

Inhalt

Vorwort	13
Vorwort zur zweiten Auflage	14
1 Einleitung und Überblick	15
1.1 Einführung	15
1.2 Aufbau des Buches	16
1.3 Handhabung des Buches	18
2 Grundlagen der Unternehmensplanung	21
2.1 Betriebswirtschaftliche Grundlagen der Planung	21
2.1.1 Definition des Planungsbegriffs	23
2.1.2 Planungsaufbau	30
2.1.2.1 Zeitraum	31
2.1.2.2 Ebene	33
2.1.2.3 Abschließende Betrachtung von Zeitraum und Ebene ...	44
2.1.2.4 Bereiche (Gebiete)	46
2.1.3 Planungsablauf	52
2.1.3.1 Richtung	53
2.1.3.2 Organisation	55
2.1.3.3 Techniken	56
2.1.4 Planungsintegration	58
2.1.4.1 Vertikale oder zeitliche Integration	61
2.1.4.2 Horizontale oder sachliche Integration	64
2.2 Dynamische Simulation	71
2.2.1 Hintergrund	71
2.2.2 Modellierungskonzept	74
2.2.3 Ableitung des Modellverhaltens über Simulation	77
2.2.4 Dynamische Simulation als Erweiterung der bestehenden Planungsinstrumente	79
2.3 IT-Unterstützung des Planungsprozesses	81
2.3.1 Herausforderungen der IT-unterstützten Planung	82
2.3.1.1 Konzeptionell bedingte Herausforderungen	82

2.3.1.2	Individualität versus Standardisierung	84
2.3.1.3	Datenbeschaffung	84
2.3.1.4	Technische Herausforderungen	85
2.3.2	Anforderungen an und Verbesserungspotenziale durch die IT-Unterstützung in der Planung	86

3 SAP Business Information Warehouse 91

3.1	Das Dreischichten-Modell des BW	92
3.1.1	Extraktionsebene (Datenbereitstellung)	93
3.1.2	Administrationsebene (Datenhaltung und -modellierung)	94
3.1.3	Präsentationsebene (Datenauswertung und Reporting)	96
3.2	BW-Einstellungen – Datenmodellierung	97
3.2.1	BW-Datenmodell: erweitertes Star-Schema	97
3.2.2	InfoObjekte	100
3.2.2.1	Merkmale	100
3.2.2.2	Kennzahlen	105
3.2.3	InfoProvider	107
3.2.3.1	InfoCube	108
3.2.3.2	MultiProvider	111
3.3	SEM-BPS-relevante Einstellungen im BW	111
3.3.1	Modellierung: Kennzahlenmodell versus Kontenmodell	112
3.3.2	Modellierung: weitere Aspekte	115
3.3.3	Präsentationsebene: Kennzeichen ODBO und Variable OS_RQMRC	117
3.4	SAP Business Content	118

4 Einstieg in SAP SEM-BPS 123

4.1	SEM-BPS im Kontext der mySAP Business Suite	124
4.1.1	mySAP Business Suite, mySAP Financials und SAP SEM-BPS	124
4.1.2	Business Analytics	127
4.1.3	Strategic Enterprise Management	132
4.2	Grundsätzliches zum SEM-BPS	135
4.3	SAP-Produktstrategie: SEM-BPS, BW-BPS, SAP NetWeaver BI 7.0	138
4.3.1	BW-BPS 3.5 und SAP NetWeaver BI 7.0: Details und Vorteile ..	140
4.3.2	Release, Support und Migrationsstrategie: Von SEM-BPS SAP NetWeaver BI 7.0	143
4.4	Planungsworkbench	147
4.4.1	Grundlagen: Planungsumgebung, Modellierung und InfoProvider	148
4.4.2	Architektur	151
4.4.2.1	Planungsgebiet	154
4.4.2.2	Planungsebene	161

