

BEWERTUNG 365 - ANWENDUNGSLEITFADEN

Bewertung 365 Anwendungsleitfaden für Microsoft Dynamics 365 Business Central

Stand: 01.01.2021
Autor: CKL Software GmbH

INHALT

1. ANWENDUNGSGEBIETE BEWERTUNG 365	3
2. ÜBERBLICK BEWERTUNG 365	5
2.1. Allgemeiner Aufbau des Moduls Bewertung 365	5
2.2. Prozessschema Bewertung 365.....	7
2.3. Funktionsablauf in Bewertung 365	10
3. EINRICHTUNGEN IN BEWERTUNG 365	11
3.1. Artikel Bewertung Einrichtung	11
3.2. Artikel Bewertung Einrichtung Assistent	12
3.3. Bewertung Buchungsmatrix/Lagerbuchung Einrichtung	14
3.4. Artikel Historische Daten.....	15
4. AB-/AUFWERTUNGEN MIT DEM MODUL BEWERTUNG 365	17
4.1. Bewertung nach Altersstruktur.....	18
4.2. Bewertung nach Artikelreichweite	19
4.2.1. Bewertungsregel: Reichweite	20
4.2.2. Bewertungsregel: Reichweite-Periode	23
4.3. Bewertung nach Abgangsverfahren	24
4.3.1. Bewertungsregel: Abgang.....	25
4.3.2. Bewertungsregel: Abgang-Periode	26
4.4. Bewertung nach Chargenverfallsdatum	27
4.5. Bewertung nach Lagerorten	29
4.6. Bewertung nach Niederstwert.....	30
4.7. Bewertung nach Niederstwert Fremdwährungen	33
5. BEWERTUNGSABLAUF IN BEWERTUNG 365	35
5.1. Automatischer Bewertungsablauf	35
5.2. Manuelle Einzelwertberechtigung.....	40
5.3. Berichte und Analysemöglichkeiten.....	42

1. ANWENDUNGSGEBIETE BEWERTUNG 365

Bewertung 365 ist eine ISV Speziallösung auf Basis von Microsoft Dynamics 365 Business Central®. Hierbei handelt es sich um eine spezielle Funktionserweiterung der Standardlösung Microsoft Dynamics 365 Business Central®. Diese ermöglicht es Ihnen, das Umlaufvermögen im Rahmen Ihrer Jahresabschlüsse gemäß den gesetzlichen Bewertungsvorschriften korrekt und zuverlässig aufzubereiten und zu bewerten.

Bewertung 365 unterstützt Microsoft Dynamics 365 Business Central® Anwender mit beispielsweise einer hohen Anzahl von Artikeln, einer Vielzahl von Artikelgruppen, wertintensiven Artikeln, hohen Lagerwerten oder Artikeln mit Ablaufdatum bei der Bewertung des Umlaufvermögens.

Nachfolgend ist aufgelistet, welche konkreten Vorteile sich für den Anwender durch den Einsatz von **Bewertung 365** ergeben:

- ***Bewertung von Vermögensgegenständen zum Bilanzstichtag.***
 - Bisher keine ausreichende Unterstützung der Bewertungsthematik durch den Microsoft Dynamics 365 Business Central® Standard (Neubewertungsfunktionalität unzureichend).
 - Einstandspreisproblematik nach Neubewertung des Standards.
- ***Integrierte Bewertungsfunktionalität*** in Microsoft Dynamics 365 Business Central®.
 - Keine aufwändige Ermittlung der Bewertungswerte in Excel oder anderen externen Kalkulationstools notwendig.
- ***Herleitung (Regeln und Grundlagen) sowie Nachvollziehbarkeit der Bewertungsergebnisse*** direkt in Microsoft Dynamics 365 Business Central®.
- Abbildung des „***strengen Niederstwertprinzips***“ und den damit verbundenen Regeln.
- ***Akzeptanz gegenüber Dritten (Wirtschaftsprüfer, Steuerprüfer) steigt.***
 - Die für die Bewertung zugrunde gelegten Regeln und Bewertungsbeträge sind direkt ersichtlich.
- ***Simulationen, Ergebnisvorschau und individuelle Analysen einer geplanten oder vollzogenen Bewertung.***
 - Durch „Was-wäre-wenn-Analysen“ erhöht sich Transparenz und Steuerungseffekt sowie die Wirksamkeit auf das Unternehmensergebnis (Bilanz & GuV).
- ***Zeitersparnis***

Die Speziallösung lässt sich nahtlos in die Rolle *Buchhalter* des Microsoft Dynamics 365 Business Central®-Systems integrieren.

Dynamics 365 Business Central

CRONUS AG - QS | <-Blätter | Zahlungsmanagement | Kostenrechnung | Anlagen | Gebuchte Belege | Einrichtung und Erweiterungen | Einblicke aus d...lligenten Cloud | CKL Bewertung

Artikel Bewertungsregeln | Artikel Bewert...g Buch-Blätter | Bewertungsbeträge buchen | Bewertungsbeträ...e buchen - Test | Artikelbewertungsjournale

ÜBERSCHRIFT
Guten Morgen!

AKTIONEN
 + Verkaufsgutschrift > Einrichtung
 + Einkaufsgutschrift > Historie
 + Neuer Fibu Buch-Blatteintrag > CKL Bewertung
 + Neuer Zahlungs...h-Blatteintrag > CKL Bewertung Analysen
 > Zahlungen > CKL Bewertung Einrichtung
 > Analyse > Finanzbuchhaltungsberichte
 > Aufgaben > Cashflow
 > Erstellen > Kunden und Händler
 > Berichte > MwSt-Berichte

Intrastat
Kostenrechnung

Aktivitäten

Aktivitäten INTELLIGENTE CLOUD
 Weitere Informationen | Einblicke aus ...der intelligente

ÜBERFÄLLIGE EINKAUFSBELEGE: 4 > Weitere Informationen

KASSENKONTOSALDO: €164.920 > Weitere Informationen

NEUE EINGEHENDE BELEGE: 0 > Weitere Informationen

ZAHLUNGEN
 HEUTE FÄLLIGE ...EINKAUFSBEL: 4
 NÄCHSTE WOC...EINKAUFSREC: 22
 EINKAUFSRAB...WOCHE: 0

BELEGENEHMIGUNGEN
 BESTELLUNGE...MIT AUSSTEHE: 0
 ...VERKAUFSAU: 0

FINANZEN
 NICHT VERAR...ZAHLUNGEN: 0

EINGEHENDE BELEGE
 GENEHMIGTE...BELEGE: 0
 OCR ...ABGESCHLOS: 0

MEINE BENUTZERAUFGABEN
 AUSSTEHENDE ...BENUTZERAU: 0

PRODUKTVIDEOS

Einblicke
 Meine Konten | Geschäftsunterstützung
 Top fünf Debitoren nach Verkaufswert

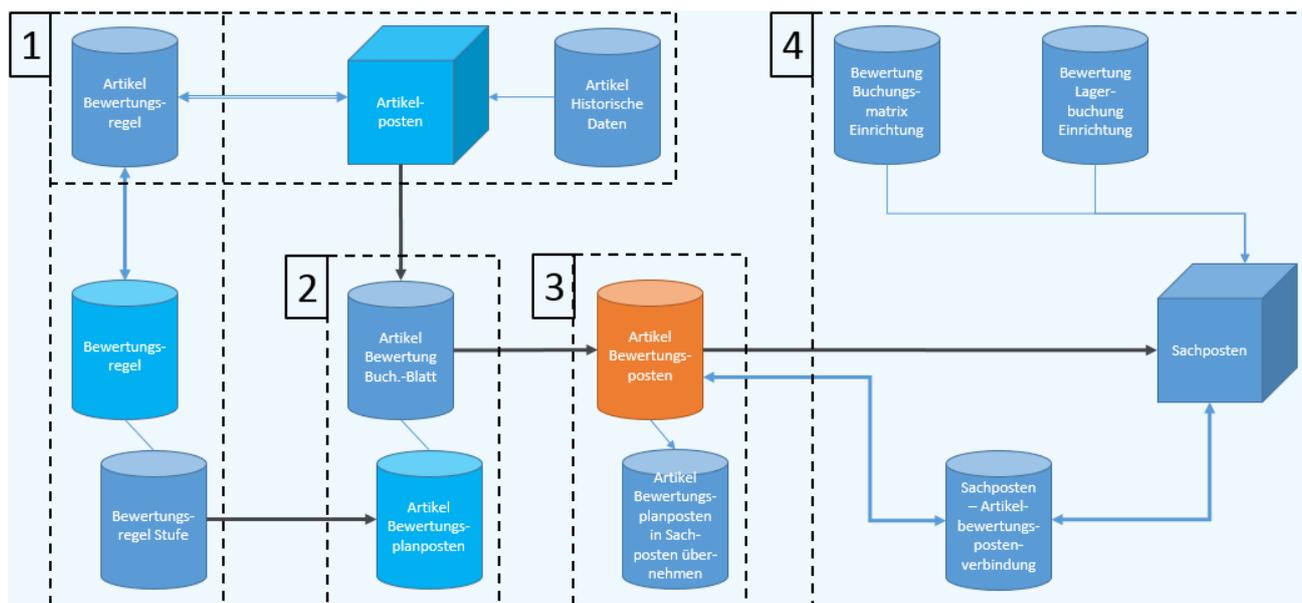
2. ÜBERBLICK BEWERTUNG 365

In diesem Kapitel werden der Aufbau, der Bewertungsprozess und die Bewertungsregeln von **Bewertung 365** detailliert geschildert.

2.1. Allgemeiner Aufbau des Moduls Bewertung 365

Hier wird der grundlegende Aufbau des Moduls **Bewertung 365** beschrieben. Dabei werden neu erstellte Tabellen näher erläutert und die Beziehungen zwischen den Tabellen dargestellt.

Beispielhafter Aufbau für „*Buchen ohne Einfluss auf den Einstandspreis*“:



Der Aufbau von **Bewertung 365** kann, wie in der Abbildung zu erkennen ist, visualisiert werden. Zur besseren Beschreibung wurden in der Abbildung die Tabellen in Bereiche (1, 2, 3, 4) zusammengefasst, die der Reihe nach in direkter Verbindung zueinanderstehen. Die Bereiche können folgendermaßen definiert werden:

1. Grundlage für eine Bewertung sind die **Artikelposten**. Dabei werden alle offenen und fakturierten Posten (Artikelposten, die eine Restmenge besitzen) auf Basis des Einstandspreises nach den für den Posten zutreffenden Bewertungsregeln bewertet. Die Bewertungsregeln können in der Tabelle **Bewertungsregel** hinterlegt werden und über **Bewertungsregel Stufen** genauer definiert werden. Außerdem wird in den **Artikel Bewertungsregeln** hinterlegt, für welche Artikel die Bewertungsregel zutreffend/gültig ist. Beispielsweise kann darin festgelegt werden, dass die Bewertungsregel *Ablaufdatum* für alle Artikel, die eine Artikelverfolgung besitzen und in Lagerort *ROT* gelagert sind, gültig ist.

