



# Universelle Verrechnung in SAP S/4HANA

Nice-To-Know

Stand: September 2022

## STELLWERK Wissenstransfer: Nice-To-Know Philosophie

---

- Mit „Nice-To-Know Präsentationen“, kurz NTKs genannt, teilt die STELLWERK Consulting AG SAP-Wissen kompakt und leicht verständlich.
- Passend zu den Beratungsschwerpunkten von STELLWERK behandeln die NTKs Themen aus den Bereichen:
  - Rechnungswesen- & Reporting-Prozesse
  - SAP Finanzwesen
  - SAP Controlling
  - SAP Cash Management & Liquiditätsplanung
  - SAP Analytics & Reporting
  - SAP S/4HANA
  - SAP Releases

# Inhalt

---

1. Ausgangssituation / Motivation	Seite 4
2. Entwicklungsstufen & Vision der universellen Verrechnung	Seite 5
3. Grundlagen der universellen Verrechnung	Seite 6
4. Verrechnungskontexte und Verrechnungsarten	Seite 7
5. Fiori Apps	Seite 8
- Nutzung globale Hierarchien	
- Verrechnungsapps	
- Nutzung Verrechnungstags	
6. Ausblick / Meinung	Seite 14

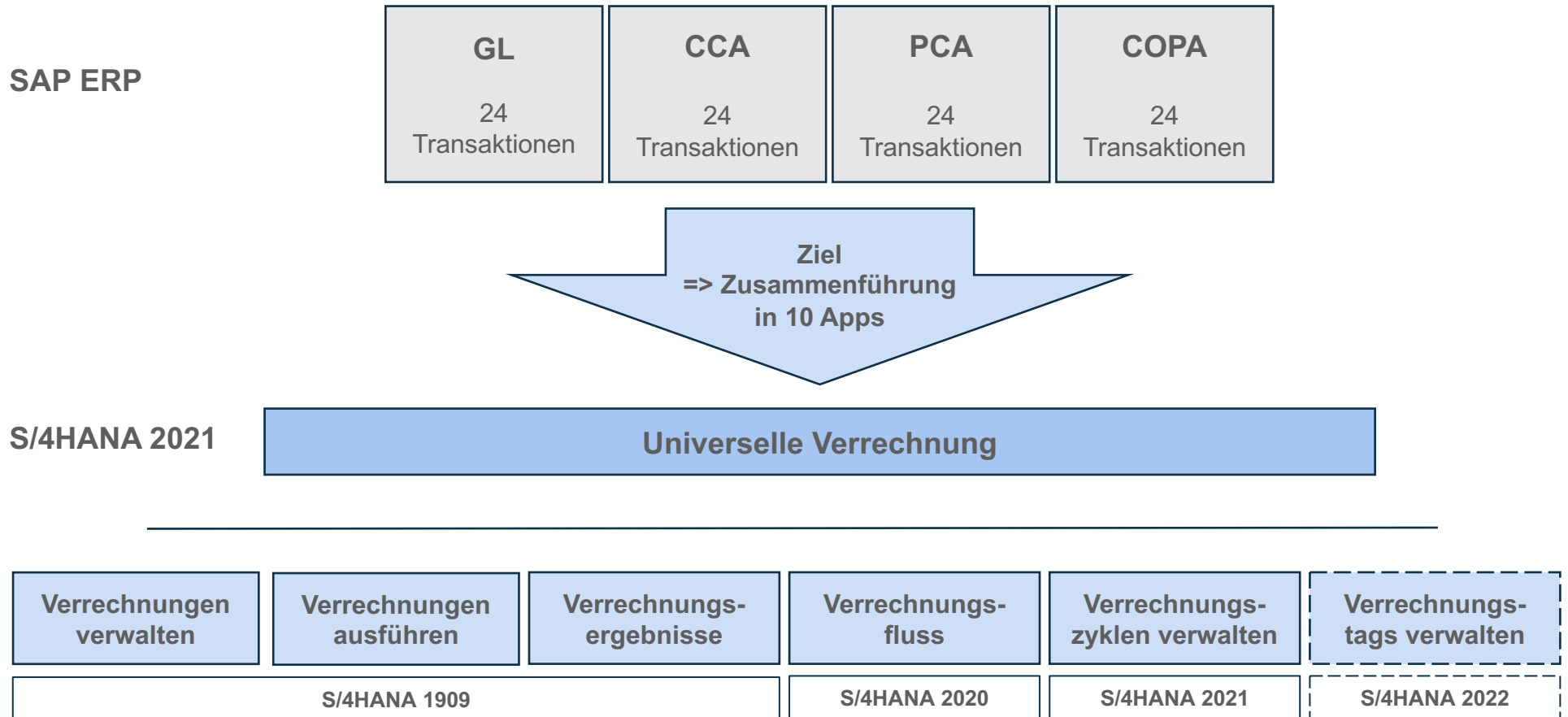