4.4.2.3	Planungspaket	164
4.4.2.4	Planungsprofil	165
4.4.2.5	Variablen	166
4.4.2.6	Hierarchien	169
4.4.2.7	Weitere Funktionalitäten: Speicher-, Sperr- und Päckchenkonzept	173
4.4.2.8	Sonderfunktionen für Merkmale	175
4.4.3	Funktionen	178
4.4.3.1	Kopieren bzw. Kopieren auf mehrere Zielobjekte	183
4.4.3.2	Löschen bzw. Löschen ungültige Kombinationen	184
4.4.3.3	Umbuchen (mit oder ohne Merkmalsbeziehungen)	184
4.4.3.4	Umwertung	186
4.4.3.5	Verteilung (mit Schlüsseln bzw. mit Referenzdaten)	187
4.4.3.6	Bewertung	189
4.4.3.7	Formel-Fox-Funktion	192
4.4.3.8	Exit-Funktion	196
4.4.3.9	Prognose	197
4.4.3.10	»Währungsumrechnung« und »Währungsumrechnung (kontenbasiert)«	201
4.4.3.11	Einheitenumrechnung	203
4.4.3.12	Bestandsrechnung	203
4.4.3.13	Allokation	205
4.4.3.14	Gegenbuchung (Kontenfindung)	209
4.4.3.15	Abschreibung	210
4.4.3.16	Verweilzeitfunktion	213
4.4.3.17	Kapitalwert (Barwert) und interner Zinsfuß	216
4.4.3.18	Planungssequenz (lokal bzw. global)	218
4.4.3.19	Dokumente	220
4.4.4	Layouts	221
4.4.4.1	Schritt 1: Grundeinstellungen	222
4.4.4.2	Schritt 2: Detaileinstellungen	225
4.4.4.3	Schritt 3: Layout-Preview	226
4.4.5	Planungsmappe	230
4.4.6	Web Interface Builder	233
4.4.7	Präsentationsmöglichkeiten – abschließende Betrachtung	237
4.5	Powersim	239
4.5.1	Umsetzung des Modellierungskonzepts	239
4.5.2	Bedeutung von Modell und Daten	242
4.5.3	Integration mit SEM-BPS	242
4.5.4	Simulation zukünftiger Szenarien	247
4.6	Status- und Trackingsystem (STS)	248
4.7	Planungsanwendungen der Erfolgs- und Finanzplanung	260
4.7.1	Financial Analytics: Kostenstellenplanung	263
4.7.2	Financial Analytics: Ergebnisplanung	267
4.7.3	SEM-BPS: Bilanz-/GuV-Planung	270
4.7.4	SEM-BPS: Investitionsplanung	273
4.7.5	Financial Analytics: Liquiditätsplanung	276
4.7.6	Integration der Planungsanwendungen	277

4.8	Integration von SEM-BPS	277
4.8.1	SEM-BPS und SAP R/3	278
4.8.1.1	Kostenstellenplanung (Retraktor für das CO-CCA)	279
4.8.1.2	Ergebnisplanung (Retraktor für das CO-PA)	287
4.8.1.3	Projektplanung (Retraktoren für das PS und das IM) ...	291
4.8.2	SEM-BPS und andere BW-Applikationen (APO, Business Analytics, SEM)	294
4.8.3	Mögliches Integrationszenario: SAP R/3, SEM-BPS, APO, BA ..	296

5 Projektorientiertes Einführen einer integrierten Erfolgs- und Finanzplanung 301

5.1	Grundlagen zur Projektdurchführung	302
5.1.1	Klassisches Vorgehensmodell	302
5.1.1.1	Phase I: Projektplanung	304
5.1.1.2	Phase II: Konzeption	304
5.1.1.3	Phase III: Implementierung	306
5.1.1.4	Phase IV: Übergang	306
5.1.1.5	Phase V: Optimierung	306
5.1.1.6	Vorgehensweise in diesem Kapitel	307
5.1.2	Spezielle Anforderungen an ein SEM/BW-Projekt	307
5.2	Phase I: Projektplanung – Ziel-/Scope-Definition	310
5.3	Phase II: Konzeptionsphase	312
5.3.1	Fachkonzept	312
5.3.1.1	Organisatorische Aspekte der Planung	312
5.3.1.2	Planung der globalen Parameter	313
5.3.1.3	Personalplan	314
5.3.1.4	Kostenstellenplan	314
5.3.1.5	Investitionsplan	318
5.3.1.6	Ergebnisplan	320
5.3.1.7	Plan-GuV	323
5.3.1.8	Planbilanz	328
5.3.1.9	Finanzplan	338
5.3.1.10	Kennzahlen	344
5.3.2	DV-Konzept	346
5.3.2.1	Schritt 1: Definition des integrierten Modells	347
5.3.2.2	Schritt 2: Modellierung BW	354
5.3.2.3	Schritt 3: Modellierung SEM-BPS	365
5.4	Phase IV: Implementierung durchführen	401
5.4.1	Planungsgebiete im Überblick	402
5.4.2	Kostenstellenplanung	403
5.4.3	Ergebnisplanung	406
5.4.4	Investitionsplanung	410
5.4.5	GuV-Planung	415
5.4.6	Bilanzplanung	416
5.4.7	Finanzplanung	423
5.4.8	Kennzahlen	423
5.4.9	Globale Planparameter	424
5.4.10	Einstellung der Integrationsflüsse	425

5.5	Phase V: Optimierung (Nachbetreuung)	428
5.5.1	Schritt 1: Systemschritte beim Ausführen einer Planungsfunktion	428
5.5.2	Schritt 2: Analysewerkzeuge (Berichte)	430
5.5.3	Schritt 3: Optimierungsbereiche	431
6	Abschließende Betrachtung und Ausblick	437
A	Literatur	441
B	Abkürzungen	444
	Die Autoren	447
	Index	449