



# Universelle Verrechnung in SAP S/4HANA

Nice-To-Know

Stand: November 2023

## 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:
  - Unternehmenssteuerung
  - Finanzwesen
  - Global Tax Management
  - Treasury & Cash Management
  - Planung & Reporting
  - Migration
  - Daten- & Dokumentenmanagement

# Inhalt

---

1. Ausgangssituation & Motivation	Seite 4
2. Entwicklungsstufen & Vision der Universellen Verrechnung	Seite 5
3. Grundlagen der Universellen Verrechnung	Seite 6
4. Verrechnungskontexte, Verrechnungsarten und Verarbeitungsmethoden	Seite 7
5. Ausgewählte Fiori Apps	Seite 10
- Nutzung globaler Hierarchien	
- Verrechnungsapps	
- Nutzung von Verrechnungstags	
6. Ausblick & Meinung	Seite 20

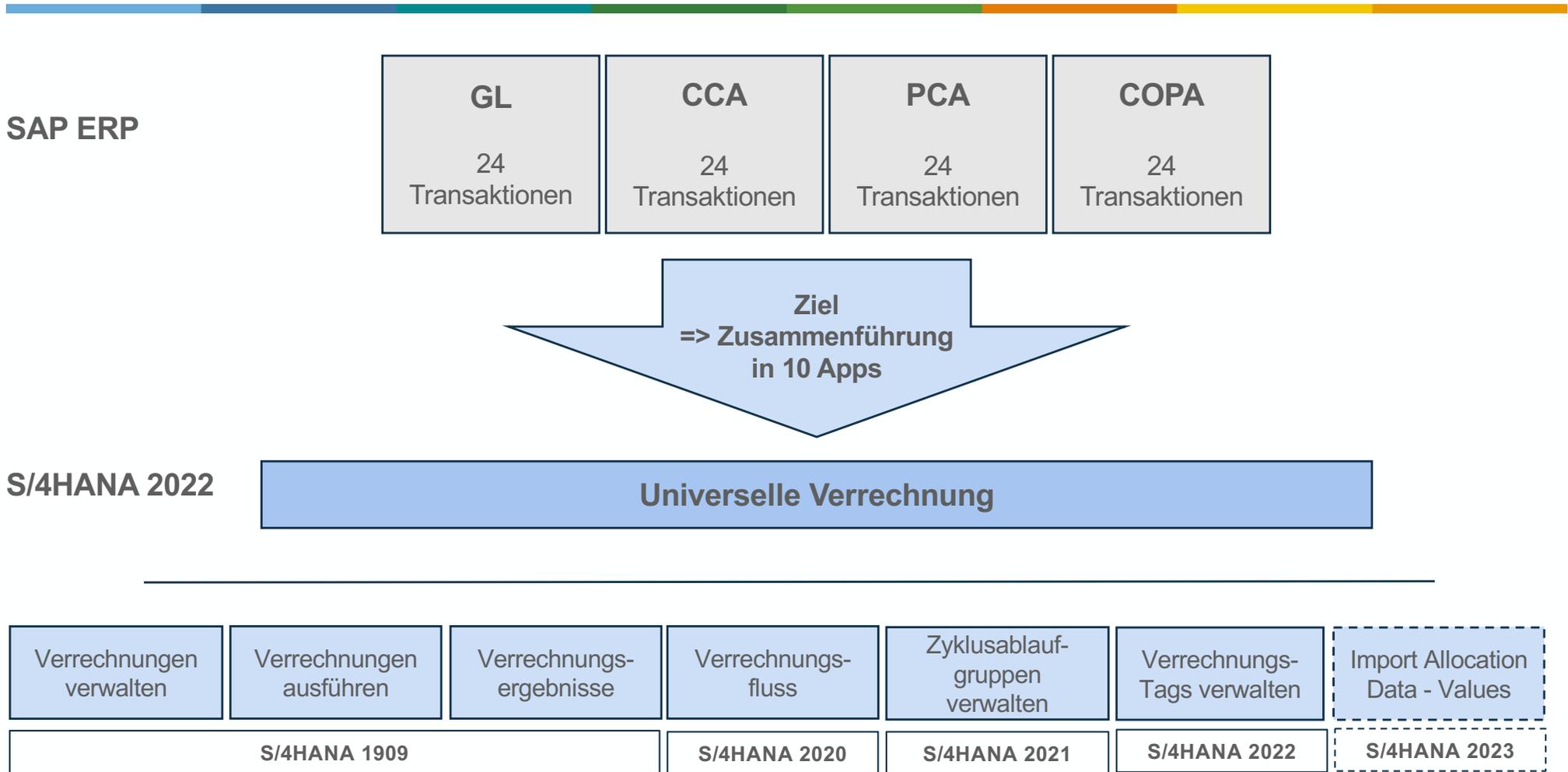
## Ausgangssituation & Motivation

---

- Die Universelle Verrechnung unter S/4HANA soll Verrechnungsprozesse im Finanzwesen & 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.

