,97
2	Einkaufsminderungen	0,99

Ist für eine Stufe „Korrekturen verwenden“ gesetzt, werden die Korrekturen nach der Ermittlung des Niederstwert-Preises additiv auf multipliziert für den Einstandspreis (neu bewertet). In den Bemerkungen ist dies dann als Rechenweg vermerkt.

Lfd. Nr. ↓	Datum	Bemerkung
536	31.12.2020	Korrekturfaktor Reihenfolge 1: $85,4 * 0,97 = 82,838$
536	31.12.2020	Korrekturfaktor Reihenfolge 2: $82,838 * 0,99 = 82,01$

Für die Ermittlung von EB-Werten nach unterschiedlichen Postenarten kann neben der parallelen Berechnung aller Stufen auch eine Stufen-Berechnung „Schrittweise“ aktiviert werden. D.h. das System prüft bei der Ermittlung der EB-Werte zunächst die erste Zeile. Sofern hier ein Wert ermittelt werden konnte bzw. ein Wert für den Vergleich herangezogen werden konnte, werden die weiteren Zeilen nicht mehr betrachtet. Sollte kein Wert ermittelt werden können wird die nächste Zeile geprüft usw.

Verwalten [Bewertungsregelkorrekturen](#) Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (NIEDERSTWERT-PRINZIP) - CKL NIEDERSTWERT - NIEDERSTWERT

Allgemein

Code CKL NIEDERSTWERT Aufwertung erlaubt Immer

Beschreibung Niederstwertprinzip Stufen Berechnung Schrittweise

2.11. Bewertung nach Niederstwert Fremdwährungen

Der Lagerbestand bei Fremdwährungstransaktionen kann hinsichtlich des historischen und aktuellen Währungskurses nach Niederstwertprinzip bewertet werden.

Besonderheit: Bei dieser Regel können keine Stufen hinterlegt werden. Grund hierfür ist, dass der aktuelle Währungskurs aus der Währungstabelle abgegriffen wird. Auf Grundlage der Währungstabelle wird eine Ab- oder Aufwertung vorgenommen.

ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

ALLGEMEIN

Artenfilter: Keine | Lagerartenfilter: Keine

Codefilter: ... | Lagerortcodefilter: ...

Bewertungsregelfilter: CKL WÄHRUNG | Startdatumfilter: ...

Verwalten ⌵

Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsregel Code	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nie-Ebene ignori
→ Alle Artikel	:	Alle Lagerorte		CKL WÄHRUNG				<input type="checkbox"/>

2.12. Manuelle Einzelwertberechtigung

Jeder Artikel kann im Bewertungslauf manuell über eine Einzelwertberichtigung korrigiert werden. Die Einzelwertberichtigung ist dann der in der Stichtagsbilanz angesetzte gültige Wert.

Eine Einzelwertberichtigung kann beispielsweise direkt im Artikel Bewertung Buch.-blatt über das Feld „Einstandspreis (Einzelwert)“ oder „Lagerwert (Einzelwert)“ vorgenommen werden.

ARTIKEL BEWERTUNG BUCH.-BLATT | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Buch.-Blattname: STANDARD

Verwalten | Verarbeiten | Buchen/Drucken | Zeile | Artikel | Aktionen | Navigieren | Weniger Optionen ⌵

Buchungsdatum	Einstandspreis (berechnet)	Lagerwert (berechnet)	Einstandspreis (Einstandspreisgru)	Einstandspreis (neu bewertet)	Lagerwert (Einstandspreisgru)	Lagerwert (neu bewertet)	Einstandspreis (Einzelwert)	Lagerwert (Einzelwert)
→ 31.12.2020	129,671	25.934,20	-	76,00	-	15.200,00	76	15.200,00
31.12.2020	2,20	8.010,20	-	0,22	-	801,02		
31.12.2020	2,20	6.657,20	-	0,22	-	665,72		
31.12.2020	12,441	2.488,20	-	2,488	-	497,64		
31.12.2020	43,10	2.413,60	-	8,62	-	482,72		
31.12.2020	1,10	1.794,10	-	0,11	-	179,41		
31.12.2020	1,05	420,00	-	0,21	-	84,00		
31.12.2020	1,75	350,00	-	0,35	-	70,00		
31.12.2020	1,23	246,00	-	0,246	-	49,20		
31.12.2020	0,77	154,00	-	0,154	-	30,80		
31.12.2020	0,45	90,00	-	0,09	-	18,00		
31.12.2020	5.450,70	10.901,40	-	5.450,20	-	10.900,40		
31.12.2020	129,682	25.936,40	-	129,682	-	25.936,40		
31.12.2020	12,452	2.490,40	-	12,452	-	2.490,40		
31.12.2020	0,33	3.300,00	-	0,33	-	3.300,00		
31.12.2020	0,90	180,00	-	0,90	-	180,00		
31.12.2020	13,157	2.631,40	-	13,157	-	2.631,40		

Artikel Bewertung Buch.-Blatt ...