Innerhalb der Tabelle **Artikel historische Daten** kann das Datum des Artikelzugangs (Ursprungsdatum) hinterlegt werden. Relevant ist dies beispielsweise bei einer Datenübernahme, da dabei das Ursprungsdatum des Artikelzugangs (z.B. 02.05.2019) mit dem Datum der Übernahme (z.B. 31.12.20) überschrieben wird. Ohne die Tabelle **Artikel historische Daten** würde dann bei einer Bewertung nach z.B. Altersstruktur das Übernahmedatum (z.B. 31.12.20) herangezogen und nicht das richtige Ursprungsdatum des Artikels (z.B. 02.05.2019). Dadurch würde der Artikel aufgrund des neueren Datums besser bewertet als es zulässig ist.

2. Nachdem die Grundtabellen eingerichtet wurden kann über das **Artikel Bewertung Buch.-Blatt** der Lagerwert berechnet werden. Dabei wird für jeden offenen und fakturierten Artikelposten mit einer Restmenge eine Zeile angelegt. Das System prüft dabei über die **Artikel Bewertungsregel**, welche Bewertungsregeln gültig sind. Für jede Zeile werden im Hintergrund sogenannte **Artikelbewertungsplanposten** erzeugt. Diese Artikelbewertungsplanposten repräsentieren die für den Artikelposten gültigen Bewertungsregeln und zeigen den aktuellen Lagerwert sowie die Bewertung für den Artikelposten. Sofern mehrere Bewertungsregeln auf den Artikelposten zutreffen, wird die Regel, bei der der Artikelposten die höchste Abwertung (aufgrund des Niederstwertprinzips) erfährt, als **gültiger Wert** gekennzeichnet. Bei Bedarf kann der *gültige Wert* aber auch manuell in der **Artikelbewertungsplanpostenzeile** in Form eines gültigen Einzelwerts geändert werden. Der *gültige Wert* kann später in die Finanzbuchhaltung übernommen werden.
3. Die über das **Artikel Bewertung Buch. Blatt** gebuchten Zeilen werden als **Artikelbewertungsposten** und den damit verbundenen **Artikelbewertungsplanposten** zentral abgespeichert. Dadurch kann z.B. über das Artikelbewertungsjournal auch noch nach mehreren Perioden nachvollzogen werden, welche Menge wann zu welcher Bewertungsregel bewertet wurde. Die Artikelbewertungsplanposten werden aus Gründen der Transparenz ebenfalls gebucht. So kann nachvollzogen werden, wie die verschiedenen Bewertungsbeträge zustande gekommen sind.
4. In Bereich 4 wird die Übernahme der Artikelbewertungsposten in das Finanzmanagement dargestellt. Die Bewertungsbeträge können auf verschiedene Konten in der Finanzbuchhaltung gebucht werden. Auf welche Konten die Beträge gebucht werden, wird in der **Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung** und **Bewertung Lagerbuchung Einrichtung** definiert. In der **Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung** werden die GuV-Konten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Geschäftsbuchungsgruppe und Produktbuchungsgruppe kann die GuV-Kontennummer für das *Bewertung Lagerkorrekturkonto* und *Gegen Bewertung Lagerkorrekturkonto* festgelegt werden. Minimal muss die *Produktbuchungsgruppe* gefüllt werden. Der *Bewertungsregelcode* und die *Geschäftsbuchungsgruppe* dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf die GuV-Konten.

In der **Bewertung Lagerbuchung Einrichtung** werden die Bilanzkonten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von *Bewertungsregelcode*, *Lagerortcode* und *Lagerbuchungscode* kann die Bilanz-Kontennummer für das *Lagerbewertungskonto* und *Gegen Lagerbewertungskonto* festgelegt werden. Minimal muss hier der *Lagerbuchungscode* gefüllt werden. Der Bewertungsregelcode und der Lagerortcode dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf die Bilanz-Konten.

Die Gegenkonten sind für die Rückbuchungen/Gegenbuchungen von Bedeutung.

BEWERTUNG BUCHUNGSMATRIX EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021

Bewertungsre...	Geschäftsbuch...	Produktbuchu...	Beschreibung	Bewertung Lagerkorrekturk	Gegen Bewertung Lagerkorrekturk
→	:	HANDEL		3961	3962
		ROHMAT		3961	3962
		SONST		3961	3962
CKL LAGERART		HANDEL		3963	3964
CKL LAGERART		ROHMAT		3963	3964
CKL ABG PERI...		SONST		3963	3964

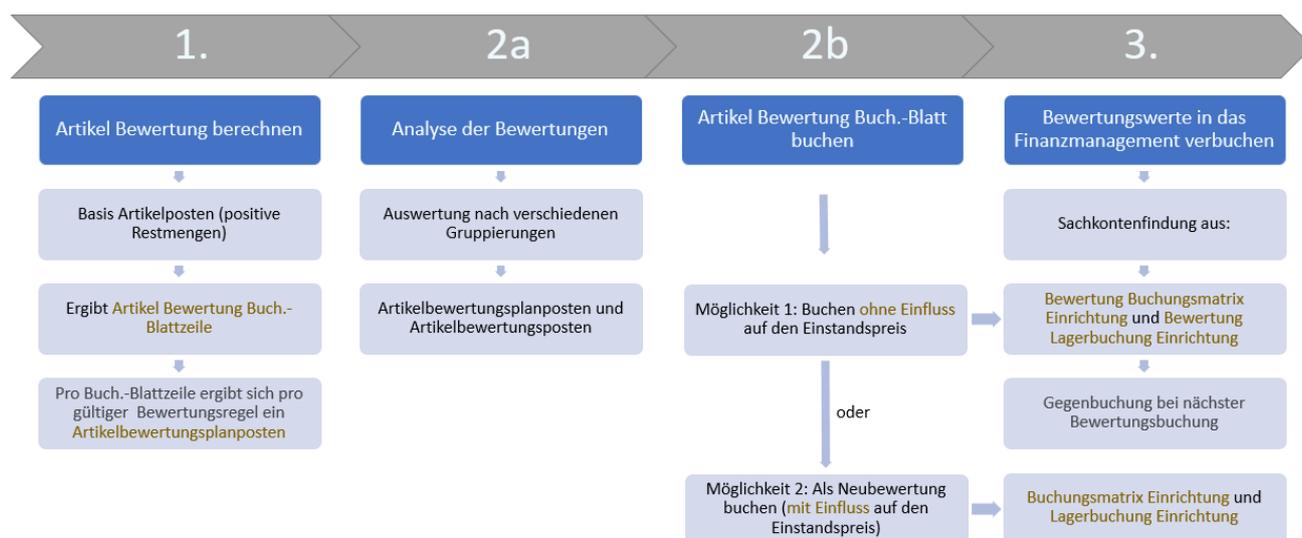
BEWERTUNG LAGERBUCHUNG EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021

Bewertungsre...	Lagerortcode	Lagerbuchungs...	Beschreibung	Lagerbewertun...	Gegen Lagerbewertungsl
→	:	FERTIG		3971	3979
		ROHMAT		3971	3979
		WEITERVERK		3971	3979
CKL LAGERART		FERTIG		3972	3979
CKL LAGERART		ROHMAT		3972	3979
CKL LAGERART		WEITERVERK		3972	3979

Sofern die Artikelbewertungsposten in das Finanzmanagement übertragen und somit entsprechende Sachposten angelegt wurden wird in der **Artikelbewertungspostenverbindung** eine Verknüpfung der beiden Posten erstellt. Dadurch kann später nachvollzogen werden, welche Sachposten aus welchen Artikelbewertungsposten resultieren und umgekehrt.

2.2. Prozessschema Bewertung 365

Der Bewertungsablauf in **Bewertung 365** folgt einer bestimmten Schrittfolge. Diese Schrittfolge wird in folgender Abbildung als Prozessschema dargestellt und soll dem Anwender einen Überblick darüber geben, welche Tätigkeiten für einen Bewertungslauf ausgeführt werden sollten.



In der Abbildung sind vier Prozessphasen abgebildet. Diese vier Phasen werden nachfolgend genauer beschrieben.

1. Phase

Nachdem die Grundtabellen eingerichtet wurden beginnt die eigentliche Tätigkeit in **Bewertung 365** mit der Berechnung des Lagerwerts im **Artikel Bewertung Buch. Blatt**. Die Grundlage für die Bewertung stellen die Artikelposten dar. Dabei werden die positiven Restmengen der Artikelposten für die Bewertung herangezogen. Bei der Berechnung ergibt sich für jeden dieser Posten eine Artikel Bewertung Buch.-Blattzeile. Für jede Buchblattzeile werden ein oder mehrere Artikelbewertungsplanposten erzeugt. Dabei ergibt sich pro Buch.-Blattzeile und pro gültiger Bewertungsregel ein Artikelbewertungsplanposten.

2. Phase a

In Phase 2a können die Bewertungen mit Hilfe verschiedener Berichte bereits vor der Buchung der Bewertungsbeträge analysiert werden. Beispielsweise können in **Artikelbewertung – Analyseberichte** individuelle Auswertungen gemacht werden. Dabei kann nach verschiedenen Gruppierungen ausgewertet werden oder eine Ergebnisvor-schau/Simulation der Artikelbewertungsplanposten oder Artikelbewertungsplanposten vorgenommen werden (mehr dazu in Abschnitt „Bewertungsablauf in **Bewertung 365**“).

2. Phase b

Im nächsten Schritt werden die neu berechneten und analysierten Lagerwerte gebucht. Hierbei gibt es zwei Möglichkeiten. Entweder werden die Bewertungsbeträge ohne Einfluss auf den Einstandspreis oder mit Einfluss auf den Einstandspreis gebucht.

Eine Buchung mit Einfluss auf den Einstandspreis entspricht einer **Neubewertung** der bewerteten Artikelposten. Bei dieser Art der Buchung werden **Wertposten** erzeugt. Die Neubewertung findet gemäß dem **Neubewertung Buch.-Blatt** statt und hat zur Folge, dass die neu bewerteten Lagerwerte einen *Einfluss auf den Einstandspreis* haben. **Beim nächsten Bewertungslauf würde dadurch keine Bewertung auf den ursprünglichen Wert stattfinden, sondern auf die bereits abgewerteten Werte.**

Welche Art der Buchung durchgeführt werden soll kann in der **Artikel Bewertung Einrichtung** festgelegt werden.

