

## Strukturierte Verwaltung Ihrer Bilanz-Anhangsangaben nach IFRS und HGB/ BilMoG in SAP NetWeaver®

**Integration der Konsolidierungswerkzeuge: SAP SEM®-BCS oder SAP®-ECCS, SAP® BPC, BusinessObjects™ Financial Consolidation, Hyperion Financial Management oder Oracle Financial Consolidation Hub**

Der zunehmende Regelungsdruck der vergangenen Jahre, wie die Pflicht den Konzernabschluss nach IFRS und HGB / BilMoG durchzuführen, hat zu einer Reihe neuer Anforderungen an die Rechnungslegung geführt. Nicht in allen Bereichen werden die notwendigen Tätigkeiten allerdings optimal durch Standardsoftware für das Rechnungswesen unterstützt. Gerade die nach IFRS und HGB / BilMoG notwendigen umfangreichen Anhangsangaben stellen große Ansprüche an die Erstellung, Verwaltung und Speicherung der Informationen. Vor allem, weil Anhangsangaben sowohl aus Bewertungen und Kommentierungen als auch aus Zahlen bestehen. Diese sind mit den herkömmlichen Mitteln nur schwer gemeinsam zu verwalten und auszuwerten.

cundus IFRS-Notes ist eine von der SAP AG zertifizierte „Powered by SAP NetWeaver“ Lösung, die die Verwaltung der Anhangsangaben ermöglicht. Sie ist vollständig in SAP NetWeaver® integriert. Dabei dient **SAP SEM®-BCS oder SAP®-ECCS** als Konsolidierungswerkzeug und das **SAP® BW** als Informationssystem. Weitere Konsolidierungssysteme wie **SAP® BPC, Business Objects™ Financial Consolidation, Hyperion Financial Management oder Oracle Financial Consolidation Hub** können ebenfalls integriert werden.

### Zeitgerechte Bilanzerstellung durch Standardformulare und Workflow-Steuerung

In großen Unternehmen wird das für die Konzernbilanz- und GuV notwendige Zahlenmaterial meist über Konsolidierungssoftware strukturiert erfasst und verarbeitet. Kommentierungen und ergänzende Daten für

#### cundus IFRS-Notes zusammengefasst:

- Zertifizierungen der SAP AG als „Interface Software for **SAP NetWeaver®**“ und „Interface Software for the **SAP Business Suite™**“
- Verkürzung und wesentliche Vereinfachung der internen Prozesse
- Zeitersparnis durch Musterformularsatz für IFRS und HGB / BilMoG
- Einfache und schnelle Erstellung sowie Anpassung von web-basierten Anhangs-Eingabefeldern und Berichtsformaten durch Excel-basierten Editor
- Zeitersparnis und Konsistenz durch das zentrale Ausrollen von IFRS /HGB/ BilMoG-Änderungen
- Abgleich der Anhangsangaben mit den Bilanzdaten
- Validierung der Daten auf Vollständigkeit und Konsistenz
- genaue Prozessübersicht und -kontrolle (Roll-Out und Workflow-Steuerung der Anhangsformulare entlang der Unternehmenshierarchie)
- Analysen von Bilanzanhängen zur Unternehmenssteuerung (Auswertung von qualitativen und quantitativen Informationen)
- Schnelles Auffinden von Dokumenten durch integrierte Suchfunktion (bei Ablage der Ergebnisdokumente im Knowledge Management des SAP® Enterprise Portal)
- Sicherheit durch vollständige Integration in das Berechtigungskonzept des SAP SEM®-BCS und SAP® Enterprise Portal
- Vollständige Web-Oberfläche auf Basis von SAP NetWeaver®
- Individuelle Gestaltung der Eingabeformulare einfach möglich
- Unterstützung des Wirtschaftsprüfers durch festgelegte Berechnungslogik, Validierungsfunktionen, Analyse und Reporting
- Integriertes testierungskonformes Berichtswesen für alle Bilanzanträge