Artikelnr. 1100

Bemerkungen Ja

WERTE

Bewertungsregel Code -

Bewertungsbetrag -10.734,20

Bewertungsfaktor 0

Lagerwert (berechnet) 25.934,20

Einstandspreis (berechnet) 129,671

Lagerwert (Einstandspreisgru) -

Einstandspreis (Einstandspreisgru) -

Lagerwert (neu bewertet) 15.200,00

Einstandspreis (neu bewertet) 76,00

Lagerwert (Einzelwert) 15.200,00

Einstandspreis (Einzelwert) 76,00

VORHERIGE WERTE

Vorh. Buchungsdatum -

Vorh. Bewertungsregel Code -

Vorh. Bewertungsbetrag -

Vorh. Bewertungsfaktor -

Vorh. Lagerwert (berechnet) -

Vorh. Einstandspreis (berechn... -

Vorh. Lagerwert (Einstandspr... -

Vorh. Einstandspreis (Einstan... -

Vorh. Lagerwert (neu bewertet) -

Vorh. Einstandspreis (neu be... -

Hinweis: Die Einzelwertberichtigung setzt alle anderen Regeln außer Kraft. Obwohl die Bewertung nach Abgang einen höheren Abwertungsbeitrag berechnet hat wird trotzdem die Einzelwertberichtigung als gültiger Wert markiert.

ARTIKEL 1100 VORDERRAD STANDARD | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Artikelbewertungsplanposten

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bemerkungen Zeile als gültigen Einzelwert setzen In Excel öffnen Weitere Optionen

Buchungsd...	Artikelnr. ↑	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungsregelcode	Bewertung...	Bewertungsbe...	Bew
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ABG PERIODE	Abgang-Per...		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ABGANG	Abgang		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ALTER	Alterstruktur		-20.747,36
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL REICHWEITE	Reichweite		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL RW PERIODE	Reichweite...		0,00
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL WÄHRUNG	Währung		0,00
→ 31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK		Einzelwert		-10.734,20

Artikelbewertungsplanposten - Details

Artikelnr. 1100

Bewertungsregelcode

Bemerkungen **Nein**

WERTE

Lagerwert (berechnet) 25.934,20

Einstandspreis (berechnet) 129,671

Lagerwert (Einstandspreisgru...)

Einstandspreis (Einstandsprei...)

Lagerwert (neu bewertet) 15.200,00

Einstandspreis (neu bewertet) 76,00

REICHWEITE

Periode

Anzahl Perioden

Artikelpostenartenfilter (ausg...)

Artikelpostenartenfilter (eing...)

Bewertungsfaktor 0

Startwert

Endwert

Periode Eingehende Posten

Schrottwert

Lagerbestand zum Buchungs...

Menge negativer Buchungsp...

Außerdem kann mittels der Funktion „Zeile als gültigen Einzelwert setzen“ ein durch den Bewertungslauf ermittelter Bewertungsbetrag als gültiger Wert gesetzt werden. Bei der nachfolgenden Ansicht hat die Bewertungsregel „CKL RW PERIODE“ den höchsten Abwertungsbetrag berechnet und wurde deshalb als gültiger Wert angesetzt.

ARTIKEL 70200 SCHARNIER STANDARD | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Artikelbewertungsplanposten

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bemerkungen Zeile als gültigen Einzelwert setzen In Excel öffnen Weitere Optionen

Buchungsd...	Artikelnr. ↑	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungsregelcode	Bewertung...	Bewertungsbe...	Bew
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABG PERIODE	Abgang-Per...		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABGANG	Abgang		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ALTER	Alterstruktur		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederwert		0,00
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL REICHWEITE	Reichweite		-1.435,28
→ 31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL RW PERIODE	Reichweite...		-1.614,69
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL WÄHRUNG	Währung		0,00

Artikelbewertungsplanposten - Details

Artikelnr. 70200

Bewertungsregelcode **CKL RW PERIODE**

Bemerkungen **Ja**

WERTE

Lagerwert (berechnet) 1.794,10

Einstandspreis (berechnet) 1,10

Lagerwert (Einstandspreisgru...)