Bei der Buchung wird außerdem ein Journaleintrag erzeugt (**Artikelbewertungsjournal**). Über die Artikelbewertungsjournale können die einzelnen Artikelbewertungsposten genauer betrachtet werden. Außerdem kann überprüft werden, ob die gültigen Artikelbewertungsposten bereits in die Finanzbuchhaltung übernommen wurden oder bisher noch nicht in die Finanzbuchhaltung gebucht wurden.

3. Phase

In der letzten Phase werden die Bewertungen in das Finanzmanagement gebucht. Auf welche Konten die Bewertungsbeträge bei einer Buchung *als Neubewertung (mit Einfluss auf den Einstandspreis)* gebucht werden, wird wie im Microsoft Dynamics 365 Business Central® Standard über die **Buchungsmatrix Einrichtung** bzw. **Lagerbuchung Einrichtung** festgelegt.

Auf welche Konten die Bewertungsbeträge bei einer Buchung *ohne Einfluss auf den Einstandspreis* gebucht werden, wird in der **Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung** und **Bewertung Lagerbuchung** definiert. Die Sachkontenfindung für die GuV-Konten erfolgt in der **Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung** aus der Kombination von *Bewertungsregelcode, Geschäftsbuchungsgruppe* und *Produktbuchungsgruppe*.

Die Sachkontenfindung für die Bilanz-Konten erfolgt in der **Bewertung Lagerbuchung Einrichtung** aus der Kombination von *Bewertungsregelcode, Lagerortcode* und *Lagerbuchungscode*.

Hinweis:

Bei der *Buchung ohne Einfluss auf den Einstandspreis* erfolgt die Gegenbuchung der Bewertungsbeträge automatisch zur nächsten Bewertungsbuchung.

Die Buchung der Bewertungsbeträge erfolgt beispielsweise zum 31.12.20. Die Auflösung (Gegenbuchung) dieser gebuchten Bewertungsbeträge erfolgt dann zum nächsten Bewertungslauf (beispielsweise 31.12.21). Die Bewertungen gehen somit zum Bewertungsstichtag in die Finanzbuchhaltung ein und werden mit dem nächsten Bewertungslauf aufgelöst.

Der Standard (*Buchung mit Einfluss auf den Einstandspreis*) hingegen macht keine Auflösung der Bewertungsbeträge nach dem Bewertungsstichtag und verändert tatsächlich den Einstandspreis. Dies führt zu einem verfälschten Ergebnis, sofern z.B. ein Artikel bewertet werden soll, bei dem nur der ursprüngliche Wert für die Bewertung herangezogen werden darf.

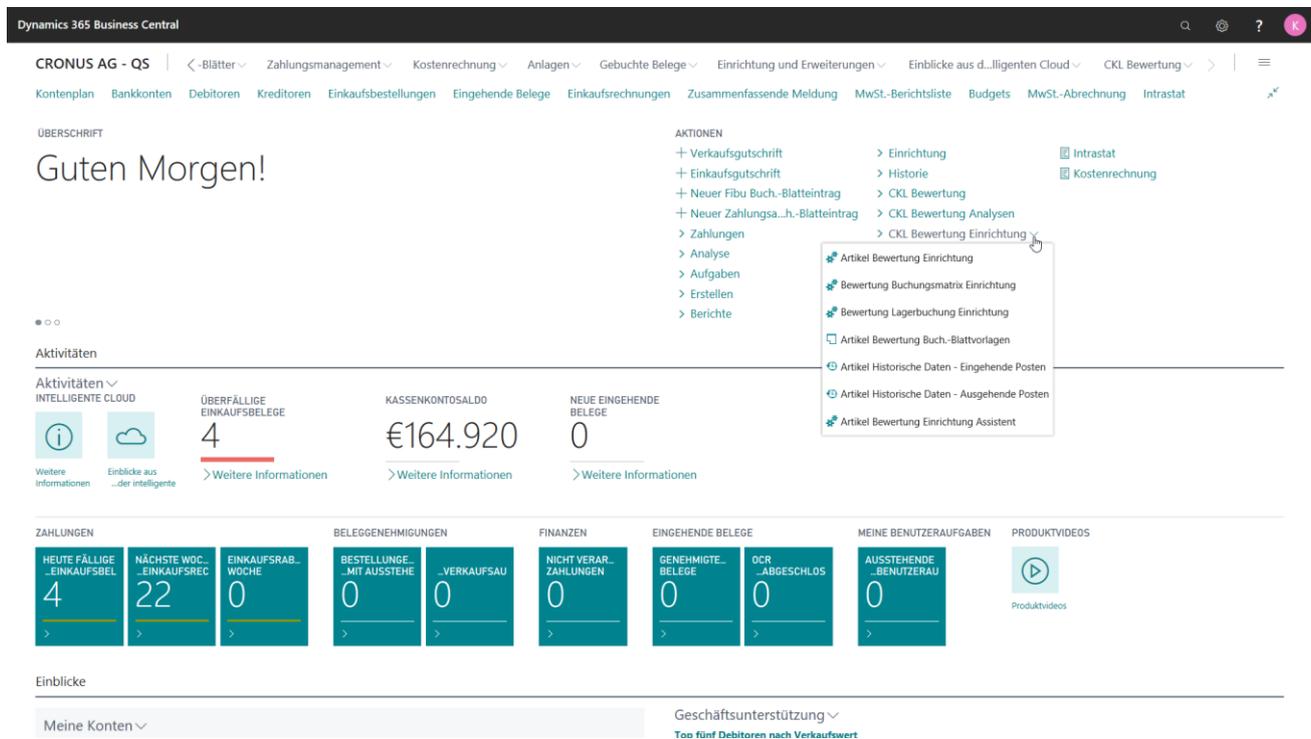
2.3. Funktionsablauf in Bewertung 365

Das Modul **Bewertung 365** setzt komplett auf die Artikelbewegungen in Microsoft Dynamics 365 Business Central® auf. Jede Bewegung wird je nach zugeordneter Bewertungsregel interpretiert und für die Buchung vorgeschlagen. Dabei wird stets der niedrigste Wert aus allen gültigen Bewertungsregeln als gültig markiert. Über eine Einzelwertberichtigung kann der Anwender den Wert manuell ändern bzw. anpassen.

- In **Bewertung 365** können verschiedene Perioden (pro Woche, Monat, Quartal oder Jahr) für die Bewertung der Vermögensgegenstände hinterlegt werden.
- Es können frei definierbare Bewertungssimulationen angelegt werden.
- Die per Simulation ermittelten Werte können über eine neue Funktion auf eigene zu definierende Buchhaltungskonten gebucht werden.
- Der Bericht zur Ermittlung des aktuellen Lagerwerts wird automatisch um die Bewertungen erweitert.
- Bei einer Datenübernahme kann eine gesonderte Tabelle genutzt werden, in der das historische Anschaffungs-/Zugangsdatum gespeichert wird.
- Zuletzt vorgenommene Bewertung können jeweils im Artikelstamm angezeigt werden.
- Die Ergebnisse können in zugehörigen Bewertungsposten auf Einzelkostenebene eingesehen werden.
- Sämtliche Bewertungsvorgänge haben keinen Einfluss auf den Standard Einstandspreis (bei Buchung **ohne** Einfluss auf den Einstandspreis). Dieser bleibt weiterhin bestehen.
- Über die Navigate-Funktion lassen sich die zugrundeliegenden Buchungsposten und Belege anzeigen. Somit ist jederzeit eine Nachvollziehbarkeit innerhalb Microsoft Dynamics 365 Business Central® gewährleistet.
- Es können Buchungsvorschläge erstellt werden, die dann über die eigene Kontierungsmatrix gebucht werden können.
- Die Bewertungsbeträge werden in den Folgeperioden automatisch aufgelöst.

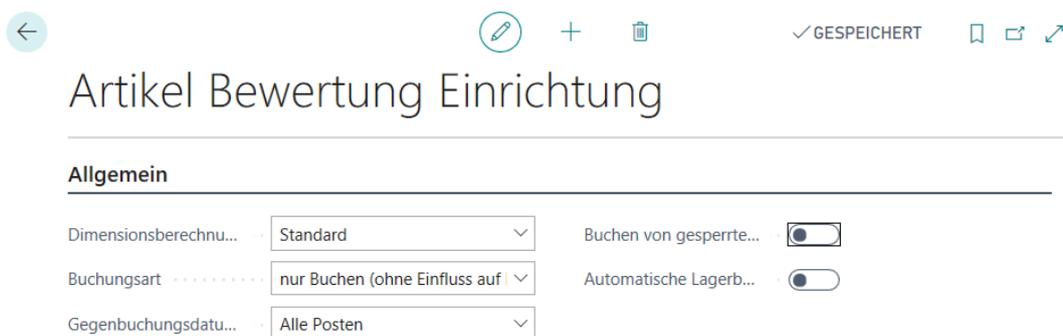
3. EINRICHTUNGEN IN BEWERTUNG 365

Alle Einrichtungen von **Bewertung 365** sind über den Menüpunkt **Bewertung 365 Einrichtung** in der Rolle *Buchhalter* aufrufbar.



3.1. Artikel Bewertung Einrichtung

Eine zentrale Einrichtung in **Bewertung 365** ist das Fenster **Artikel Bewertung Einrichtung**.



In der **Artikel Bewertung Einrichtung** kann die Dimensionsberechnung, die Buchungsart (Buchens mit oder ohne Einfluss auf den Einstandspreis), das Gegenbuchungsdatum, das Buchens von gesperrten Artikeln und die automatische Lagerbuchung gesteuert werden. In der **Artikel Bewertung Einrichtung** können folgende Felder definiert werden:

- Bei **Dimensionsberechnung per** kann zwischen Standard und Artikelposten ausgewählt werden. Bei der Option *Standard* werden die Dimensionen vom Artikel übernommen. Bei *Artikelposten* stammen die Vorgabedimensionen aus den Artikelposten.
- Bei der **Buchungsart** kann festgelegt werden, ob ohne Einfluss auf den Einstandspreis oder mit Einfluss auf den Einstandspreis gebucht werden soll. Dies gibt vor, welche Art

von Buchung im Artikel Bewertung Buch.-Blatt generell durchgeführt wird. Bei der späteren Buchung erscheint dann eine Sicherheitsabfrage mit dem Hinweis der Buchungsart.