# 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).

# 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 bislang nur **KST, Profitcenter und Ergebnisobjekte** zur Auswahl.
- **Verrechnungszyklen** können für alle Ledger und Währungstypen auf Buchungskreisebene definiert und ausgeführt werden (Ausnahme => Top-Down-Verteilung & IC-Verrechnung).
- Verrechnungszyklen können iterativ oder parallel verarbeitet, im Hintergrund ausgeführt oder als Job eingeplant werden.

## Definition Verrechnungszyklus

### Segment A

- Regeln
- Sender
- Empfänger
- Empfängerbezugsbasis

=> im jeweiligen **Verrechnungskontext** (z. B. KST)

=> in der jeweiligen **Verrechnungsart** (z. B. Umlage)

### Segment B

=> mit **Plan- oder Ist-Werten**

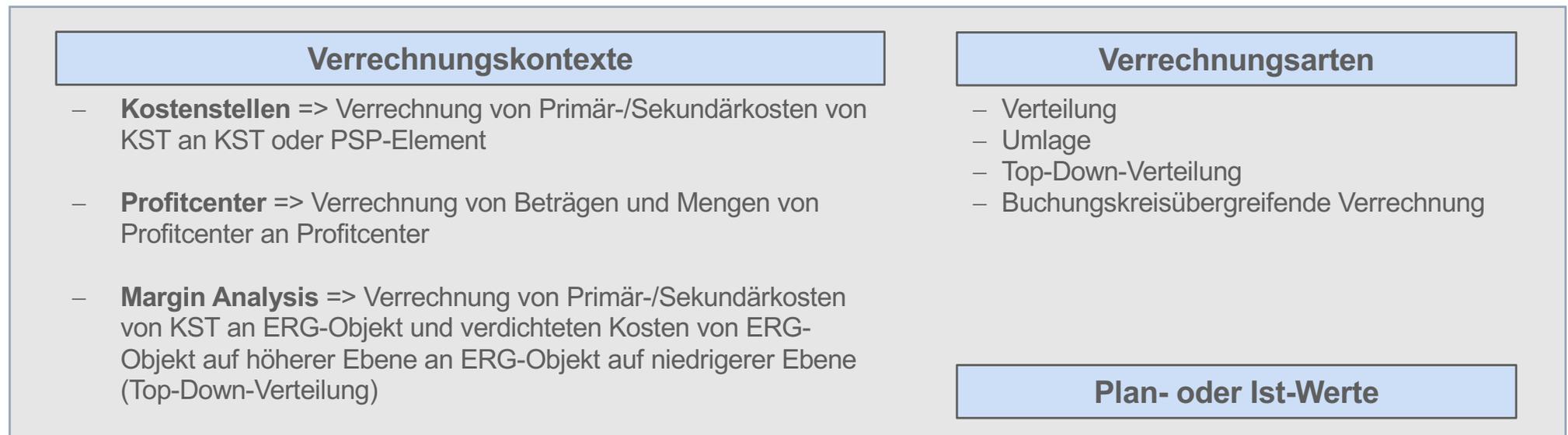
Um die Universelle Verrechnung zu nutzen, sind zunächst alle erforderlichen Stammdaten anzulegen (z. B. zu verrechnende Objekte, Verrechnungskostenarten, statistische Kennzahlen).



## Verrechnungskontexte, Verrechnungsarten und Verarbeitungsmethoden

## 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, Bilanzkontenwerte und -mengen sein, abhängig vom jeweiligen **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.

## Verarbeitungsmethoden

---

- Für Verrechnungszyklen können – je nach Verrechnungskontext – verschiedene **Verarbeitungskennzeichen** gesetzt werden, um die Verrechnung zu steuern.
- Mit dem aktuellen S/4HANA-Release sind neben den bereits bestehenden Verarbeitungsmethoden (iterativer Verarbeitungszyklus und flexibles Ledger) zwei weitere Verarbeitungskennzeichen auswählbar:
  - **inkrementell** (Margin Analysis => nur Top-Down-Verteilung)
  - **kumuliert** (Kostenstellen => Verteilung, Umlage und buchungskreisübergreifende Verrechnung)
- Insbesondere die kumulierte Verarbeitung ist an eine Vielzahl von Bedingungen geknüpft, was sowohl die Regeln als auch die Ausführung des Zyklus betrifft.
- Die Stornierung eines kumulierten Zyklus zieht ebenso bestimmte Folgeaktivitäten nach sich.