Einstandspreis (Einstandsprei...)

Lagerwert (neu bewertet) 179,41

Einstandspreis (neu bewertet) 0,11

REICHWEITE

Periode -1M

Anzahl Perioden 3

Artikelpostenartenfilter (ausg... <>Umlagerung

Artikelpostenartenfilter (eing...)

Bewertungsfaktor 90

Startwert 48

Endwert 9.999

Periode Eingehende Posten

Schrottwert

Lagerbestand zum Buchungs... 407,75

Menge negativer Buchungsp... -4,00

101,9375

Sofern allerdings die Bewertungsregel „CKL REICHWEITE“ als gültiger Wert angesetzt werden soll, muss die Zeile markiert und die Funktion „Zeile als gültigen Einzelwert setzen“ betätigt werden.

Artikelbewertungsplanposten

Buchungsd...	Artikelnr. ↑ ▼	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungsregelcode	Bewertung...	Bewertungsbe...	Bew
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABG PERIODE	Abgang-Per...	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ALTER	Alterstruktur	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
→ 31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL REICHWEITE	Reichweite	-1.435,28	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL RW PERIODE	Reichweite...	-1.614,69	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL WÄHRUNG	Währung	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK		Einzelwert	-1.435,28	

Artikelbewertungsposten - Details

Artikelnr.	70200
Bewertungsregelcode	CKL REICHWEITE
Bemerkungen	Nein
WERTE	
Lagerwert (berechnet)	1.794,10
Einstandspreis (berechnet)	1,10
Lagerwert (Einstandspreisgru...	
Einstandspreis (Einstandsprei...	
Lagerwert (neu bewertet)	358,82
Einstandspreis (neu bewertet)	0,22
REICHWEITE	
Periode	-1J
Anzahl Perioden	
Artikelpostenartenfilter (ausg...	<>Umlagerung
Artikelpostenartenfilter (eing...	
Bewertungsfaktor	80
Startwert	3
Endwert	9.999
Periode Eingehende Posten	
Schrottwert	
Lagerbestand zum Buchungs...	1.631,00
Menge negativer Buchungsp...	-12,00
	135,91667

Nach Durchführung der Funktion entsteht eine weitere Zeile „Einzelwert“ mit dem entsprechenden Bewertungsbetrag (-1435,28 €).

3. FUNKTIONSÜBERSICHT BEWERTUNG 365

Das Modul **Bewertung 365** setzt komplett auf die Artikelbewegungen in Microsoft Dynamics 365 Business Central® auf. Jede Bewegung wird je nach zugeordneter Bewertungsregel interpretiert und für die Buchung vorgeschlagen. Dabei wird stets der niedrigste Wert aus allen gültigen Bewertungsregeln als gültig markiert. Über eine Einzelwertberichtigung kann der Anwender den Wert manuell ändern bzw. anpassen.

