



02.11.2021

Jahresabschlussmaßnahmen in der Materialwirtschaft

Handbuch

Inhaltsverzeichnis

1	Inventur	3
2	Jahreswechsel in der Materialwirtschaft.....	3
2.1	Zeitpunkt.....	3
2.2	Buchungen ins Vorjahr.....	3
2.3	Durchführung.....	4
3	Abstimmarbeiten MM/FI.....	4
3.1	Lagerbestandsliste:	4
3.2	Pflege des WE/RE- Verrechnungskontos	5
4	Niederstwertverfahren mit Abwertung der Bestände	5

1 Inventur

Beachten Sie bei der Eingabe des geplanten Zähldatums, nicht den 31.12. 2022 sondern ein früheres Datum (z.B. 22.12) auszuwählen.

Hintergrund: Sollte eine Nachzählung erforderlich werden, steht ihnen ein weiteres Datum in 2022 für die Eingabe der Nachzählung (z.B. 25.12.) zur Verfügung.

2 Jahreswechsel in der Materialwirtschaft

Der Jahreswechsel wird mit dem Periodenverschieber (Materialstamm) durchgeführt.

Hinweis: Die Jahresverschiebung erfolgt beim Wechsel von Periode bzw. Monat 12 nach Periode/Monat 01

2.1 Zeitpunkt

Der Jahreswechsel sollte nach den letzten Buchungen im alten oder zu Beginn des neuen Geschäftsjahres durchgeführt werden. Buchungen, die noch in die vorletzte Periode des alten Geschäftsjahres (11/2022) erfolgen sollen, müssen vor dem Jahreswechsel gebucht werden.

Bitte beachten Sie, bevor der Periodenverschieber auf Februar 20222 läuft:

Sämtliche Materialien müssen gezählt sein (Inventurübersicht für Materialien, für die noch die Inventur durchzuführen ist).

Für sämtliche Materialien muss die Inventur durchgeführt sein, d.h. die Differenzen müssen gebucht sein (Inventurübersicht für Materialien, für die die Inventur noch abzuschließen ist).

SAP Menü: Logistik > Materialwirtschaft > Inventur > Umfeld > Inventurübersicht (Transaktion: MIDO)

2.2 Buchungen ins Vorjahr

In der **ersten Periode** des neuen Geschäftsjahres sind Buchungen in die Vorperiode des Vorjahres noch möglich.

Beachten Sie bitte, dass **Inventurdifferenzbuchungen** nur in der ersten Periode des neuen Geschäftsjahres gebucht werden können.

2.3 Durchführung

Für Kunden mit manueller Periodenverschiebung:

Kunden die Ihren Periodenverschieber manuell setzen gehen über folgenden Pfad vor:

**SAP Menü: Logistik > Materialwirtschaft > Materialstamm > Sonstige > Periode verschieben
(Transaktion: MMPV)**

Für Kunden mit Programm zur Periodenverschiebung:

Der Periodenverschieber (Programm RMMMPERI) ist im Menü eingebunden und onlinefähig. Für den Jahreswechsel starten Sie bitte das Programm im Batch-Modus, da die zu bearbeitenden Materialsegmente nicht von anderen Transaktionen gesperrt sein dürfen.

Zum Start im Batch muss eine Selektionsvariante angelegt werden.

Menü (oben): System > Dienste > Reporting > Programm >

hier: Programm Namen eingeben > Springen > Varianten

3 Abstimmarbeiten MM/FI

3.1 Lagerbestandsliste:

Empfehlung: Lagerbestandslisten per 31.12.2022 erstellen

**SAP Menü: Logistik > Materialwirtschaft > Bestandsführung > Periodische Arbeiten >
Bestandswertliste (Transaktion: MB5L)**

Die Liste kann auch noch im folgenden Jahr mit Bestandswert per 31.12.2022 erstellt werden.

Auswahl: Saldo Vorjahr

Hinweis: Die Standardanalysen aus dem Bestandscontrolling eignen sich für eine Abstimmung nur unter Vorbehalt. Diese Auswertungen differieren i.d.R. um die Preisabweichungen zwischen dem Bestellpreis u. dem Rechnungspreis, wenn der WE nicht über Storno korrigiert wurde.

Alternativ kann auch über die Transaktion **MRN9** (Bilanzwerte pro Konto) eine Liste mit den Bestandsmengen und Bestandswerten je Material zum 31.12.2022 erzeugt werden.

**SAP Menü: Logistik > Materialwirtschaft > Bewertung > Bilanzbewertung > Ergebnisse
> Bilanzwerte pro Konto (Transaktion: MRN9)**

3.2 Pflege des WE/RE- Verrechnungskontos

Das Wareneingangs-/Rechnungseingangs-Verrechnungskonto (kurz: WE/RE) wird zur Verrechnung von Wareneingängen und Rechnungen verwendet. Bei Mengendifferenzen zwischen Wareneingängen und Rechnungseingängen bleiben offene Posten auf dem WE/RE-Verrechnungskonto stehen. Wird einer Bestellposition eine Mengendifferenz nicht durch weitere Lieferungen, Rücklieferungen, Rechnungen oder Gutschriften ausgeglichen, so muss das WE/RE-Verrechnungskonto für diese Bestellposition gepflegt werden.

Das Ausgleichen des WE/RE-Verrechnungskontos wird in der Regel periodisch oder am Ende des Geschäftsjahres für die Bestellpositionen durchgeführt, **für die keine weiteren Waren- oder Rechnungseingänge mehr erfolgen werden.**

SAP Menü: Logistik > Materialwirtschaft > Rechnungsprüfung > Logistik Rechnungsprüfung > WE/RE-Verrechnungskonto pflegen (Transaktion: MR11)

4 Niederstwertverfahren mit Abwertung der Bestände

Empfehlung: Kann durchgeführt werden.

SAP Menü: Logistik > Materialwirtschaft > Bewertung > Bilanzbewertung > Niederstwertermittlung

Copyright

Copyright 2013 *endica* GmbH. Alle Rechte vorbehalten.

Die Weitergabe und Vervielfältigung dieser Dokumentation oder Teilen daraus sind ohne die ausdrückliche Genehmigung durch die *endica* GmbH nicht gestattet.

Die *endica* GmbH weist darauf hin, dass die in dieser Dokumentation enthaltenen Informationen jederzeit ohne vorherige Ankündigung geändert bzw. ergänzt werden können.

Ansprechpartner

Thomas Vögele
SAP Anwendungsberater Logistik
service@endica.de

Änderungsdokumentation

Datum	Beschreibung	Kapitel	Autor
11.11.2020	Erstellung	Alle	Thomas Vögele