- Im Feld **Gegenbuchungsdatum setzen** kann definiert werden, ob bei einer Bewertungsbuchung *alle Posten* der vorherigen Bewertung (Artikelbewertungsposten mit einem früheren Buchungsdatum) gegengebucht/aufgelöst werden sollen. Oder es kann definiert werden, ob nur die *Artikel* (nach Artikel oder Artikel & Lagerort & Variante gefiltert) gegengebucht/aufgelöst werden sollen, für welche die neue Bewertung stattfindet. Dadurch ist bspw. eine Teilbewertung von neuen Artikeln möglich.
- Außerdem kann bestimmt werden, ob das **Buchen von gesperrten Artikeln** erlaubt werden soll.
- Sofern die **Automatische Lagerbuchung** aktiviert ist wird beim Buchen der Artikelbewertungsposten aus dem Artikel Bewertung Buch.-Blatt heraus automatisch auch die Buchung in die Finanzbuchhaltung vorgenommen. Der Bericht **Bewertungsbeträge buchen**, mit dem die Artikelbewertungsposten manuell in die Finanzbuchhaltung übernommen werden können, ist dann irrelevant.

3.2. Artikel Bewertung Einrichtung Assistent

Der **Artikel Bewertung Einrichtung Assistent** unterstützt bei der erstmaligen Einrichtung der **Bewertung 365**. Dabei werden die grundlegenden Einrichtungsfelder der **Artikel Bewertung Einrichtung** näher beschrieben und können schrittweise festgelegt werden.

ARTIKEL BEWERTUNG EINRICHTUNG ASSISTENT



Wählen Sie die Art der Dimensionsberechnung für die Artikelbewertung. Sofern Sie Standard wählen werden die Standard Dimensionen von der Artikelkarte verwendet. Ansonsten werden die Standard Dimensionen des Artikelpostens herangezogen.

Dimensionsberechnung per Standard

Zurück

Weiter

Beenden

ARTIKEL BEWERTUNG EINRICHTUNG ASSISTENT



BUCHUNGSART

Bestimmen Sie die Buchungsart in der Artikel Bewertung Einrichtung. Mit der Buchungsart können Sie festlegen, ob die Bewertungsbuchung keinen Einfluss auf den Einstandspreis haben soll oder Einfluss auf den Einstandspreis (kommt einer Neubewertung gleich) nehmen soll. Dies bestimmt die Art der Buchung über das Artikel Bewertung Buch.-Blatt.

Buchungsart nur Buchen (ohne Einfluss auf Einstandspreis) v

GEGENBUCHUNGSDATUM SETZEN

Hier können Sie festlegen, für welche Artikelbewertungsposten die Gegenbuchung durchgeführt werden soll. Wählen Sie "Artikel" oder "Artikel, Lagerort, Variante", sofern nur Artikelbewertungsposten von Artikeln der aktuellen Bewertung gegengebucht werden sollen.

Gegenbuchungsdatum setzen Alle Posten v

AUTOMATISCHE LAGERBUCHUNG

Bei Aktivierung der "Automatischen Lagerbuchung" werden neben der Buchung der Artikelbewertungsposten auch automatisch die Sachkontenbuchungen durchgeführt.

Automatische Lagerbuchung

BUCHEN VON GESPERRTEN ARTIKEL ERLAUBEN

Sie können festlegen, ob das Buchen von gesperrten Artikeln erlaubt sein soll.

Buchen von gesperrten Artikel erlauben ...

Zurück Weiter Beenden

Im letzten Fenster des Assistenten können Vorlagen und Herkunftscodes für die Bewertung 365 eingerichtet werden. Dabei wird beim Beenden des Assistenten ein Grundgerüst aller Bewertungsregeln erstellt. Diese lassen sich anschließend zur Demonstration verwenden oder können kundenindividuell angepasst und erweitert werden.

Außerdem werden Herkunftscodes der Bewertung 365 erzeugt. Innerhalb der Herkunftscodes-Einrichtung werden dabei die Felder Artikel Bewertung Buch.-Blatt mit dem Code ARTBE-WBUBL und die Bewertungsregulierung mit dem Code BEWERTBUCH gefüllt. Bei späteren Buchungen aus dem Artikel Bewertung Buch.-Blatt heraus kann dann z.B. im Artikelbewertungsjournal erkannt werden aus welchem Buch.-Blatt das Journal erzeugt wurde.

ARTIKEL BEWERTUNG EINRICHTUNG ASSISTENT



DATEN EINRICHTEN

Auf dieser Seite können Sie Vorlagen und Herkunftscodes von CKL Bewertung einrichten. Sofern Sie "Vorlagen und Herkunftscodes" wählen wird ein Grundgerüst aller CKL Bewertungsregeln erstellt. Diese können Sie anschließend anpassen und erweitern. Außerdem werden bei beiden Optionen die Herkunftscodes für CKL Bewertung erstellt.

Daten einrichten Vorlagen und Herkunftscodes v

Zurück Weiter Beenden

ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Stufen In Excel öffnen

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsart ↑
→ CKL ABG PERIODE	Abgangsverfahren nach Perioden	Abgang-Perioden
CKL ABGANG	Abgangsverfahren	Abgang
CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	Ablaufdatum
CKL ALTER	Alterstruktur	Alterstruktur
CKL LAGERART	Lagerart Schrott	Lagerart
CKL NIEDERSTWERT	Niederwertprinzip	Niederstwert
CKL REICHWEITE	Reichweiteverfahren	Reichweite
CKL RW PERIODE	Reichweiteverfahren nach Perioden	Reichweite-Perioden
CKL WÄHRUNG	Währungskursvergleich	Währung

Herkunftscode Einrichtung ✓ GESPEICHERT

Allgemein >

Verkauf >

Einkauf >

Mitarbeiter >

Lager

Umlagerung	UMLAG	Neubewertungs Buch...	NEUBWBUBL
Artikel Buch.-Blatt	ARTBUCHBL	Lagerregulierung	LWERTBUCH
Umlagerungs Buch.-B...	UMLAGBUBL	Artikelposten kompr.	
Inventur Buch.-Blatt	INVEBUCHBL	Artikelbudget kompri...	COMPRIBUDG
Inventuraufträge	INV.AUFTR.	Einstandspreisregulie...	LAGERREGUL
Artikel Bewertung Bu...	ARTBEWBUBL	Montage	MONTAGE
Bewertungsregulierung	BEWERTBUCH		

Ressourcen >

3.3. Bewertung Buchungsmatrix/Lagerbuchung Einrichtung

Die berechneten Bewertungsbeträge können auf verschiedene Konten in der Finanzbuchhaltung gebucht werden. Auf welche Konten die Bewertungsbeträge gebucht werden wird in der **Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung** und **Bewertung Lagerbuchung Einrichtung** definiert.

In der **Bewertung Buchungsmatrix Einrichtung** werden die GuV-Konten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Geschäftsbuchungsgruppe und Produktbuchungsgruppe kann die GuV-Kontennummer für das *Bewertung Lagerkorrekturkonto* und *Gegen Bewertung Lagerkorrekturkonto* festgelegt werden. Minimal muss die Produktbuchungsgruppe gefüllt werden. Der Bewertungsregelcode und die Geschäftsbuchungsgruppe dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf den GuV-Konten.

← BEWERTUNG BUCHUNGSMATRIX EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bearbeiten Ansicht Kopieren...

Bewertungsre...	Geschäftsbuch...	Produktbuchu...	Beschreibung	Bewertung Lagerkorrekturk	Gegen Bewertung Lagerkorrekturk
→	:		HANDEL	3961	3962
			ROHMAT	3961	3962
			SONST	3961	3962
CKL LAGERART			HANDEL	3963	3964
CKL LAGERART			ROHMAT	3963	3964
CKL ABG PERI...			SONST	3963	3964

In der **Bewertung Lagerbuchung Einrichtung** werden die Bilanzkonten hinterlegt, auf welche die Bewertung gebucht werden soll. Aus der Kombination von Bewertungsregelcode, Lagerortcode und Lagerbuchungscode kann die Bilanz-Kontennummer für das *Lagerbewertungskonto* und *Gegen Lagerbewertungskonto* festgelegt werden. Minimal muss hier der Lagerbuchungscode gefüllt werden. Der Bewertungsregelcode und der Lagerortcode dienen der weiteren Aufgliederung und Trennung der Bewertungsbeträge auf den Bilanz-Konten.

← BEWERTUNG LAGERBUCHUNG EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen In Excel öffnen

Bewertungsre...	Lagerortcode ↑	Lagerbuchungs...	Beschreibung	Lagerbewertun...	Gegen Lagerbewertunsl
→	:		FERTIG	3971	3979
			ROHMAT	3971	3979
			WEITERVERK	3971	3979
CKL LAGERART			FERTIG	3972	3979
CKL LAGERART			ROHMAT	3972	3979
CKL LAGERART			WEITERVERK	3972	3979

Die Gegenkonten sind für die Rückbuchungen/Gegenbuchungen von Bedeutung.

3.4. Artikel Historische Daten

In der Tabelle **Artikel Historische Daten – Eingehende Posten** kann das Buchungsdatum des Artikelpostens für die Bewertung überschrieben werden oder der ursprüngliche Währungsfaktor des Postens eingetragen werden. Beispielsweise wird bei einer Datenübernahme das originale Buchungsdatum des Artikelpostens mit dem Datenübernahmedatum ersetzt. In der Tabelle **Artikel Historische Daten – Eingehende Posten** kann dann das ursprüngliche Datum eingetragen werden um beispielsweise eine Bewertung nach Altersstruktur auf Basis des Originaldatums durchführen zu können.

← Artikel Historische Daten - Eingehende Posten ✓ Gespeichert   

Suchen + Neu **Liste bearbeiten** Löschen In Excel öffnen   

Lfd. Nr. ↑	Artikelnr.	Buchungsdatum	Währungscode	Währungsfaktor	Einkaufsbetrag
→ 646	1906-S	02.02.2020			
648	1968-S	19.11.2019			
650	1968-S	25.01.2020	CHF	0,93	

Außerdem ist für die Pflege der Abgänge die Tabelle **Artikel Historische Daten – Ausgehende Posten** vorhanden. Hier können historische Daten zu den Abgängen/Verbräuchen usw. eingetragen werden. Relevant ist dies, sofern im System keine Historie der Abgänge existiert und diese für eine Bewertung nach Abgang oder Reichweite relevant sind.