# 1. Ausgangssituation / Motivation

---

- Die universelle Verrechnung unter S/4HANA soll Verrechnungsprozesse im Finanzwesen und Controlling vereinfachen und vereinheitlichen. Eine Vielzahl von Transaktionen (verteilt auf verschiedene Module) wird auf **zwei wesentliche Fiori Apps** reduziert.
- **Grafisch dargestellte Verrechnungsergebnisse** erhöhen die Transparenz und Nachvollziehbarkeit der verrechneten Werte.
- **Simulationsfunktionen** bieten die Chance, alternative Verrechnungen durchzuspielen und deren Auswirkungen auf die Werteflüsse oder das Ergebnis zu analysieren.

Innerbetriebliche Verrechnung wird mit der universellen Verrechnung unter S/4HANA einfacher, einheitlicher und transparenter.

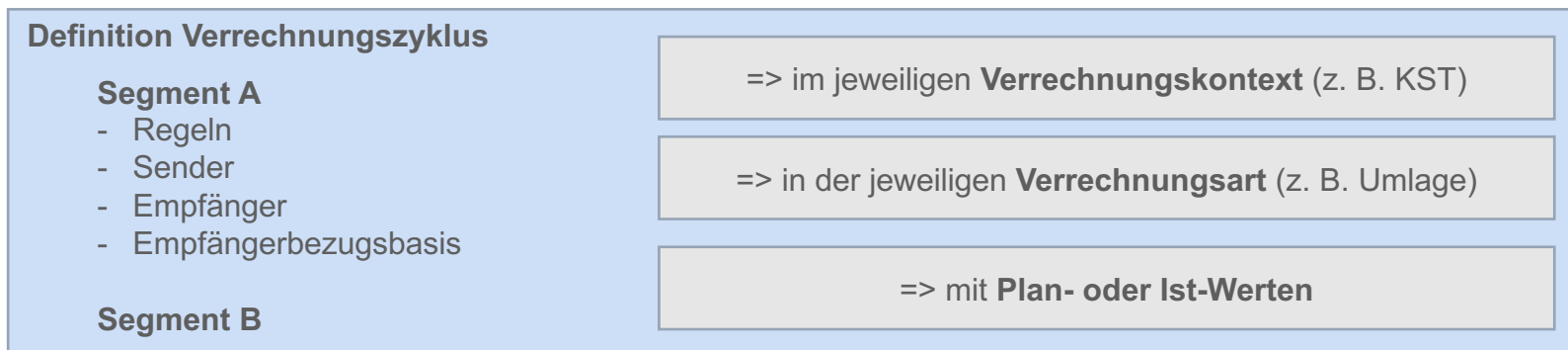
## 2. Entwicklungsstufen & Vision der universellen Verrechnung



Die Roadmap der SAP sieht vor, die Verrechnungen im FI und CO weiter zusammenzuführen und die Funktionalitäten auszubauen (u. a. die Allokation auf Innenaufträge).