#### Standort Deutschland

cundus AG  
Schifferstraße 190  
47059 Duisburg  
Deutschland

Telefon  
+49 203 3175-00

Telefax  
+49 203 3175-099

www.cundus.de  
info@cundus.de

#### Standort Schweiz

cundus Switzerland AG  
Thurgauerstrasse 40  
8050 Zürich  
Schweiz

Telefon  
+41 44 307 37 40

Telefax  
+41 44 307 35 01

www.cundus.com  
info\_ch@cundus.com

Fo19 Finanzielle Verbindlichkeiten(EN)												
2006   EDE9999-Anpassungsebene   EUR   [2:1:07 10:35:15 AM, SP]												
Finanz Ver... 1. Anleihen... 2. Verbind... 3. Leasingv... 4. Finanzve... 5. Finanzve... 6. Verbind... 7. Sonstige...												
	Niederlassung (EN)	Bezeichnung(EN)	Buchwert EUR (EN)	Marktwerte (Zeitwert) EUR (EN)	Nominalbetrag in der vereinbarten Währung(EN)	Währung (EN)	Zinsvereinbarung (EN)	Restlaufzeit unter einem Jahr (EN)	Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren (EN)	Restlaufzeit über fünf Jahre (EN)	Zinssatz in %(EN)	
											nominal (EN)	effektiv (EN)
	EDE9999	Barclay Bank	100.000	2.300.000		USD	variable	100.000			2,51	
	EDE9999	Bank of Panama	20.000	1.500.000		USD	fixed	20.000			3,58	
	EDE9999	N.Y. Trust Bank	300.000	4.500.000		USD	variable	300.000			1,23	
	EDE9999		0			AUD	fixed					
	EDE9999		0			AUD	fixed					
	Summe Konten 61611 und 67160(EN)		420.000	8.300.000				420.000	0	0		
	BCS-Wert		1.105.000									

die Erstellung des Anhangs wandern hingegen oft in Form von Excel- oder Worddateien durch das Unternehmen. Der direkte Bezug zum Konsolidierungs- und Berichtsprozess geht damit verloren und Inkonsistenz- und Aufbereitungsprobleme sind vorprogrammiert. Nicht so mit *cundus IFRS-Notes*: Kommentierungen und ergänzende Informationen werden strukturiert erfasst und verarbeitet. Sie werden zum integrierten Bestandteil des Abschlussprozesses. Durch vordefinierte IFRS und HGB / BilMoG-konforme aber individuell erstellbare Formulare erhalten die Prozessverantwortlichen ein unverzichtbares Instrumentarium an die Hand. Wer wann welche Daten erfassen darf und muss wird über die integrierte Workflow-Steuerung bestimmt. Mit Hilfe von Validierungsregeln kann festgelegt werden, welche Felder auf jeden Fall ausgefüllt werden müssen und ob im Falle von Zahlen diese auch konsistent zum Konsolidierungsprozess z.B. mit **SAP SEM<sup>®</sup>-BCS, SAP SEM<sup>®</sup>-ECCS, SAP<sup>®</sup> BPC, Business Objects<sup>™</sup> Financial Consolidation, Hyperion Financial Management oder Oracle Financial Consolidation Hub** sind. Verzögerungen, Fehler oder Inkonsistenzen werden zu einem frühen Zeitpunkt sichtbar und es kann rechtzeitig hierauf reagiert werden.

Der für die Koordination und Administration des Abschlussprozesses notwendige zeitliche Aufwand verringert sich immens und die Controller und Rechnungswesenexperten können sich endlich wieder auf die fachlichen Inhalte konzentrieren. Die Erstellung der Bilanz und der dazugehörigen Anhänge wird beschleunigt und eine zeitgerechte Bilanzerstellung ist gesichert. Nicht zuletzt wird der Wirtschaftsprüfer durch festgelegte Berechnungslogik, Validierungsfunktionen, Analyse und Reporting unterstützt.