← Artikel Historische Daten - Ausgehende Posten ✓ Gespeichert   

Suchen + Neu **Liste bearbeiten** Löschen In Excel öffnen   

Lfd. Nr. ↑	Artikelnr.	Buchungsd...	Postenart	Lagerortcode	Menge	Belegart	Variantencode
→ 1	1896-S	28.02.2019	Verkauf	HAUPT	5		
2	1906-S	31.01.2020	Verkauf	HAUPT	8		
3	1920-S	15.07.2020	Verkauf	HAUPT	10		

4. AB-/AUFWERTUNGEN MIT DEM MODUL BEWERTUNG 365

Das Modul **Bewertung 365** setzt komplett auf die Artikelbewegungen in Microsoft Dynamics 365 Business Central® auf. Jede Bewegung wird je nach zugeordneter Bewertungsregel interpretiert und für die Bewertung vorgeschlagen. Dabei wird stets der niedrigste Wert aus allen gültigen Bewertungsregeln als gültig markiert. Über eine Einzelwertberichtigung kann der Anwender den Wert manuell ändern bzw. anpassen oder einen anderen gültigen Wert setzen.

← ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Stufen In Excel öffnen

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsart ↑
→ CKL ABG PERIODE	Abgangsverfahren nach Perioden	Abgang-Perioden
CKL ABGANG	Abgangsverfahren	Abgang
CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	Ablaufdatum
CKL ALTER	Alterstruktur	Alterstruktur
CKL LAGERART	Lagerart Schrott	Lagerart
CKL NIEDERSTWERT	Niederwertprinzip	Niederwert
CKL REICHWEITE	Reichweiteverfahren	Reichweite
CKL RW PERIODE	Reichweiteverfahren nach Perioden	Reichweite-Perioden
CKL WÄHRUNG	Währungskursvergleich	Währung

Die Bewertung mithilfe von **Bewertung 365** erfolgt unter Einhaltung des Niederwertprinzips. Die Abwertungsregeln sind beispielsweise nach den folgenden Kriterien definiert und können über Liste **Bewertungsregel → Stufen** hinterlegt werden. Die Zuordnung der Bewertungsregel zu den entsprechenden Artikeln (d.h. welche Bewertungsregel auf einen bestimmten Artikel zutrifft) kann über Liste **Bewertungsregel → Artikel Bewertungsregeln** vorgenommen werden. Alternativ kann dieses Fenster auch über die Artikelübersicht aufgerufen werden.

← Artikel Bewertungsregeln ✓ Gespeichert

Allgemein
 Artenfilter: Keine Lagerartenfilter: Keine
 Codefilter: Lagerortcodefilter:
 Bewertungsregelfilter: Startdatumfilter:

Verwalten In Excel öffnen

Art	Code	Lagerart	Lagerortcode	Bewertungsre... Code ↑	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nied... Ebe... igno...
→ Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ABG PERI...				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ABGANG				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ABLAUFD...				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ALTER				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL ALTER >2			2J	<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Lagerort	SCHROTT	CKL LAGERART				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL NIEDERST...				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL REICHWEI...		31.12.2020		<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL REICHWEI...	01.01.2021			<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL RW PERIO...				<input type="checkbox"/>
Alle Artikel		Alle Lagerorte		CKL WÄHRUNG				<input type="checkbox"/>

In den Artikel Bewertungsregeln wird definiert welcher Artikel, Lagerort, Startdatum usw. für eine Bewertungsregel berücksichtigt wird.

- **Art:** Hier kann bestimmt werden, welche Artikel für die Bewertung berücksichtigt werden sollen. Beispielsweise kann eingetragen werden, dass nur Artikel mit der Lagerbuchungsgruppe *FERTIG* bei einer entsprechenden Bewertungsregel berücksichtigt werden sollen.
- **Lagerortart:** Bei der Lagerortart kann eingetragen werden welcher Lagerort berücksichtigt werden sollen. Dabei kann direkt ein Lagerort eingetragen werden oder über den Lagerortfilter bestimmte Lagerorte eingetragen werden.
- **Startdatum:** Gibt an, ab welchem Datum die Bewertungsregel angewendet wird.
- **Enddatum:** Gibt an, ab welchem Datum die Bewertungsregel nicht mehr angewendet wird.
- **Mindestalter Artikel:** Die Regel wird nur angewendet, sofern der entsprechende Artikel bspw. mindestens *2 Jahre* auf Lager liegt.
- **Niedere Ebenen ignorieren:** Ist dieses Feld aktiviert wird z.B. auf die Art Artikelverfolgung nur die entsprechende Bewertungsregel berücksichtigt. Alle anderen werden ignoriert.

4.1. Bewertung nach Altersstruktur

Anhand einer variablen Regel bezüglich Altersstrukturen können Artikel, die bereits sehr lange auf Lager sind, individuell abgewertet werden. Beispielsweise werden Seriennummernartikel mit einer Lagerdauer von über 3 Jahren um 80 % und Ladenhüter bei einer Lagerdauer von über 2 Jahren um 40 % abgewertet.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ALTERSSTRUKTUR) - CKL ALTER · ALTERSSTRUKTUR ↗

Allgemein

Code Artikelpostenartenfilter (...

Beschreibung

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsfakt...	Operator	Periode	Periode Eingehende Posten	Schrottwert
→ 1	Älter als 3 Jahre	80	<=	-3J		
2	Älter als 2 Jahre	40	<=	-2J		
3	Älter als 1 Jahr	10	<=	-1J		

Für die Bewertung ist das Buchungsdatum des ersten Buchungspostens relevant. Innerhalb der Bewertungsregel kann bei *Periode Eingehende Posten* festgelegt werden, ob die Regel erst angewendet wird, wenn beispielsweise in den letzten 6 Monaten kein Artikelposten der Art *Zugang* (die Postenart kann mit dem *Artikelpostenartenfilter (eingehend)* bestimmt werden) gebucht wurde.

Bei der Bewertung nach Altersstruktur ist die **Reihenfolge der angelegten Zeilen zu beachten**. Das System arbeitet von der oberen Zeile zur unteren. Beispielsweise wird zunächst geprüft, ob es Lagerartikel gibt, die 3 Jahre oder älter sind (erste Zeile). Wenn nicht wird die nächste Zeile abgearbeitet in der z.B. geprüft wird, ob es Lagerartikel gibt, die 2 Jahre oder älter sind usw.

Die Felder für die Bewertungsregel müssen folgendermaßen gefüllt werden:

Kopffelder:

- *Code* und *Beschreibung*: Geben Sie hier einen eindeutigen Code und eine sprechende Beschreibung für die Bewertungsregel an.
- *Artikelpostenartenfilter (eingehend)*: Hier können Sie einen Filter auf die Artikelpostenart setzen. Der Filter wird in Verbindung mit dem Feld *Periode Eingehende Posten* verwendet.
Es kann bspw. definiert werden, dass die Bewertungsregel erst angewendet wird, sofern in den letzten 6 Monaten (Feld: *Periode Eingehende Posten* = -6M) keine Artikelposten der Art Zugang (Feld: *Artikelpostenartenfilter (eingehend)* = Zugang) vorhanden sind.

Zeilenfelder:

- *Code* und *Beschreibung*: Geben Sie hier einen eindeutigen Code und eine sprechende Beschreibung für die entsprechende Stufe der Bewertungsregel an.
- *Bewertungsfaktor*: Hier wird festgelegt, um wieviel Prozent des ursprünglichen Wertes abgewertet werden soll.
- *Operator* und *Periode*: Diese beiden Felder legen fest, für welchen Zeitraum die Artikelposten berücksichtigt werden sollen.
- *Periode Eingehende Posten*: Hier kann eine Datumsformel eingetragen werden. Siehe Kopffeld *Artikelpostenartenfilter (eingehend)*.
- *Schrottwert*: Bis zu diesem Wert wird maximal abgewertet, auch wenn die Bewertungsregel einen niedrigeren Wert ermitteln würde.

4.2. Bewertung nach Artikelreichweite

Bei dieser Bewertung wird anhand individuell festgelegter Grenzen eine Kennzahl ermittelt und zugrunde gelegt, die sich aus der Division des Lagerbestands und den Abgängen innerhalb

einer Referenzperiode ergibt. Bei der Bewertung nach Reichweite muss zunächst ermittelt werden, wie lange der Bestand noch „ausreicht“.

Für die Ermittlung der Reichweite können unterschiedliche Verfahren angewendet werden. Deshalb sind in **Bewertung 365** zwei Bewertungsregeln vorhanden, mit denen die Berechnung der Reichweite durchgeführt werden kann:

- Bei der Bewertungsregel **Reichweite** wird die Reichweite auf Basis des Lagerbestandes zum Stichtag geteilt durch den absoluten Bedarf der Periode ermittelt.
- Bei der Bewertungsregel **Reichweite Periode** erfolgt die Berechnung der Reichweite nach dem durchschnittlichen Lagerbestand der Perioden geteilt durch den durchschnittlichen Bedarf pro Periode. Beide Bewertungsregeln werden nachfolgend genauer betrachtet.

Hinweis:

Sofern durch die Bewertungsregel *Reichweite* oder *Reichweite Periode* keine Reichweite ermittelt werden konnte (beispielsweise aufgrund nicht vorhandener Abgänge), kann innerhalb der Bewertungsregelstufe eine Ausnahme definiert werden.

Eine Ausnahme kann innerhalb der Bewertungsregelstufen nur mit Code 0 bestimmt werden. Sofern keine Reichweite berechnet werden konnte und die Stufe mit Code = 0 nicht vorhanden ist, wird die Regel ignoriert.

4.2.1. Bewertungsregel: Reichweite

Die Ermittlung der Reichwerte erfolgt anhand folgender Formel:

$$\text{Reichweite in Periode} = \frac{\text{Lagerbestand zum Stichtag}}{\text{absoluter Bedarf der Periode}}$$

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (REICHWEITE) - CKL REICHWEITE · REICHWEITE ↗

Allgemein

Code CKL REICHWEITE Artikelpostenartenfilter (a... <>Umlagerung

Beschreibung Reichweiteverfahren Artikelpostenartenfilter (e...