### 3. Grundlagen der universellen Verrechnung

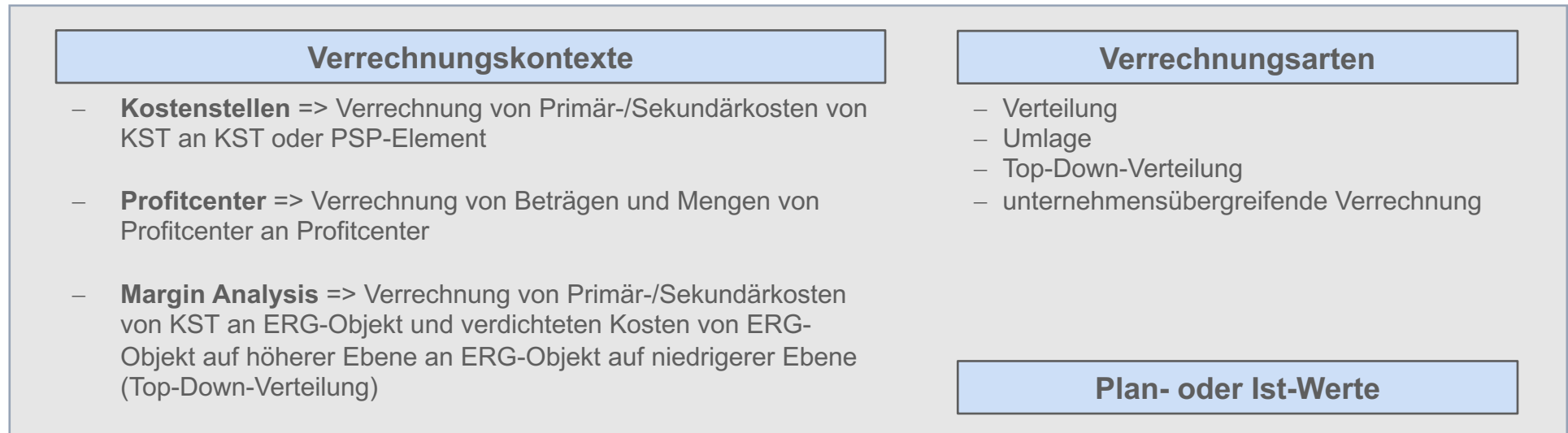
- Die Steuerung der universellen Verrechnung erfolgt grundsätzlich über Fiori Apps.
- Abbildung analog zu den bisherigen Verrechnungen mittels Zyklus-Segment-Technik
- Die Abrechnung von Aufträgen / Projekten ist nicht möglich; als Senderobjekte für Verrechnungen stehen nur KST, Profitcenter und Ergebnisobjekte zur Auswahl.
- Verrechnungszyklen können für alle Ledger und Währungstypen auf Buchungskreisebene (vorher Kostenrechnungskreis) definiert und ausgeführt werden.
- Verrechnungszyklen können iterativ und parallel verarbeitet, im Hintergrund ausgeführt oder als Job eingeplant werden.



Um die universelle Verrechnung zu nutzen, sind zunächst alle erforderlichen Stammdaten anzulegen (z. B. zu verrechnende Objekte, Verrechnungskostenarten, stat. Kennzahlen).

## 4. Verrechnungskontexte & Verrechnungsarten

- Mit der universellen Verrechnung können Plan- und/oder Ist-Werte von Senderobjekten auf Empfängerobjekte verrechnet werden.
- Dies können Primärkosten und Erlöse, Sekundärkosten, nicht operative Aufwendungen und Erträge, Bilanzkostenwerte und -mengen sein, abhängig vom Verrechnungskontext
- Verrechnungsarten bilden die Prozesse ab, die während einer Verrechnung stattfinden.



Verrechnungskontexte und Verrechnungsarten werden bei der Definition eines Verrechnungszyklus (Fiori App „Verrechnungen verwalten“) ausgewählt.

## 5. Fiori App „Globale Hierarchien verwalten“

- Die App ist der zentrale Einstiegspunkt zur Verwaltung bzw. Pflege von Stammdaten-Hierarchien/-Gruppen.
- Globale Hierarchien werden zeitabhängig angelegt und müssen vor ihrer Verwendung zunächst aktiviert werden; eine Statusanzeige gibt darüber Auskunft.
- Die App bietet neben Drag & Drop Funktionalitäten die Möglichkeit, einen Import & Export von Daten via Spreadsheet (z. B. Excel) vorzunehmen.
- Knoten anderer Hierarchien können problemlos eingefügt werden.

The screenshot displays the SAP Fiori app interface for managing global hierarchies. The main view shows the configuration for a cost center hierarchy (SOT - Kostenstellenhierarchie) with the following details:

- Gültig von/bis:** 01.01.2018 - 31.12.2018
- Angelegt um:** 03.05.2021, 15:24:43
- Status:** Aktiviert
- Geändert:** von BHOEHNE am 03.05.2021
- Kostenrechnungskreis:** S000 (Kostenrechnungskreis)

The interface includes a search bar, a 'Start' button, and a 'Filter anpassen (1)' option. A table below shows the hierarchy list with columns for validity, status, simulated, hint, and creation date.

Gültig von/bis	Status	Simuliert	Hinweis	Angelegt am
KOST, Kostenstellenhierarchie				
01.03.2021 - 31.12.9999	Aktiviert			23.03.2021 1

The main view also shows a table of nodes (Knoten) with columns for node name and source (Quelle). The nodes listed are:

- SOT
- 1000
- 100010 (IT)
- SD1010000 (Vertrieb 1 DE)

The 'Exportieren/Importieren' button is highlighted in red in the original image.