Unterschiedliche **Verarbeitungsmethoden** können bei der Definition eines Verrechnungszyklus (Fiori App „Verrechnungen verwalten“) ausgewählt werden.



# Ausgewählte Fiori Apps

# Fiori App „Globale Hierarchien verwalten“

- Diese App ist **der zentrale Einstiegspunkt zur Verwaltung bzw. Pflege von Stammdaten-Hierarchien/-Gruppen**, die u. a. im Rahmen der Universellen Verrechnung genutzt werden können (nur bestimmte Hierarchiearten).
- Hierarchien können zeitabhängig angelegt werden.
- Die App bietet neben Drag & Drop-Funktionalitäten die Möglichkeit, einen Import & Export von Daten via Spreadsheet (z. B. Excel) vorzunehmen.

The screenshot displays the SAP Fiori app interface for managing global hierarchies. The main view is titled 'PRODUKT\_SR - PSP-Elementhierarchie' and shows the following details:

- Gültig von/bis:** 01.01.2023 - 31.12.9999
- Angelegt um:** 23.08.2023, 13:31:29
- Status:** Aktiviert
- Hinweis:** Zu Testzwecken
- Geändert:** von SROTHER am 25.08.2023

Below the details, there is a search bar and a language dropdown set to 'Deutsch'. The main content area shows a hierarchy tree with the following structure:

- PRODUKT\_SR
  - PKN2 (Produkt Offensive International)
    - 00000441 (Produkt Offensive MALTA)
  - PKN1 (Produkt Offensive 2.0)
    - 00000443 (Offensive Produkt A) - 00000444 (Offensive Produkt B)

On the left side, the 'Hierarchieliste (1)' table shows the following entry:

Gültig von/bis	Status	Simuliert	Hinweis	Angelegt am
01.01.2023 - 31.12.9999	Aktiviert		Zu Testzwecken	23.08.2023

# Fiori App „Verrechnungen verwalten“ (1)

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

The screenshot displays the SAP Fiori app interface for 'Verrechnungen verwalten'. The top navigation bar includes the SAP logo, the app title, and search filters. Below the navigation bar, there are several filter fields for 'Verrechnungskontext', 'Verrechnungszyklus', 'Buchungskreis', 'Bearbeitungsstatus', and 'Verrechnungsart'. A 'Start' button and 'Filter anpassen (7)' are also visible.

The main action bar contains buttons for 'Ausführen', 'Zyklus prüfen', 'Anlegen', 'Kopieren', 'Löschen', and 'Vorlage hochladen/herunterladen'. The 'Anlegen' button is highlighted with a red box, and an arrow points down to the 'Neuen Zyklus mit Filtern anlegen' section.

The 'Neuen Zyklus mit Filtern anlegen' section contains two columns of input fields for creating a new cycle:

Verrechnungszyklus: *	TSR_VER1	Vorl. Top-Down-Vert.: *	-
Verrechnungskontext: *	Kostenstellen	Zyklusbeschreibung: *	Test SR Verteilung 01
Verrechnungsart: *	Verteilung	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 two buttons: 'Anlegen' and 'Abbrechen'.

# Fiori App „Verrechnungen verwalten“ (2)

The screenshot displays the SAP Fiori app interface for managing cost cycles. The main view shows the configuration for cycle 'TSR\_VER1' (Test SR Verteilung 01). The cycle is currently in the 'Entwurf' (Draft) status and is 'Entsperrt' (Unlocked).

**Configuration Summary:**

- Zyklusbeschreibung:** Test SR Verteilung 01
- Gültig bis:** 31.12.2022
- Zykluslaufgr.:** ZGRP
- Ausgeführt am:** Noch nicht ausgeführt
- Buchungskreis:** SD10
- VerrechStatus:** Entsperrt

**Processing Characteristics (Verarbeitungskennzeichen):**

- iterativ
- kumuliert
- Flexibler Ledgerzyklus

**Derivation Rules (Ableitungsregeln):**

- Funktionsbereich

**Segments (Segmente):**

Segmentnu...	Segmentname	Segmentbeschreibung	VerrechStatus
1	T_SR_SEG1	Test SR Segment 1	Entsperrt

**Left Panel (Filters):**

- Verrechnungszyklen (1):** Standard, Ausführen
- Verrechnungszyklus:** TSR\_VER1 (Tes...)
- Buchungskreis:** SD10 (Maschin...)
- Verrechnungsart:** Verteilung
- Ledger:** 0L (HGB)
- Ist/Plan:** Ist
- Verrechnungs-Tags:** Marketingkoste...

