

Konsolidierung

1. Allgemeine Angaben zur Konsolidierung

Bei einem Konsolidierungslauf wird aus der Tochterfirma je Konto eine Buchung erstellt für den Soll- und den Habenumsatz der gewählten Periode und diese in die Finanzschnittstellendatei gefüllt (mit Firmennummer und Kontonummer der Mutterfirma). Von dort müssen die Daten in die Mutterfirma importiert werden.

In der Mutterfirma ist bei jeder Konsolidierungsbuchung ersichtlich, aus welcher Firma und über welche Periode die Daten kommen:

Aufbau der Belegnummer der Konsolidierungsbuchung:

K001060331	,K' für Konsolidierung
001	Firmennummer der Tochterfirma
JJMMTT	Enddatum der Konsolidierungsperiode

Buchungstext der Konsolidierung:

001	01.01.06 - 31.03.06	
001		Firmennummer der Tochterfirma
	01.01.06 - 31.03.06	Periode der konsolidierten Daten

Konsolidierungswährung: die Konsolidierungsbuchungen werden in der Firmenwährung der Tochterfirma erstellt, auch wenn das abgebende Konto in Fremdwährung geführt wird. Bei unterschiedlicher Firmenwährung der Mutterfirma erfolgt die Umrechnung zum dort gültigen Kurs.

Ein verbuchter Konsolidierungslauf kann in der Mutterfirma über die Belegnummer jederzeit gelöscht und anschliessend aus der Tochterfirma neu erstellt werden.

Konsolidierte Bewegungen werden in der Tochterfirma nicht markiert. Es wäre also möglich, dieselben Daten zweimal in die Mutterfirma zu senden, z.B. die Februardaten als Monatslauf und zusätzlich in einem Quartalslauf.

Kontrolle: in den Buchungstexten der Mutterfirma sind die Konsolidierungsperioden ersichtlich.

2. Stammdaten der Tochterfirma

Es können mehrere Konten der Tochterfirma auf dasselbe Konto der Mutterfirma konsolidiert werden, z.B. verschiedene Debitorenkonti auf dasselbe Zielkonto.

Hinweis:

Es müssen nicht alle Finanzkonten konsolidiert werden. Soll und Haben der zu konsolidierenden Konten muss aber zwingend aufgehen, sonst gibt es beim Import in die Mutterfirma eine Differenz-Fehlermeldung.

Als erstes muss die Tabelle ‚Konsolidierungskonto‘ erstellt werden:

```
RWCBEFR  ÄNDERN <  Verwalten der Konsolidierungskonto > 30/04/06 12:14:13
Entwicklungsumgebung PTF 4.21 LIE
-----
Suchen nach:  Buchhaltungsnummer:
              Konsolidierungskonto:
.....
4=Loeschen

Aus BH. Konto-
whl Nr. Nummer Kontotext 1          Kontotext 2
   350 10000 Kasse
   350 10100 Postcheck
   350 10500 Debitoren
   350 10780 Sonst. kurzfrist. Forderungen
.....
F3=Verlassen  F6=Hinzufuegen  F21=Drucken
```

BH.Nr. = Firmennummer der Mutterfirma (Zielfirma)
Konto-Nr. = Zielkonto der Mutterfirma

Nun müssen im Kontostamm bei den zu konsolidierenen Finanzkonten die Zielfirma und das Zielkonto angegeben werden:

```
RWCIE1R  ÄNDERN <  Erfassen Kontoplan (Finanz) > 30/04/06 12:53:35
Entwicklungsumgebung PTF 4.21 LIE
-----
Konto:      10505          Alternativ: 1051.10
Typ:        F1 Finanz-Konto      Debitoren Dritte Ausland
Waehrung:   CHF Schweizer Franken      Status: 2 gesperrt
.....
Ktotext 1/2: Debitoren Ausland CHF
Suchbegriff: DEBITOREN AUSLAND CH      Ktoart: F Finanzkonto
Liquid-grpe: 120 Forderungen
Konsol-Firma: 350 Konto: 10500 Debitoren
.....
Bilanzkonto: X  ER-Konto:      Budgetkonto:      Bereich 1,2,3:
Zusatzkontiery: OP fuehren:      Menge:      Einheit:
Neubewert.nein:      Zus-zugkto: X
.....
Kontoart CS/400:      (leer, 0/1/2/3)

Bilanzgliederung:

F3=Verlassen  F4=Bedienerfuehrung
```

In der Mutterfirma muss für die Konsolidierung nichts hinterlegt werden.