Periode -1J

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsf...	Startwert	Endwert	Periode Eingehende Posten	Schr
→ 0	Keine Reichweite ermittelt	0				
1	Reichweite 1-2 Jahre	30	1	2		
2	Reichweite 2-3 Jahre	60	2	3		
3	Reichweite größer als 3 Jahre	80	3	9.999		

Schließen

Das System berechnet die Reichweite auf Grundlage folgender Parameter:

Kopffelder:

- *Periode*: z.B. -1J. Das System summiert die Abgänge im letzten Jahr (das ist die Menge der negativen Buchungsposten).
- *Artikelpostenartenfilter (ausgehend)*: Hier kann beispielsweise abgefiltert werden, dass für die Reichweitenermittlung keine Umlagerungen berücksichtigt werden sollen.
- *Artikelpostenartenfilter (eingehend)*: Hier können Sie einen Filter auf die Artikelpostenart setzen. Der Filter wird in Verbindung mit dem Feld *Periode Eingehende Posten* verwendet.
Es kann bspw. definiert werden, dass die Bewertungsregel erst angewendet wird, sofern in den letzten 6 Monaten (Feld: *Periode Eingehende Posten* = -6M) keine Artikelposten der Art Zugang (Feld: *Artikelpostenartenfilter (eingehend)* = Zugang) vorhanden sind.

Zeilenfelder:

- *Code* und *Beschreibung*: Geben Sie hier einen eindeutigen Code und eine sprechende Beschreibung für die entsprechende Stufe der Bewertungsregel an
- *Bewertungsfaktor*: Hier wird festgelegt, um wieviel Prozent des ursprünglichen Wertes abgewertet werden soll.

- *Startwert* und *Endwert*: Diese beiden Felder legen bezogen auf die Periode im Kopf fest, für welchen Zeitraum die Artikelposten berücksichtigt werden sollen.
- *Periode Eingehende Posten*: Hier kann eine Datumsformel eingetragen werden. Siehe Kopffeld *Artikelpostenartenfilter (eingehend)*.
- *Schrottwert*: Bis zu diesem Wert wird maximal abgewertet, auch wenn die Bewertungsregel einen niedrigeren Wert ermitteln würde.

Beispiel:

- *Lagerbestand zum Stichtag*: z.B. 200 Stk. Artikelposten (positive Restmengen) bis zum Stichtag.
- *Menge negativer Buchungsposten*: z.B. 40 Abgänge in der definierten Periode berechnet.
- *Reichweite*: $200/40 = 5$ Jahre

Die Reichweite ist größer als drei Jahre. Somit würde eine Abwertung um 80% stattfinden.

Die folgende Abbildung zeigt die Zuordnung der Bewertungsregel zu den Artikeln:

ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

ALLGEMEIN

Artenfilter Keine Lagerortartenfilter Keine

Codefilter Lagerortcodefilter

Bewertungsregelfilter CKL REICHWEITE Startdatumfilter

Verwalten

Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsregel Code ↑ ▼	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nie... Ebene ignori
→ Alle Artikel	:	Alle Lagerorte		CKL REICHWEITE	01.01.2017			<input type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>

4.2.2. Bewertungsregel: Reichweite-Periode

Die Ermittlung der Reichwerte nach Perioden erfolgt anhand folgender Formel:

$$Reichweite\ in\ Periode = \frac{durchschn.\ Lagerbestand\ der\ Perioden}{durchschn.\ Bedarf\ der\ Periode}$$

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (REICHWEITE-PERIODEN) - CKL RW PERIODE · REICHWEITE-PERIODEN

Allgemein

Code CKL RW PERIODE Anzahl Perioden 3

Beschreibung Reichweiteverfahren nach Perioden Artikelpostenartenfilter (a... <>Umlagerung

Periode -1M

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsa...	Startwert	Endwert	Periode Eingehende Posten	Schr
→ 0	Keine Reichweite ermittelt	0				
1	Reichweite 12-48 Monate	40	12	48		
2	Reichweite größer als 48 Monate	90	48	9.999		

Schließen

Das System berechnet die Reichweite nach unterschiedlichen Parametern.

Kopffelder:

- *Periode:* Hier kann eine Datumsformel für die Berechnung des durchschnittlichen Lagerbestandes und Abgangs eingegeben werden. Bspw. -1M (Betrachtung der Bestände monatlich)
- *Anzahl Periode:* z.B. 3. Das System berechnet den durchschnittlichen Lagerbestand und Abgang anhand der letzten 3 Perioden.
 - Durchschn. Lagerbestand: Vom Bewertungsdatum rückwärts werden jeweils die 3 Lagerbestände nach der Datumsformel und der Lagerbestand vor der 3. Periode berechnet. Diese Lagerbestände werden dann aufsummiert und durch 4 geteilt.
 - Abgänge: Das System summiert die Abgänge der letzten 3 Monate auf und teilt diese durch die Anzahl der Perioden.
- *Artikelpostenartenfilter (ausgehend):* Hier kann beispielsweise abgefiltert werden, sofern für die Reichweitenermittlung keine Umlagerungen berücksichtigt werden sollen.

Beispiel:

- *Durchschn. Lagerbestand der Perioden:* z.B. 200 Stk. (Durchschnitt der aus den einzelnen Perioden ermittelt wurde).
- *Durchschn. Menge negativer Buchungsposten:* z.B. Durchschnittlich 40 Abgänge in der definierten Periode berechnet.
- *Reichweite:* $200/40 = 5$ Jahre

Die Reichweite ist größer als vier Jahre. Somit würde eine Abwertung um 90% stattfinden.

4.3. Bewertung nach Abgangsverfahren

Das Abgangsverfahren definiert, ob ein Artikel innerhalb einer bestimmten Periode einen Abgang aus Verkauf, Montage- oder Fertigungsverbrauch hatte. Wenn der Artikelposten in eine dieser Kategorien fällt, so kann der Artikel über frei definierbare Grenzen der Posten abgewertet werden. Die Ermittlung der Bewegung innerhalb einer Periode kann in [Bewertung 365](#) auf zwei Arten erfolgen. Beide Verfahren werden nachfolgend genauer erläutert.

Hinweis:

Sofern durch die Bewertungsregel **Abgang** oder **Abgang Periode** keine Bewegung ermittelt werden konnte (beispielsweise aufgrund nicht vorhandener Abgänge), kann innerhalb der Bewertungsregelstufe eine Ausnahme definiert werden. Der Bewertungsfaktor für diese Ausnahme kann innerhalb der Bewertungsregelstufen nur mit Code 0 definiert werden. Sofern keine Bewegung berechnet werden konnte und die Stufe mit Code = 0 nicht vorhanden ist, wird die Stufe mit der größten Differenz verwendet (bspw. wird der Bewertungsfaktor der Stufe mit 4 Jahren ohne Bewegung herangezogen und nicht der Bewertungsfaktor der Stufe mit 2 Jahren ohne Bewegung).

4.3.1. Bewertungsregel: Abgang

Bei der Bewertung nach **Abgang** wird das Datum des letzten negativen Artikelpostens ohne Umlagerung ermittelt. Die Abwertung erfolgt anhand dieses Datums.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ABGANG) - CKL ABGANG - ABGANG

Allgemein

Code CKL ABGANG Artikelpostenartenfilter (eingehend)

Beschreibung Abgangsverfahren Artikelpostenartenfilter (ausgehend)

Artikelposten Belegart Filter Verkaufslieferung/Umlagerungsausgang

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsfaktor	Operator	Periode	Periode Eingehende Posten	Schrottwert
→ 0	Keine Bewegung ermittelt	0				1,00
1	Mindestens 3 Jahre ohne Bewegung	70	<=	-3J	-6M	
2	Mindestens 2 Jahre ohne Bewegung	30	<=	-2J	-6M	
3	Mindestens 6 Monate ohne Bewegung	10	<=	-6M	-1M	

Schließen

Folgende Felder sind für diese Bewertungsregel relevant:

Kopffelder:

- *Artikelpostenartenfilter (ausgehend):* Hier kann beispielsweise abgefiltert werden, welche Art von Artikelposten (außer Umlagerungen) mit negativer Menge bei der Ermittlung des jüngsten Abgangs berücksichtigt werden sollen.
- *Artikelpostenartenfilter (eingehend):* Hier können Sie einen Filter auf die Artikelpostenart setzen. Der Filter wird in Verbindung mit dem Feld *Periode Eingehende Posten* verwendet.
Es kann bspw. definiert werden, dass die Bewertungsregel erst angewendet wird, sofern in den letzten 6 Monaten (Feld: *Periode Eingehende Posten* = -6M) keine Artikelposten der Art Zugang (Feld: *Artikelpostenartenfilter (eingehend)* = Zugang) vorhanden sind.
- *Artikelposten Belegart Filter:* Es werden alle Artikelposten (auch Umlagerungen) mit negativer Menge bei der Ermittlung des jüngsten Abgangs ermittelt. Mit diesem Filter kann zusätzlich bestimmt werden, welche Umlagerungen (bspw. nur Verkaufslieferung) berücksichtigt werden sollen.

Zeilenfelder:

- *Periode Eingehende Posten:* Hier kann festgelegt werden, ob die Regel erst angewendet wird, wenn beispielsweise in den letzten 6 Monaten kein Zugang gebucht wurde. Im Beispiel: Im Hinblick auf den *Artikelpostenartenfilter (eingehend)* (z.B. Einkauf|Zugang|Istmeldung) werden die letzten 6 Monate (Bewertungsstichtag -6M) nicht berücksichtigt. Welche Abgänge bzw. welche ausgehenden Artikelposten berücksichtigt werden sollen, kann über den *Artikelpostenartenfilter (ausgehend)* gefiltert werden.
- *Operator und Periode:* Diese beiden Felder legen fest, für welchen Zeitraum die Artikelposten berücksichtigt werden sollen.

4.3.2. Bewertungsregel: Abgang-Periode

Bei der Bewertung nach **Abgang-Periode** werden die negativen Artikelposten innerhalb einer definierten Periode aufsummiert. D.h. die Höhe der Bewertung kann anhand der in einer Periode stattgefundenen Bewegungen festgelegt werden. Sofern beispielsweise in einem der letzten 3 Monate (wird in Feld *Anzahl Perioden* definiert) weniger als 50 Stück eines bestimmten Artikels abgegangen sind, soll um 60% abgewertet werden. Im Gegensatz zur Bewertungsregel **Abgang** wird hier also nicht der Zeitpunkt des letzten Abgangs, sondern die Häufigkeit innerhalb einer Periode für die Berechnung herangezogen.

Verwalten Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ABGANG-PERIODEN) - CKL ABG PERIODE - ABGANG-PERIODEN

Allgemein

Code CKL ABG PERIODE Artikelposten Belegart Filter Verkaufslieferung/Umlagerungsausgang

Beschreibung Abgangsverfahren nach Perioden Artikelpostenartenfilter (eingehend)

Periode +1T-1M-1T Artikelpostenartenfilter (ausgehend)

Anzahl Perioden 3

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsfaktor	Operator	Anzahl Posten	Periode Eingehende Posten	Schrottwert
→ 0	Keine Bewegung ermittelt	0				1,00
1	Anzahl der Bewegungen kleiner als 2	90	<=	2		
2	Anzahl der Bewegungen kleiner als 50	60	<=	50		
3	Anzahl der Bewegungen kleiner als 100	40	<=	100		

Schließen

Kopffelder:

- *Periode und Anzahl Perioden:* Über diese beiden Felder wird definiert, wie die zu berücksichtigenden Perioden definiert werden. Die Datumsformel im Feld *Periode* gibt die Berechnung ab dem Bewertungsstichtag an. Die *Anzahl Perioden* bestimmt hingegen, in wie vielen Zeiträumen nach den Abgängen gesucht werden soll.