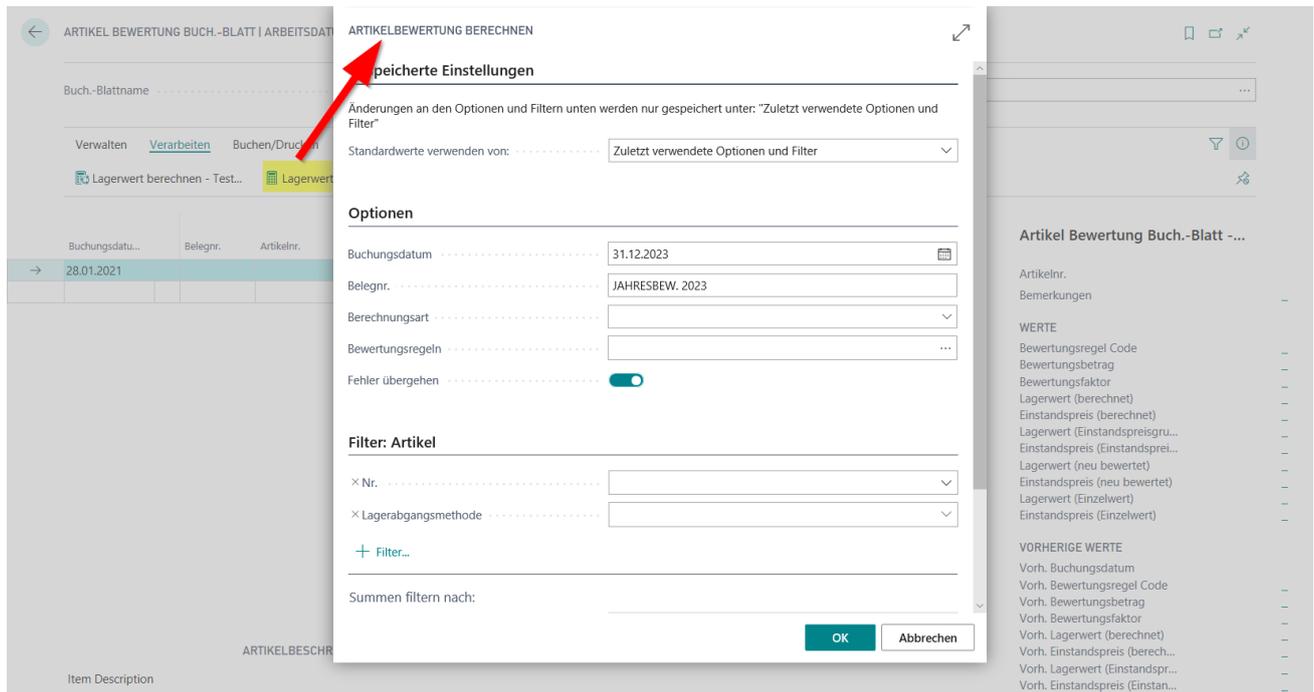
- In **Bewertung 365** können verschiedene Perioden (pro Woche, Monat, Quartal oder Jahr) für die Bewertung der Vermögensgegenstände hinterlegt werden.
- Es können frei definierbare Bewertungssimulationen angelegt werden.
- Die per Simulation ermittelten Werte können über eine neue Funktion auf eigene zu definierende Buchhaltungskonten gebucht werden.
- Der Bericht zur Ermittlung des aktuellen Lagerwerts wird automatisch um die Bewertungen erweitert.
- Für eine Datenmigration kann eine gesonderte Tabelle genutzt werden, in der das historische Anschaffungs-/Zugangsdatum gespeichert wird.
- Zuletzt vorgenommene Bewertung können jeweils im Artikelstamm angezeigt werden.
- Die Ergebnisse können in zugehörigen Bewertungsposten auf Einzelkostenebene eingesehen werden.
- Sämtliche Bewertungsvorgänge haben keinen Einfluss auf den Standard Einstandspreis (bei Buchung **ohne** Einfluss auf den Einstandspreis). Dieser bleibt weiterhin bestehen.
- Über die Navigator-Funktion lassen sich die zugrundeliegenden Buchungsposten und Belege anzeigen. Somit ist jederzeit eine Nachvollziehbarkeit innerhalb Microsoft Dynamics 365 Business Central® gewährleistet.
- Es können Buchungsvorschläge erstellt werden, die dann über die eigene Kontierungsmatrix gebucht werden können.
- Die Bewertungsbeträge werden in den Folgeperioden automatisch aufgelöst.

3.1. Bewertungsablauf in Bewertung 365

Die Bewertung der Lagerwerte erfolgt über das Artikel Bewertung Buch.-Blatt mittels der Funktion „Lagerwert berechnen ...“. Der aktuelle Lagerwert wird auf Basis der Einstandspreise berechnet. Daher sollte vor dem Bewertungsablauf die Stapelverarbeitung „Lagerreg. fakt. Einst. Preise“ ausgeführt werden. Nachdem der Anwender die Funktion „Lagerwert berechnen ...“ betätigt hat weist das System den Anwender deshalb mit der Meldung „Damit alle Artikel vor Beginn der Bewertung reguliert sind, sollten Sie zunächst Stapelverarbeitung Lagerreg. fakt. Einst. Preise starten. Möchten Sie mit der Neubewertung fortfahren?“ darauf hin.