Globale Hierarchien gibt es u. a. für Kostenstellen und Profitcenter. Sie können beispielsweise im Rahmen der universellen Verrechnung oder im Reporting genutzt werden.



## 5. Fiori App „Verrechnungen verwalten“

- Über diese App ist das Anlegen, Ändern, Anzeigen, Löschen, Kopieren und Ausführen von Verrechnungszyklen möglich.
- Es gibt eine Funktion zum Download/Upload einer Vorlage-Datei (Excel), um den Anlageprozess zu beschleunigen.

The screenshot displays the SAP Fiori app interface for 'Verrechnungen verwalten'. The top navigation bar includes the SAP logo and the app title. Below the navigation bar, there are several filter fields for 'Verrechnungskontext', 'Bearbeitungsstatus', 'Verrechnungsart', 'Ledger', and 'Buchungskreis'. A 'Suchen' (Search) button is also present. The main content area shows a table of 'Verrechnungszyklen (0)' with columns for 'Verrechnungszyklus', 'Zyklusbeschreibung', 'Buchungskreis', 'Gültig von', 'Verrechnungskontext', and 'Ledger'. The 'Anlegen' (Create) button is highlighted with a red box. Below the table, there is a section titled 'Neuen Zyklus mit Filtern anlegen' (Create new cycle with filters) which contains a form with the following fields:

Verrechnungszyklus: *	T_SR_UML	Vorl. Top-Down-Vert.: *	
Verrechnungskontext: *	Kostenstellen	Zyklusbeschreibung: *	Test SR Umlage
Verrechnungsart: *	Umlage	Kostenrechnungskreis: *	
Ledger: *	OL	Buchungskreis: *	SD10
Gültig von: *	01.01.2022	Ist/Plan: *	Ist
Gültig bis: *	31.12.2022	Plankategorie: *	

At the bottom of the form, there are buttons for 'Anlegen' (Create) and 'Abbrechen' (Cancel).

## 5. Fiori App „Verrechnungen verwalten“ – Upload/Download Vorlage (hier Umlage)

- Vorlagen können leer oder mit Daten heruntergeladen und anschließend modifiziert werden.
- Empfängerbezugsbasen (z. B. Prozentsätze) sind vor Anwendung der Vorlagen entweder manuell zu pflegen oder per separater Vorlage hochzuladen.

The screenshot shows the Fiori app interface for 'Verrechnungen verwalten'. The top part displays a spreadsheet with columns for various accounting parameters. The bottom part shows a dialog box with the following content:


Neue Werte hochladen

Möchten Sie, bevor Sie beginnen, eine Vorlage herunterladen?

[Leere Vorlage herunterladen](#)

[Vorlage mit ausgewählten Daten herunterladen](#)

Hochladen Hochladen



Keine Dateien gefunden.

Dateien für Upload hierher ziehen oder Drucktaste "Hochladen" verwenden.

Bestätigen Abbrechen

## 5. Fiori App „Verrechnungen ausführen“ – Testlauf

Der Verrechnungslauf kann aus der Fiori App „Verrechnungen verwalten“ oder separat als Testlauf, Echtlauf oder Stornolauf gestartet werden.

The screenshot shows the SAP Fiori app interface for 'Verrechnungen ausführen'. At the top, there is a navigation bar with the SAP logo and the title 'Verrechnungen ausführen'. Below this, the main content area is divided into several sections:

- Verrechnungszyklen:** A table listing accounting cycles. The 'Testlauf' tab is selected. The table contains one entry:
 

Zyklus/Gruppe	Zyklusbeschreibung	Gültig von	Verrechnungskontext	Ledger	Verrechnungsart	Ist/Plan	Ausgeführt am	VerrechStatus
TSR_VER1	Test SR Verteilung 01	01.01.2022	Kostenstellen	0L (HGB)	Verteilung	Ist		Entsperrt
- Verrechnung(en) ausführen – Testlauf:** A form for entering run details. The fields are:
  - Laufname: \* Demo 1
  - Ledger: \* 0L (HGB) x
  - Geschäftsperiode von: \* 001.2022
  - Geschäftsperiode bis: 001.2022
- Ausgewählte Verrechnungszyklen (1):** A table showing the selected cycle:
 