Relevant sind außerdem folgende Einstellungen:

- Bei *Periode Eingehende Posten* kann festgelegt werden, ob die Regel erst angewendet wird, wenn beispielsweise in den letzten 6 Monaten kein Zugang gebucht wurde. Im Beispiel: Im Hinblick auf den *Artikelpostenartenfilter (eingehend)* (Einkauf|Zugang|Ist-meldung) werden die letzten 6 Monate (Bewertungsstichtag -6M) nicht berücksichtigt. Welche Abgänge bzw. welche ausgehenden Artikelposten berücksichtigt werden sollen, kann über den *Artikelpostenartenfilter (ausgehend)* gefiltert werden.
- *Artikelposten Belegart Filter*. Es werden alle Artikelposten (auch Umlagerungen) mit negativer Menge bei der Ermittlung des jüngsten Abgangs ermittelt. Mit diesem Filter kann zusätzlich bestimmt werden, welche Umlagerungen (bspw. nur Verkaufslieferung) berücksichtigt werden sollen.

4.4. Bewertung nach Chargenverfallsdatum

Für Artikel mit einer Artikelverfolgung auf Basis von Chargennummern kann eine Abwertung anhand des Ablaufdatums der Charge erfolgen. Das Ablaufdatum ist auf dem Artikelposten gespeichert und wird anhand der Vorgaben im Artikelverfolgungscode oder auf der Artikelkarte berechnet.

Verwalten
Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (ABLAUFDATUM) - CKL ABLAUFDATUM · ABLAUFDATUM ↗

Allgemein

Code

Beschreibung

Zeilen
Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Bewertungsa...	Operator	Periode	Schrottwert
→ 0	⋮ Kein Ablaufdatum ermittelt	0			
1	Abgelaufen	100	<=	0M	1,00
2	Noch bis 1 Monat gültig	80	<=	1M	
3	Noch bis 3 Monate gültig	50	<=	3M	

Die Zeilenfelder können folgendermaßen gefüllt werden:

- *Code* und *Beschreibung*: Geben Sie hier einen eindeutigen Code und eine sprechende Beschreibung für die entsprechende Stufe der Bewertungsregel an.

- *Bewertungsfaktor*: Hier wird festgelegt, um wieviel Prozent des ursprünglichen Wertes abgewertet werden soll.
- *Operator* und *Periode*: Diese beiden Felder legen fest, für welchen Zeitraum die Artikelposten berücksichtigt werden sollen.
- *Schrottwert*: Bis zu diesem Wert wird maximal abgewertet, auch wenn die Bewertungsregel einen niedrigeren Wert ermitteln würde.

Bei der Bewertung nach Chargenverfallsdatum werden auf Basis des Artikelablaufdatums die Bewertungsbeträge ermittelt.

Beispiel: Bewertungsstichtag: 31.12.2020, Artikelablaufdatum: 02.02.2021 → Artikel ist noch 1 Monat haltbar, Abwertung um 80%.

In einer eigenen Artikel Bewertungsregel kann auf Basis der Artikelverfolgungscodes definiert werden, welche Chargen, die einem Ablaufdatum näherkommen oder dieses bereits überschritten haben, abgewertet werden sollen. Beispielsweise findet bei Medizinprodukten, die ein Verfallsdatum überschritten haben, eine Komplettabwertung statt.

← Artikel Bewertungsregeln | Arbeitsdatum: 06.04.2020
✓ Gespeichert 📧 ↶

Allgemein

Artenfilter Keine ▾

Codefilter ⋮

Bewertungsregelfilter CKL ABLAUFDATUM ⋮

Lagerortartenfilter Keine ▾

Lagerortcodefilter ⋮

Startdatumsfilter

Verwalten 📄 In Excel öffnen
🔍

	Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsre... Code ↑ ▾	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nied... Ebe... igno...
→	Artikelverfc ▾	⋮ CHARGEALLE	Alle Lagerorte		CKL ABLAUFD...				<input checked="" type="checkbox"/>

In den Artikel Bewertungsregeln kann das Feld *Niedere Ebenen ignorieren* aktiviert werden. Ist dieses Feld aktiviert, wird auf die Art Artikelverfolgung nur die Bewertung nach Ablaufdatum berücksichtigt. Alle anderen werden ignoriert.

Hinweis:

Sofern durch die Bewertungsregel *Ablaufdatum* kein Ablaufdatum ermittelt werden konnte, kann innerhalb der Bewertungsregelstufe eine Ausnahme festgelegt werden. Über eine Bewertungsregelstufe mit Code 0 kann definiert werden, welcher Bewertungsfaktor verwendet wird, wenn kein Ablaufdatum des Artikelpostens vorhanden ist.

Sofern kein Ablaufdatum berechnet werden konnte und die Stufe mit Code = 0 nicht definiert wurde, wird die Regel ignoriert.

4.5. Bewertung nach Lagerorten

Befinden sich Artikel z. B. in einem Schrott- oder Reparaturlagerort, so können diese individuell über einen Faktor abgewertet werden.

So können beispielsweise Artikelbestände in einem Schrottlager auf null Euro abgewertet werden.

Für diese Bewertungsregel kann lediglich eine Stufe mit einem entsprechenden Bewertungsfaktor hinterlegt werden.

Verwalten
Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGELN (LAGERORTART) - CKL LAGERART · LAGERART
↗

Allgemein

Code

Beschreibung

Zeilen
Verwalten

	Code ↑	Beschreibung	Bewertungsfaktor
→	1	⋮ Schrottlager (in Artikel Bew. Regel definieren)	100

Schließen

In den Artikel Bewertungsregeln wird anschließend festgelegt, für welchen Lagerort diese Bewertungsregel beispielsweise verwendet werden soll.

Allgemein

Artenfilter Keine ▾ Lagerortartenfilter Keine ▾

Codefilter Codefilter

Bewertungsregelfilter ... CKL LAGERART ... Startdatumfilter

Verwalten In Excel öffnen

Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsre... Code ↑ ▾	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nied... Ebe... igno...
→	Alle Artikel ▾	Lagerort	SCHROTT	CKL LAGERART				<input type="checkbox"/>

4.6. Bewertung nach Niederstwert

Beim Niederstwertprinzip wird pro Artikel (oder Lagerortartikel) z.B. der durchschnittliche Einstandspreis gegen den letzten Einkaufspreis verglichen und der niedrigere zur Bewertung vorgeschlagen. Auf Grundlage der *Niederstwert - Art* wird z.B. der Einstandspreis ermittelt. Dabei kann zwischen verschiedenen Arten gewählt werden:

Verwalten Bewertungsregelkorrekturen Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (NIEDERSTWERT-PRINZIP) - CKL NIEDERSTWERT · NIEDERSTWERT

Allgemein

Code CKL NIEDERSTWERT Aufwertung erlaubt Nie ▾

Beschreibung Niederstwertprinzip Stufen Berechnung Alle ▾

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Niederstwert-Art	Arti... Feld ID	Artikel Feldbezeich	Artikelpostenartenfilter	Peri...	Korr... verwe
→ 1	EK-Preis Neuester	EK-Preis (Neuester)			Einkauf Istmeldung		<input type="checkbox"/>
2	EK-Preis Neuester (Artikel)	EK-Preis (Neuester) Artikel					<input type="checkbox"/>
3	Durchschnittliche EP letzt...	Durchschnittliche Einstandspreis Letzter Verkaufspreis			Einkauf Zugang Istmeldung -1J		<input type="checkbox"/>
4	Durchschnittliche EP (nur...	EK-Preis (Niedrigster)			Einkauf		<input type="checkbox"/>
5	Letzter Verkaufspreis	Einstandspreis (Neuester) Einstandspreis (Niedrigster)					<input type="checkbox"/>
		Einkaufspreis Einkaufsanfrage Feld Artikeltable Einst.-Preis - Stückliste Einst.-Preis - Produktion					<input type="checkbox"/>

- EK-Preis (Neuester): Gerechnet wird mit dem letzten EK-Preis aus den Artikelposten unter Berücksichtigung des Artikelpostenartenfilters.
- EK-Preis (Neuester) Artikel: EK-Preis stammt aus der Artikelkarte.

- Durchschnittlicher Einstandspreis: Das System berechnet in den Wertposten den durchschnittlichen Einstandspreis unter Berücksichtigung der Filter und Periode.
- Letzter Verkaufspreis: Letzter fakturierte Artikelposten der Art Verkauf.
- EK-Preis (Niedrigster): Das System berechnet in den Wertposten den niedrigsten EK-Preis (Postenart: Direkte Kosten → Einstandsbetrag (tatsächlich)/Fakturierte Menge) unter Berücksichtigung der Filter und Periode.
- Einstandspreis (Neuester): Das System berechnet in den Wertposten den neuesten/jüngsten Einstandspreis (Postenart: Direkte Kosten|Indirekte Kosten → Einstandsbetrag (tatsächlich)/Fakturierte Menge) unter Berücksichtigung der Filter und Periode.
- Einstandspreis (Niedrigster): Das System berechnet in den Wertposten den niedrigsten Einstandspreis (Postenart: Direkte Kosten|Indirekte Kosten → Einstandsbetrag (tatsächlich)/Fakturierte Menge) unter Berücksichtigung der Filter und Periode.
- Einkaufspreis: Bspw. sofern ein Artikel länger nicht mehr eingekauft wurde, kann statt des Einstandspreises auch eine Bewertung nach den am Artikel hinterlegten Einkaufspreis + Einkaufsrabatt erfolgen.
- Einkaufsanfrage: Es wird der in den Einkaufsanfragen hinterlegte Preis herangezogen.
- Feld Artikeltable: Als Grundlage für die Bewertung kann ein beliebiges Wertefeld aus der Artikelkarte verwendet werden. Dieses kann über die *Artikel Feld ID* bestimmt werden.
- Einst.-Preis - Stückliste: Die Bewertung wird auf Basis der Stückliste vorgenommen. Dabei wird für den Artikel als Wert der "Einstandspreis (fest)" über die Verkaufsstückliste bzw. Montagestücklisten ermittelt.
- Einst.-Preis - Produktion: Die Bewertung wird auf Basis der Fertigungsstückliste vorgenommen. Dabei wird für den Artikel als Wert der "Einstandspreis (fest)" über die Fertigungsstückliste und Arbeitspläne ermittelt.