Artikel mit einem negativen Lagerbestand müssen für den Bewertungsablauf ausgefiltert werden oder der Haken bei „Fehler übergehen“ gesetzt werden, da diese ansonsten aufgewertet würden. Sofern ein Artikel mit negativem Lagerbestand nicht ausgefiltert wird oder der Haken bei „Fehler

übergehen“ gesetzt ist, erscheint die Meldung: „Offener Ausgehender Posten xy gefunden!“ und die Lagerwert Berechnung wird abgebrochen.



Außerdem kann eine Bewertung auf Einstandspreisgrundlage erfolgen. Dabei wird die Bewertung zunächst auf Grundlage der Regel Niederstwert-Prinzip oder Niederstwert Fremdwährung durchgeführt. In einem zweiten Bewertungslauf können auf dieser Einstandspreisgrundlage andere Bewertungsregeln angewendet werden.

← ARTIKEL 70000 SEITENWAND STANDARD | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Artikelbewertungsplanposten

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bemerkungen Zeile als gültig...nzelwert setzen In Excel öffnen Weitere Optionen

Buchungsd...	Artikelnr. ↑ ▼	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungsregelcode	Bewertung...	Bewertungsbe...	Bew
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ABG PERIODE	Abgang-Per...	0,00	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ABGANG	Abgang	-563,95	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	0,00	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ALTER	Alterstruktur	-751,93	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	-0,01	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	-0,01	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
→ 31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstw...	-1.568,93	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL REICHWEITE	Reichweite	0,00	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL RW PERIODE	Reichweite-...	0,00	
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL WÄHRUNG	Währung	0,00	

Artikelbewertungsposten - Details

Artikelnr. 70000
 Bewertungsregelcode **CKL NIEDERSTWERT**
 Bemerkungen **Nein**

WERTE

Lagerwert (berechnet) 1.879,83
 Einstandspreis (berechnet) 187,983
 Lagerwert (Einstandspreisru...
 Einstandspreis (Einstandsprei...
 Lagerwert (neu bewertet) 310,90
 Einstandspreis (neu bewertet) 31,09

REICHWEITE

Pro Buch.-Blattzeile ergibt sich pro gültiger Bewertungsregel ein Artikelbewertungsplanposten. Bei der Bewertung werden immer alle Verfahren kalkuliert, die auf den jeweiligen Artikelposten zutreffen. Sofern mehrere Bewertungsregeln auf den Artikelposten zutreffen wird die Regel, bei der der Artikelposten die höchste Abwertung (aufgrund des Niederstwertprinzips) erfährt als gültiger Wert gekennzeichnet. Dieser kann später in die Finanzbuchhaltung übernommen werden. Die über das Artikel Bewertung Buch. Blatt verbuchten Zeilen werden als Artikelbewertungsposten und den

damit verbundenen Artikelbewertungsplanposten zentral abgespeichert. Dadurch kann z.B. über das Artikelbewertungsjournal auch noch nach mehreren Perioden nachvollzogen werden, welche Menge zu welcher Bewertungsregel bewertet wurde. Die Artikelbewertungsplanposten werden aus Gründen der Transparenz mitverbucht. So kann nachvollzogen werden, wie die verschiedenen Bewertungsbeträge zustande gekommen sind.

Des Weiteren kann innerhalb der Artikelbewertungsplanposten eine Bemerkung hinterlegt werden. So kann beispielsweise bei einer manuellen Einzelwertberichtigung eine Bemerkung hinterlegt werden, wieso diese bei einem ausgewählten Artikel durchgeführt wurde.

Außerdem kann mit dem Ausgleichsnachweis der für die Lagerberechnung zugrunde gelegte Lagerbestand nachvollzogen werden.