Verrechnungszyklus	Zyklusbeschreibung	Verrechnungskontext	Ledger
TSR_VER1	Test SR Verteilung 01	Kostenstellen	0L (HGB)
- Abgeschlossene Läufe (3):** A table showing completed runs. The 'Standard' filter is selected. The table contains one entry:
 

Laufname	Ledger	Verrechnungs-kontext	Verrechnungsart	Laufdatum	Benutzername	Startzeit	Bearb.zeit	Laufart	Status	Stornostatus
Demo 1	0L (HGB)	Kostenstellen	Verteilung	12.09.2022	SROTHER	09:56:24	00:00:01	Test	Mit Warnungen abgeschlossen	Nicht storniert

A confirmation message is displayed on the right side of the screen, indicating that the test run was successful:

✓ Demo

Testlauf erfolgreich angestoßen

[Laufergebnis anzeigen](#)

Schließen

## 5. Fiori App „Verrechnungsergebnisse“

Die Anzeige der Verrechnungsergebnisse kann aus der App „Verrechnungen ausführen“ oder separat gestartet werden.

**Verrechnungsergebnisse**

**Demo** Erneut ausführen Lauf stornieren

Geschäftsperiode: 001.2022    Verrechnungskontext: Kostenstellen    Laufart:    Status:     
 Laufdatum: 22.08.2022    Verrechnungsart: Verteilung    Test    **Mit Warnungen abgeschlossen**  
 Fehler/Warnungen: 1    Ist/Plan: Ist  
 Ledger: OL (HGB)

Verrechnungsergebnisse (1)    Sender (1)    Empfänger (2)    **Buchungsbelege (4)**    Nachrichten (2)    Technische Statistiken

Verrechnungszyklus	Segmentname	Gültig von	Zyklusbeschreibung	Buchungskreis	Segmentbeschreibung	Anzahl der Sender	Anzahl der Empfänger
TSR_VER1	T_SR_SEG1	01.01.2022	Test SR Verteilung 01	SD10 (Maschinenwerk AG)	Test SR Segment 1	1	2

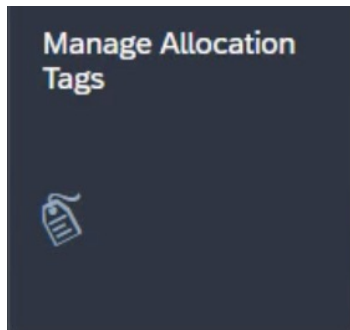
Verrechnungsergebnisse (1)    Sender (1)    Empfänger (2)    **Buchungsbelege (4)**    Nachrichten (2)    Technische Statistiken

Standard\* ⌵

Geschäftsperio...	PSP-Element	Kostenstelle	Profitcenter	Segment	Funktionsbereich	Betrag in Buchungskreiswähr...	Betrag in übergreif. Währung
1	00000443 (Offensive Produkt A)					2,500.00    EUR	2,500.00    EUR
1		SD1020000 (Marketing)	SD11P10001 (Verwaltung DE)	S_SEG1		-2,500.00    EUR	-2,500.00    EUR
1	00000444 (Offensive Produkt B)					7,500.00    EUR	7,500.00    EUR
1		SD1020000 (Marketing)	SD11P10001 (Verwaltung DE)	S_SEG1		-7,500.00    EUR	-7,500.00    EUR

## 5. Verrechnungstags (ab OP2022)

- Verrechnungstags sind semantische Tags zum Gruppieren und Identifizieren von Zyklen und Segmenten im Rahmen der universellen Verrechnung.
- Sie sind über alle Verrechnungstypen und -kontexte hinweg nutzbar, um die Elemente des Verrechnungsprozesses verfolgen zu können – Ausnahme: Top-Down-Verteilung!
- Die Zuordnung der Verrechnungstags erfolgt entweder über die App „Manage Allocation Tags“ oder die App „Manage Allocations“.
- Verrechnungstags stehen im Rahmen der universellen Verrechnung als Filter und in der Anzeige des Verrechnungsflusses als “View Type“ zur Verfügung.



Achtung: Verrechnungstags erfordern vom jeweiligen User immer die entsprechenden Berechtigungen zur Anzeige.