3. Konsolidierungslauf erstellen (Tochterfirma)

Menu Finanz, Auswahl 6 Konsolidierung durchführen

```

RWK3UPR          < Selektion Konsolidierung >          30.04.06 12:59:56
Entwicklungsumgebung PTF 4.21                          LIE
-----
1. offenes Geschäfts-Jahr:      1/01/05   bis zum:      31/12/05   (X=Ja)
2. offenes Geschäfts-Jahr:      1/01/06   bis zum:      31/12/06   X (X=Ja)

Datum von:                    01/02/06
Datum bis:                     28/02/06

Belegdatum:                   31/03/06
Buchungsdatum:                31/03/06

Inkl. Anfangsbestand X=Ja:    -

F3=Verlassen

Bestaetigen J (J/N)
    
```

Datum von ... bis:

= zu konsolidierende Periode

Beleg- und Buchungsdatum

= Beleg-/Buchungsdatum der Konsolidierungsbewegungen
in der Mutterfirma

Inkl. Anfangsbestand: X = Umsatz der Bilanzkonten inkl. Anfangsbestand (Saldovortrag)

i.d.R. nur bei der allerersten Konsolidierung mit Anfangsbestand:

in den Folgejahren ist der Saldovortrag ja bereits im Jahresabschluss der Mutterfirma enthalten.

Die Konsolidierungsbuchungen werden in die Finanzschnittstellendatei gefüllt, für die Tochterfirma wird keine Liste gedruckt.

Anschliessend müssen die Daten in die Muttergesellschaft importiert werden:

Menu Import/Export, Auswahl 2 Finanzbewegung aus Lohn, Anlagen, usw.

```

RWM155  MENU  < IRIS/400  Finanz  >  30.04.06 13:23:53
Mutterfirma                          LIE

      Buchungen aus Finanzanschluss
      1. Anschlussdatei anschauen          RWZ6DFRCL
      2. Uebernehmen                    RWABUPRCLA
      3. Fehlerhafte Buchungen in Erfassdatei korrigieren  RWFBUPRCLD
      4. Verbuchen korrigierte Buchungen  RWM8UPRCLC

Auswahl oder Befehl
====>
F3=Verl.  F4=Bed.frg.  F9=Auffinden  F12=Abbrechen
F13=Unterstützende Informationen  F16=AS/400-Hauptmenü
    
```

4. Konsolidierungslauf stornieren (Mutterfirma)

Eine Konsolidierung kann in der Mutterfirma jederzeit gelöscht werden.

Menu Finanz, Auswahl 7 Beleg loeschen

```

RWN4UPR          <  Selektion loeschen Konsolidierung  > 30.04.06 13:26:17
Mutterfirma                                     LIE
-----
Belegnummer Konsolidierung:      K001060331

F3=Verlassen
    
```

Belegnummer des zu löschenden Konsolidierungslaufs angeben.

Alle Buchungen mit dieser Belegnummer werden gelöscht, es wird ein Löschprotokoll erstellt.

5. Konsolidierung Debitoren und Kreditoren

Hinweis:

In der Standardwerttabelle kann ein Konsolidierungskonto eingetragen werden:

```

RWIYE2R  ÄNDERN < Erfassen der Standard-Werte > 13/04/05 13:48:29
Entwicklungsumgebung PTF 4.21                                     LIE
-----
Kontotyp:           D1      Debitor-Konto
Waehrung:           CHF     Schweizer Franken
Kontogruppe:       100     Debitoren Inland
.....
Zusammenzugskonto: 10500  Debitoren Inland
Kontotyp:           F1      Finanz-Konto
Waehrung:           CHF     Schweizer Franken

Status:            1      aktiv
Kontoart:          F       Finanzkonto
Bilanzkonto:      X      (X=Ja)

Buchhaltungsnummer: _____
Konsolid.-Konto-Nummer: _____ in der Regel leer lassen!!

Liquiditaetsgruppe:
Kontonummer alternativ:

F3=Verlassen F11=Loeschen F13=Werte aus Kontoplan F16=Rundung Bild ab
    
```

Diese Konsolidierungsangaben würden in die einzelnen D1- und K1-Konten übernommen.

In den F1-Sammelkonten dürfen in diesem Fall keine Konsolidierungskonten enthalten sind, **sonst würden die Werte doppelt konsolidiert!**