The screenshot shows the 'ARTIKEL BEWERTUNG BUCH.-BLATT' interface. At the top, it indicates 'GESPEICHERT' and 'STANDARD'. Below the search bar, there are tabs for 'Verwalten', 'Verarbeiten', 'Buchen/Drucken', 'Zeile', 'Artikel', and 'Aktionen'. A dropdown menu is open, showing 'Dimensionen', 'Artikelbewertungsplanposten', and 'Bemerkungen'. The main table lists items with columns for 'Artikelnr.', 'Beschreibung', 'Art...', 'Produktbuch...', 'Lagerbuchun...', 'Lagerortcode', 'Menge', and 'Berechnun...'. A highlighted row shows 'Ausgleichsnachweis' for '1988-S' 'SEOUL Gästestuhl, rot' with a quantity of 43. Below the table, there are buttons for 'Suchen', '+ Neu', 'Liste bearbeiten', 'Löschen', 'Navigate', 'Wertposten', and 'Ausgleichsnachweis'. A summary table 'BEARBEITEN - AUSGLEICHSNACHWEIS (POS. ARTIKELPOSTEN) - ARTIKELPOSTEN LFD. NR. 179' is displayed, showing 'Allgemein' information with columns for 'MENGE' and 'EINSTANDSBETRAG (GESAMT)'. The summary table shows a total quantity of 13 and a total value of 314,60. Below the summary table, there is a detailed table with columns for 'Ebene', 'Postenart', 'Keine Umlag', 'Buchungs...', 'Belegnr.', 'Lagerortcode', 'Aus... Poster regul.', 'Menge', 'Fakturierte Menge', and 'Einstandsbetrag (tatsächl.)'. The first row shows 'Einkauf' with a quantity of 2.000 and a value of 48.400,00. A 'Schließen' button is located at the bottom right.

Die erzeugten Artikelbewertungsplanposten können anschließend verbucht werden. Sofern die Artikelbewertungsplanposten verbucht werden resultieren daraus die Artikelbewertungsposten, die über das Artikelbewertungsjournal genauer betrachtet werden können. Der jeweils niedrigste Wert wird dabei als gültiger Wert gekennzeichnet und kann anschließend mit dem Bericht „Bewertungsbeträge buchen“ (sofern nicht automatische Lagerbuchung aktiviert ist) in die Finanzbuchhaltung übermittelt werden.

BEWERTUNGSBETRÄGE BUCHEN

Gespeicherte Einstellungen

Änderungen an den Optionen und Filtern unten werden nur gespeichert unter: "Zuletzt verwendete Optionen und Filter"

Standardwerte verwenden von: Zuletzt verwendete Optionen und Filter

Optionen

Buchungsmethode: Pro Posten

Belegnr.:

Buchen:

BERICHTSDESIGN

Ausgabe mit Bild:

Alternierende Darstellung:

Filter: Artikelbewertungsposten in Sachkonto buchen

× Artikelnr.:

× Buchungsdatum:

[+ Filter...](#)

Bewertungsbeträge buchen
CRONUS AG
 Montag, 13. Januar 2020
 KVS\FHASSLER

Testbericht (ungebucht)

Lfd. Nr.	Artikelposi- n Lfd. Nr.	Belegnr.	Buchungsdatu m	Bewertungsrege lcode	Geschäftsbuchun ggruppe	Produktbuchungs gruppe	Lagerbestand	Gegen Lagerbestand	Lagerortcode	Lagerbuchungsgr uppe	Lagerregulieren g	Gegen Lagerregulieren g
Artikel												
1100 Vorderrad												
1	1	VALUATION	31.12.22	CKL AGE	HANDEL		-15.787,99	15.787,99		FERTIG	15.787,99	-15.787,99
			31.12.23									
1612	1	JAHRESBEW.	31.12.23	CKL ALTER	HANDEL		-15.787,99			FERTIG	15.787,99	
1110 Felge												
13	2	VALUATION	31.12.22	CKL AGE	HANDEL		-338,00	338,00		FERTIG	338,00	-338,00
			31.12.23									
1624	2	JAHRESBEW.	31.12.23	CKL ALTER	HANDEL		-338,00			FERTIG	338,00	
1120 Speichen												
26	3	VALUATION	31.12.22	CKL AGE	ROHMAT		-18.000,00	18.000,00		ROHMAT	18.000,00	-18.000,00
			31.12.23									
1639	3	JAHRESBEW.	31.12.23	CKL ALTER	ROHMAT		-18.000,00			ROHMAT	18.000,00	
1150 Nabe vorn												
37	4	VALUATION	31.12.22	CKL AGE	HANDEL		-1.990,56	1.990,56		FERTIG	1.990,56	-1.990,56
			31.12.23									
1648	4	JAHRESBEW.	31.12.23	CKL ALTER	HANDEL		-1.990,56			FERTIG	1.990,56	

Seite 1/25

Die verbuchten Sachposten stellen eine direkte Verbindung zu den Artikelbewertungsposten dar. Dadurch kann später nachvollzogen werden, wie sich die jeweiligen Bewertungsbeträge zusammengesetzt haben und welche Bewertungsregeln angewendet wurden.