## 6. Ausblick / Meinung

---

- Mit der Einführung der universellen Verrechnung unter S/4HANA ist es der SAP gelungen, die Prozess- und Datenkomplexität zu reduzieren und die Performance der Verrechnungsprozesse auf der Grundlage eines vereinfachten Datenmodells und des Universal Journals zu steigern.
- Grafische Darstellungen, Simulationsmöglichkeiten sowie die Möglichkeit von Excel-Uploads von Verrechnungen erleichtern die Arbeit von Controllern/Kostenstellenverantwortlichen und bieten zusätzliche Unterstützung im Rahmen der Analyse von Werteflüssen.
- Das umfangreiche Instrument enthält trotz kontinuierlicher Erweiterung/Verbesserung einige Stolperstellen und Restriktionen, die vor der Prozess-Umstellung im Gemeinkostenmanagement genau geprüft werden sollten.



**Detlef Schreiner**  
**Vorstand**

Mobil: +49 171 - 1972 401  
Mail: [schreiner@stellwerk.net](mailto:schreiner@stellwerk.net)

STELLWERK Consulting AG  
Christophstraße 15-17  
D – 50670 Köln

Fon: +49 221 - 6508 6211  
Fax: +49 221 - 9698 6950  
Web: [stellwerk.net](http://stellwerk.net)

## Beruflich ein neues Zuhause finden

---

- Wenn für Dich im Job Erstklassigkeit, Selbstentfaltung, Respekt & Gemeinschaft zählen, bist Du bei uns richtig.
- Warum wir STELLWERKER unser Unternehmen lieben? Finde es heraus!
- In diesem [Video](#) erzählt unser Nachwuchs-Talent von ihren Erfahrungen bei STELLWERK:



- Du bekommst eine Ahnung, wie es bei uns zugeht und warum es sich lohnt, bei uns zu bewerben.
- Unsere aktuellen Stellenangebote findest Du auf unserer [STELLWERK-Karriereseite](#).



# Disclaimer

---

## Haftungsbeschränkung

Dieses Dokument wurde mit größtmöglicher Sorgfalt erstellt. STELLWERK übernimmt dennoch keine Gewähr für die Richtigkeit, Vollständigkeit und Aktualität der in diesem Dokument bereitgestellten Inhalte und Informationen. Die Nutzung dieses Dokumentes erfolgt auf eigene Gefahr. Allein durch die Nutzung dieses Dokumentes kommt keinerlei Vertragsverhältnis zwischen dem Nutzer und der STELLWERK Consulting AG zustande. Bitte beachten Sie, dass STELLWERK ausschließlich SAP- & Management-Beratung anbietet und keine Rechts- oder Steuerberatung.

## Verlinkungen

Dieses Dokument enthält u. U. Links zu Webseiten anderer Anbieter. Diese Webseiten unterliegen der Haftung der jeweiligen Seitenbetreiber. Bei Verknüpfung der Links waren keine Rechtsverstöße ersichtlich. Auf die aktuelle und künftige Gestaltung der verlinkten Seiten hat STELLWERK keinen Einfluss. Die permanente Überprüfung der Links ist für STELLWERK ohne konkrete Hinweise auf Rechtsverstöße nicht zumutbar. Bei Bekanntwerden von Rechtsverstößen werden die betroffenen Links unverzüglich gelöscht.

## Urheberrecht / Leistungsschutzrecht

Dieses Dokument unterliegt dem deutschen Urheberrecht und Leistungsschutzrecht. Alle vom deutschen Urheber- und Leistungsschutzrecht nicht zugelassene Verwertung bedarf der vorherigen schriftlichen Zustimmung der STELLWERK Consulting AG. Dies gilt vor allem für Vervielfältigung, Bearbeitung, Übersetzung, Einspeicherung, Verarbeitung bzw. Wiedergabe von Inhalten in Datenbanken oder anderen elektronischen Medien und Systemen. Dabei sind Inhalte und Rechte Dritter als solche gekennzeichnet. Dieses Dokument darf ohne schriftliche Erlaubnis nicht durch Dritte in Frames oder iFrames dargestellt werden.

## Logos, Marken-, Produkt- und Warenzeichen

Alle in diesem Dokument dargestellten Logos, Marken-, Produkt- und Warenzeichen sind Eigentum der jeweiligen Unternehmen. Die SAP SE ist Inhaberin der Markenzeichen SAP, SAP HANA, SAP S/4HANA, SAP BW/4HANA, SAP Analytics Cloud, SAP Fiori, SAP Lumira, SAP NetWeaver, SAP R/3, SAP Business Information Warehouse sowie aller diesen Marken zugeordneten Untermarken.