**Bottom Panel (List):**

- Verrechnungszyklus:** Verrechnungszyklus
- Zyklusbeschreibung:** Test SR Verteilung 01
- Status:** Entwurf

# Fiori App „Verrechnungen verwalten“ (3)

**TSR\_VER1**  
Test SR Verteilung 01  
Ledger: 0L (HGB) | Verrechnungsart: Verteilung | Ist/Plan: Ist | VerrechStatus: **Entsperrt**

**T\_SR\_SEG1**  
Test SR Segment 1  
Verrechnungszyklus: TSR\_VER1 | VerrechStatus: **Entsperrt**  
Verrechnungsart: Verteilung | Umlagekonto:

**Segmente**

Segmentnu...	Segmentname
1	T_SR_SEG1

**Regeln** | **Sender** | **Empfänger** | **Empfängerbasis**

Segmentbeschreibung: Test SR Segment 1

Senderregel: \* Gebuchte Beträge | Empfängerregel: \* Feste Anteile

Senderanteil in %: \* 100.00

**Sender (2)**

Parametername	Werttyp	Einzeleintrag/Von	Bis	Gruppe
Kontonummer *	Einzelwert	231300		
Kostenstelle *	Einzelwert	SD1020000		

**Empfänger (1)**

Parametername	Werttyp	Einzeleintrag/Von	Bis	Gruppe
PSP-Element	Intervall	00000443	0000444	

**Empfänger (2)** | Gesamtsaldo: 4

Leerzeichen ausblenden | Kombinationen: PSP-Element x | Suchen

PSP-Element	Anteil
00000443 (Offensive Produkt A)	1.00
00000444 (Offensive Produkt B)	3.00
<b>Gesamtsaldo</b>	<b>4</b>

# Fiori App „Verrechnungen verwalten“ – Upload/Download Vorlage

- Vorlagen können leer oder mit Daten heruntergeladen und modifiziert werden.
- Nur für Verrechnungskontext „Kostenstellen/Profitcenter“.
- Excel-Upload von Sender-/Empfängerwerten nur auf Segmentebene (für einen Zyklus) möglich.
- Geplante Fiori App „Import Allocation Data – Values“ (ab OP2023) soll funktionale Lücken schließen (Aufteilung von Sender-/Empfängerwerten, gleichzeitiges Hochladen von Zyklen).

1	Zyklus	Verrechnungskontext	Ledger	Gültig von	Gültig bis	Zyklusbeschreibung	Buchungskreis	Kostenrechnungskreis	Verrechnungsart	Ist/Plan	Plankategorie	Mengen (X)	TransWährung (X)	Iteration (X)	Flex. Ledger (X)	Kumuliert (X)
2	TSR_VER1	JACDOC_CC	0L	01.01.22	31.12.22	Test SR Verteilung 01	SD10		V							

Neue Werte hochladen

Möchten Sie, bevor Sie beginnen, eine Vorlage herunterladen?

[Leere Vorlage herunterladen](#)

[Vorlage mit ausgewählten Daten herunterladen](#)

# Fiori App „Verrechnungen ausführen“ – Testlauf

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

**Verrechnungen ausführen**

Neuen Lauf anlegen

Verrechnungsergebnisse Verrechnungen verwalten

Verrechnungszyklen

Zyklus/Gruppe	Zyklusbeschreibung	Gültig von	Verrechnungskontext	Ledger	Verrechnungsart	Ist/Plan	Ausgeführt am	VerrechStatus
<input checked="" type="checkbox"/> TSR_VER1	Test SR Verteilung 01	01.01.2022	Kostenstellen	0L (HGB)	Verteilung	Ist		Entsperrt

Lauf Testlauf Stornolauf Hinzufügen Löschen ↑ ↓

**Verrechnung(en) ausführen – Testlauf**

Laufname: \* Demo 1

Ledger: \* 0L (HGB) ×

Geschäftsperiode von: \* 001.2022

Geschäftsperiode bis: 001.2022

Ausgewählte Verrechnungszyklen (1)