Mit Hilfe der Artikelbewertung – Analyseberichte lassen sich individuelle Analysen gestalten. So kann beispielsweise der neu bewertete und berechnete Lagerwert angezeigt und nach verschiedenen Kriterien gefiltert werden. Außerdem kann noch vor der Verbuchung der neuen Lagerwerte eine Simulation bzw. Ergebnisvorschau vollzogen werden. Je nach Ergebnis kann anschließend per Einzelwertberichtigung ein Artikelwert angepasst werden was eine zielgerichtete Steuerung ermöglicht.

Zunächst sollte ein Analysebericht definiert werden. Dafür muss ein Name angelegt werden und für die Zeilen- und Spaltenansicht eine entsprechende Dimension ausgewählt werden. Diese werden dann standardmäßig beim Bearbeiten des Analyseberichts angezeigt. Innerhalb des Analyseberichts können Filter wie Datum, Artikel, Bewertungsregel usw. eingetragen werden. Dadurch kann eine individuelle Auswertung erstellt und nach Belieben abgeändert werden.

In der Matrixansicht werden die gültigen Werte der Artikelbewertungsplanposten oder Artikelbewertungsposten angezeigt. Das Feld „Gültige Werte-Filter aufheben (Detailspalten)“ kann nur aktiviert werden, wenn als Spaltenansicht Bewertungsregeln gewählt ist. Wird das Feld gesetzt/aktiviert, zeigen die Einzelspalten alle Werte (gültig oder nicht gültig) zur Erkennung der Einzelauswirkungen.

←
🔍 + 🗑️
✓ GESPEICHERT 📄 🖨️

Artikel Bewertung - Analysebericht

◀ Vorheriger Satz |
 ◀ Vorherige Spalte |
 ▶ Nächste Spalte |
 ▶▶ Nächster Satz |
 ▶ Folgeperiode |
 ◀ Vorperiode |
 Weitere Optionen

Allgemein

Analyseberichtsname	LAGERBUCHU	Anzeigen nach	Tag
Zeilenansicht	Lagerbuchungsgruppe	Rundungsfaktor	Kein
Spaltenansicht	Bewertungsregel	Spaltennamen anzeigen	<input type="checkbox"/>
Wert anzeigen als	Bewertungsbetrag	Gültige Werte-Filter aufheben (Detailspal...)	<input checked="" type="checkbox"/>
Bewertungspostenart	Artikelbewertungsposten		

Artikelbewertung Analysebericht - Matrix

Code	Name	Bewertungsbetrag	Lagerwert (neu bewertet)	Lagerwert (berechnet)	CKL ABG PERIODE	CKL ABGANG	CKL ABLAUFDATUM	CKL ALTER	CKL LAGERART	NIEDERST
→ FERTIG	Fertig gestellte Artikel	-81.337,99	21.595,50	102.933,49	-	-15.505,74	-	-81.337,99	-	-1.0
ROHMAT	Rohmaterialien	-560.812,60	204.067,82	764.880,42	7.002,00	-82.248,80	-	-553.754,81	-	-13.8
WEITERVE...	Wiederverkaufte Artikel	-410.192,48	123.744,12	533.936,60	-	-42.109,32	-	-410.192,48	-	-1.3

The information contained in this document represents the current view of CKL Software GmbH on the issues discussed as of the date of publication. Because CKL Software must respond to changing market conditions, this document should not be interpreted to be a commitment on the part of CKL Software, and CKL Software cannot guarantee the accuracy of any information presented after the date of publication.

This paper is for informational purposes only. CKL SOFTWARE MAKES NO WARRANTIES, EXPRESS, IMPLIED, OR STATUTORY, AS TO THE INFORMATION IN THIS DOCUMENT.

Complying with all applicable copyright laws is the responsibility of the user. Without limiting the rights under copyright, no part of this document may be reproduced, stored in, or introduced into a retrieval system, or transmitted in any form or by any means (electronic, mechanical, photocopying, recording, or otherwise), or for any purpose, without the express written permission of CKL Software.

CKL Software may have patents, patent applications, trademarks, copyrights, or other intellectual property rights covering subject matter in this document.

© 2020 CKL Software GmbH. All rights reserved.