## Funktionalität

Die Formulare werden in einer zentralen Bibliothek verwaltet. Durch das Konzept der zentralen Verwaltung können IFRS und HGB / BilMoG-Änderungen und sonstige Anpassungen auf einfache Weise ausgerollt werden. Zudem können Verknüpfungen mit den Datenbeständen aus **SAP SEM<sup>®</sup>-BCS, SAP SEM<sup>®</sup>-ECCS, SAP<sup>®</sup> BPC, Business Objects<sup>™</sup> Financial Consolidation, Hyperion Financial Management oder Oracle Financial Consolidation Hub**, erstellt sowie Validierungsregeln der Daten untereinander definiert werden. Die Erfassung der Daten erfolgt komfortabel über das Web. Mittels Workflows können die Anhangsformulare verschickt, ausgefüllt und anschließend entlang der Konzernhierarchie zusammengefasst werden. Durch die integrierte Reportingfunktionalität können alle Inhalte ausgewertet und in Berichten dargestellt werden. So lassen sich z.B. die Kommentare zu einem bestimmten Thema selektieren und strukturiert nach Konzerneinheit und Marktsegment darstellen.

## Konsequente Nutzung der SAP NetWeaver<sup>®</sup>-Technologie

*cundus IFRS-Notes* wird auf dem SAP Applikations-server installiert. Die Benutzeroberfläche sowie die Bedienung basieren auf dem neusten Stand der SAP NetWeaver<sup>®</sup>-Technologie. Die Software ist vollständig in das Berechtigungskonzept des SAP<sup>®</sup> Enterprise Portal integriert und kann nahtlos mit dem **SAP SEM<sup>®</sup>-BCS, SAP SEM<sup>®</sup>-ECCS, SAP<sup>®</sup> BPC, Business Objects<sup>™</sup>**

The screenshot displays the SAP NetWeaver user interface. At the top, there is a navigation bar with options like 'Startseite', 'Content-Administration', and 'Systemadministration'. The main content area shows a financial statement for 'Fo24 Operating Lease (Leasinggeber)'. The table lists accounts with their BCS-Wert and descriptions. A pop-up window titled 'Aggregationstufen' is open, showing details for 'BTNAMA-SEU USA' with a table of units and their descriptions.

Konto	BCS-Wert	Bezeichnung	Allgemeine Beschreibung der wesentlichen Operating-Leasingvereinbarungen
31104	20.000.000	Grundstücke und Bauten	Hauptseite, Unternehmenszentrale N.Y., USA
31204	0	Ausbelegungsrechte	
31404	5.000.000	Technische Ausrüstung und Maschine	
31504	1.500.000	Andere Anlagevermögen u. Geschäftsgegenstände	

**Financial Consolidation, Hyperion Financial Management oder Oracle Financial Consolidation Hub** verknüpft werden. Im SAP<sup>®</sup> Enterprise Portal ist weiterhin die Speicherung der Ergebnisdokumente jederzeit möglich. Die Daten sowie die Businesslogik von *cundus IFRS-Notes* werden zentral im SAP<sup>®</sup> Business Warehouse gespeichert.

SAP, SAP Business Information Warehouse, SAP BW, SAP NetWeaver und SEM-BCS sind Marken oder eingetragene Marken der SAP AG Walldorf. Alle anderen Namen sind Marken oder eingetragenen Marken der jeweiligen Unternehmen.

**SAP<sup>®</sup> Certified**  
Powered by SAP NetWeaver<sup>®</sup>

### Standort Deutschland

cundus AG  
Schifferstraße 190  
47059 Duisburg  
Deutschland

Telefon  
+49 203 3175-00

Telefax  
+49 203 3175-099

www.cundus.de  
info@cundus.de

### Standort Schweiz

cundus Switzerland AG  
Thurgauerstrasse 40  
8050 Zürich  
Schweiz

Telefon  
+41 44 307 37 40

Telefax  
+41 44 307 35 01

www.cundus.com  
info\_ch@cundus.com