Verrechnungszyklus	Zyklusbeschreibung	Verrechnungskontext	Ledger
TSR_VER1	Test SR Verteilung 01	Kostenstellen	0L (HGB)

✓ Demo

Testlauf erfolgreich angestoßen

[Laufergebnis anzeigen](#)

Schließen

Abgeschlossene Läufe (3) Standard

Erneut ausführen Lauf stornieren

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

# Fiori App „Verrechnungsergebnisse“ (F4363)

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

The screenshot shows the SAP Fiori app interface for 'Verrechnungsergebnisse'. The top section displays a summary for a 'Demo' calculation with the following details:

- Geschäftsperiode: 001.2022
- Verrechnungskontext: Kostenstellen
- Laufart: Test
- Status: Mit Warnungen abgeschlossen
- Laufdatum: 22.08.2022
- Verrechnungsart: Verteilung
- Fehler/Warnungen: 1
- Ist/Plan: Ist
- Ledger: 0L (HGB)

Below the summary, there are navigation tabs: Verrechnungsergebnisse (1), Sender (1), Empfänger (2), **Buchungsbelege (4)**, Nachrichten (2), and Technische Statistiken. The 'Buchungsbelege (4)' tab is highlighted with a red box, and an arrow points from it to the detailed table below.

The detailed table shows the following data:

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

Below this, the 'Buchungsbelege (4)' tab is selected, showing a detailed table of journal entries:

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

# Fiori App „Zyklusablaufgruppen verwalten“ (F4935)

Ermöglicht die **parallele Verarbeitung** von Verrechnungszyklen durch Gruppenorganisation aus Performancegründen:

Verrechnungszy...	Zyklusbeschreibung	Ledger	Verrechnungsart	Verrechnungskontext	Ist/Plan	Gültig von	Ausgeführt am
> Ablaufgruppe:							
> Ablaufgruppe: 0000							
▼ Ablaufgruppe: ZGRP							
TSR_VER1	Test SR Verteilung 01	0L (HGB)	Verteilung	Kostenstellen	Ist	01.01.2022	
TSR_VER2	Test SR Verteilung 02	0L (HGB)	Verteilung	Kostenstellen	Ist	01.01.2022	

# Fiori App „Verrechnungs-Tags verwalten“ (F4523)

- 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 „Verrechnungs-Tags verwalten“ oder die App „Verrechnungen verwalten“.

SAP Verrechnungs-Tags verwalten

Alle Suchen

Standard\*

Bearbeitungsstatus: Verrechnungs-Tags: Angelegt von: Geändert von:

Suchen [Start] Filter anpassen

Verrechnungs-Tags (1) Tag-Zuordnungen (0)

Verrechnungs-Tags	Beschreibung	Geändert von (Name)	Geändert am	Angelegt von	Hinweis	Erfaßt am
Marketing	Marketingkosten	Sabine Rother	30.08.2023	Sabine Rother		30.08.2023

Verrechnungs-Tags (1) Tag-Zuordnungen (4)

Verrechnungs...	Verrechnungszyklus	Segmentname	Gültig von	Buchungskreis	Verrechnungskontext	Ledger	VerrechStatus
Verrechnungs-Tags: Marketing							
Marketing	TSR_VER1 (Test SR Verteilung 01)		01.01.2022	SD10 (Maschinenwerk AG)	Kostenstellen	0L	Entsperrt
Marketing	TSR_VER1 (Test SR Verteilung 01)	T_SR_SEG1	01.01.2022	SD10 (Maschinenwerk AG)	Kostenstellen	0L	Entsperrt
Marketing	TSR_VER2 (Test SR Verteilung 02)		01.01.2022	SD10 (Maschinenwerk AG)	Kostenstellen	0L	Entsperrt
Marketing	TSR_VER2 (Test SR Verteilung 02)	T_SR_SEG1	01.01.2022	SD10 (Maschinenwerk AG)	Kostenstellen	0L	Entsperrt

## 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 genau geprüft werden sollten.

## Ihr Ansprechpartner

---



**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)

- Wenn für Dich im Job Erstklassigkeit, Selbstentfaltung, Respekt & Gemeinschaft zählen, bist Du bei uns richtig.
- Warum wir STELLWERKER unser Unternehmen lieben? Finde es heraus!
- Dieses Video zeigt Dir, wie wir miteinander umgehen:



- Du bekommst eine Ahnung, wie es bei uns zugeht und warum es sich lohnt, sich 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.