Beispiel für eine Bewertungsregel nach **Niederstwert** mit den entsprechenden Stufen:

Verwalten Bewertungsregelkorrekturen Seite

BEARBEITEN - BEWERTUNGSREGEL (NIEDERSTWERT-PRINZIP) - CKL NIEDERSTWERT · NIEDERSTWERT

Allgemein

Code CKL NIEDERSTWERT Aufwertung erlaubt Nie

Beschreibung Niederstwertprinzip Stufen Berechnung Alle

Zeilen | Verwalten

Code ↑	Beschreibung	Niederstwert-Art	Arti... Feld ID	Artikel Feldbezeich	Artikelpostenartenfilter	Peri...	Korr... verwe
→ 1	EK-Preis Neuester	EK-Preis (Neuester)			EinkaufIstmeldung		<input type="checkbox"/>
2	EK-Preis Neuester (Artikel)	EK-Preis (Neuester) Artikel					<input type="checkbox"/>
3	Durchschnittliche EP letzt...	Durchschnittliche Einstandspreis			EinkaufZugangIstmeldung	-1J	<input type="checkbox"/>
4	Durchschnittliche EP (nur...	Durchschnittliche Einstandspreis			Einkauf		<input type="checkbox"/>
5	Letzter Verkaufspreis	Letzter Verkaufspreis					<input type="checkbox"/>
							<input type="checkbox"/>

Innerhalb der Bewertungsregel **Niederstwert** können zusätzlich folgende Einstellungen vorgenommen werden:

Kopffelder:

- *Aufwertung erlaubt* (Optionen: Nie, 0-Wert und Immer): Dadurch kann differenziert werden zwischen einer Aufwertung nur bei 0-Werten oder einer generellen Aufwertung bei Umbewertung auf einen neuen Einstandspreis. Sofern die Option *Nie* ausgewählt ist, erfolgt keine Aufwertung der Artikelposten durch die Bewertungsregel **Niederstwert**. Sofern eine Aufwertung des Artikelpostens erfolgen soll kann der Anwender zwischen *0-Wert* und *Immer* wählen. Bei *0-Wert* werden ausschließlich Posten mit einem berechneten Lagerwert von 0 Euro aufgewertet. Bei der Option *Immer* werden auch Artikelposten aufgewertet die einen berechneten Lagerwert von >0 besitzen.
- *Stufen Berechnung* (Optionen: Alle und Schrittweise): Für die Ermittlung von EB-Werten nach unterschiedlichen Postenarten kann neben der parallelen Berechnung aller Stufen auch eine Stufen-Berechnung *Schrittweise* aktiviert werden. D.h. das System prüft bei der Ermittlung der EB-Werte zunächst die erste Zeile. Sofern hier ein Wert ermittelt werden konnte bzw. ein Wert für den Vergleich herangezogen werden konnte, werden die weiteren Zeilen nicht mehr betrachtet. Sollte kein Wert ermittelt werden können wird die nächste Zeile geprüft usw.

Zeilenfelder:

- *Artikelpostenartenfilter:* Hier kann beispielsweise abgefiltert werden, dass bspw. für die Ermittlung des *Durchschnittlichen Einstandspreises* nur Artikelposten der Art *Istmeldung* berücksichtigt werden sollen.
- *Periode:* z.B. -1J. Das System berücksichtigt ausgehend vom Bewertungsstichtag das letzte Jahr bspw. für die Ermittlung des *Durchschnittlichen Einstandspreises*.
- *Korrekturen verwenden:* Werden im Einkauf bei der Zahlung Entgeltminderungen wie Skonti, Nachlässe, Rückvergütungen, usw. gewährt, sind diese in den Einstandspreisen der Artikel zunächst nicht vorhanden. Diese können aber für die Bewertungsregel **Niederstwert** als **Bewertungsregelkorrekturen** additiv erfasst werden:

Reihenfolge ↑	Beschreibung	Korrekturfaktor
1	Einkaufsskonto	0,97
2	Einkaufsminderungen	0,99

Ist *Korrekturen verwenden* für eine Stufe gesetzt, werden die Korrekturen nach der Ermittlung des Niederstwert-Preises additiv auf multipliziert für den Einstandspreis (neu bewertet). In den Bemerkungen ist dies dann als Rechenweg vermerkt.

Lfd. Nr. ↑	Datum	Bemerkung
536	31.12.2020	Korrekturfaktor Reihenfolge 1: $85,4 * 0,97 = 82,838$
536	31.12.2020	Korrekturfaktor Reihenfolge 2: $82,838 * 0,99 = 82,01$

4.7. Bewertung nach Niederstwert Fremdwährungen

Diese Methode eignet sich für Lager-Transaktionen, die in Fremdwährung durchgeführt wurden. Die Bewertung erfolgt dabei anhand des bei der Buchung ursprünglich verwendeten Wechselkurses und des aktuell in der Währungskurstabelle gepflegten Wechselkurses.

Es wird der Wechselkurs mit dem niedrigeren Wert zur Bewertung herangezogen.

Besonderheit: Bei dieser Regel können keine Stufen hinterlegt werden. Grund hierfür ist, dass der aktuelle Währungskurs aus der Währungstabelle abgegriffen wird. Auf Grundlage der Währungstabelle wird eine Ab- oder Aufwertung vorgenommen.



ARTIKEL BEWERTUNGSREGELN | ARBEITSDATUM: 28.01.2021

✓ GESPEICHERT



ALLGEMEIN

Artenfilter Keine ▾

Lagerartenfilter Keine ▾

Codefilter ⋮

Lagerortcodefilter ⋮

Bewertungsregelfilter CKL WÄHRUNG ⋮

Startdatumfilter

Verwalten



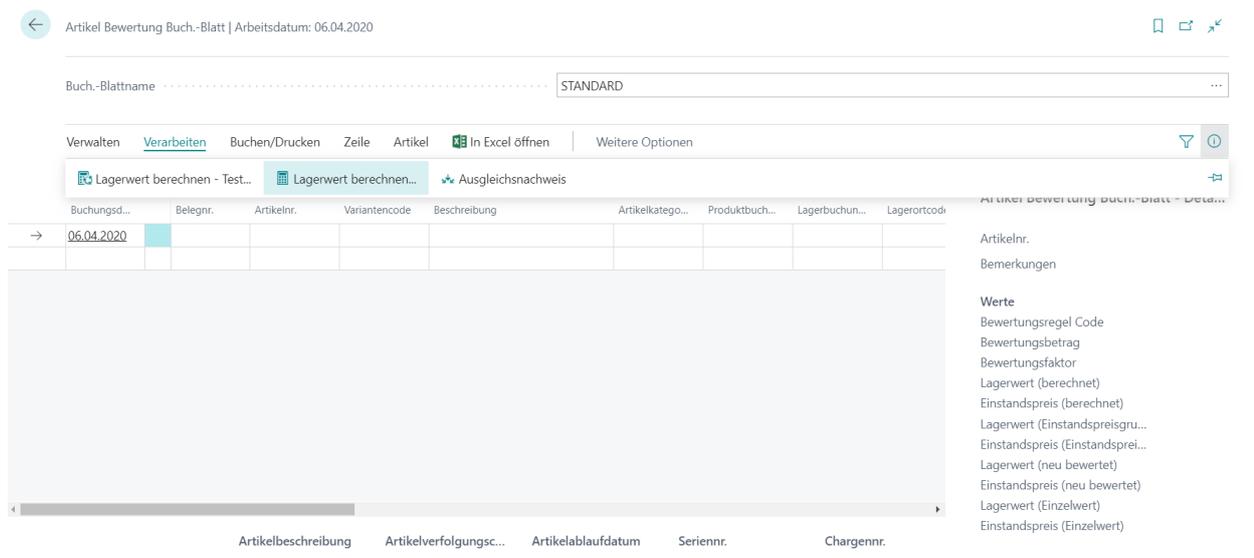
Art	Code	Lagerortart	Lagerortcode	Bewertungsregel Code ↑ ▾	Startdatum	Enddatum	Mindestalter Artikel	Nie... Ebene ignorier ▾
→	Alle Artikel	⋮	Alle Lagerorte	CKL WÄHRUNG				<input type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>

5. BEWERTUNGSABLAUF IN BEWERTUNG 365

In diesem Kapitel wird das Vorgehen bei einem Bewertungsablauf in **Bewertung 365** aufgezeigt. Zusätzlich erfahren Sie, wie Sie manuell in die Bewertung eingreifen und eine Einzelwertberichtigung vornehmen können. Den Abschluss bilden Informationen zu den Möglichkeiten der Auswertung und Analyse.

5.1. Automatischer Bewertungsablauf

Die Bewertung der Lagerwerte erfolgt über das **Artikel Bewertung Buch.-Blatt** mittels der Funktion *Lagerwert berechnen ...*



Der aktuelle Lagerwert wird auf Basis der Einstandspreise berechnet. Daher sollte vor dem Bewertungsablauf die Stapelverarbeitung *Lagerreg. fakt. Einst. Preise* ausgeführt werden. Nachdem der Anwender die Funktion *Lagerwert berechnen ...* betätigt hat, weist das System den Anwender deshalb mit folgender Meldung darauf hin:

 Damit alle Artikel vor Beginn der Neubewertung reguliert sind, sollten Sie zunächst Stapelverarbeitung Lagerreg. fakt. Einst. Preise starten. Möchten Sie mit der Neubewertung fortfahren?

Ja

Nein

Artikel mit einem negativen Lagerbestand müssen für den Bewertungsablauf ausgefiltert werden oder der Haken bei *Fehler übergehen* gesetzt werden. Sofern ein Artikel mit negativem Lagerbestand nicht ausgefiltert wird oder der Haken bei *Fehler übergehen* nicht gesetzt ist, erscheint die Meldung: „Offener Ausgehender Posten xy gefunder!“ und die Lagerwert-Berechnung wird abgebrochen.

Folgende Einstellungen können im Anforderungsfenster der Funktion angegeben werden:

Artikelbewertung berechnen ↗ ✕

Optionen

Buchungsdatum 31.12.2021 📅

Belegnr. LW12/21

Berechnungsart ▼

Bewertungsregeln

Fehler übergehen

Filter: Artikel

× Nr. ▼

× Lagerabgangsmethode ▼

+ Filter...

OK
Abbrechen

Außerdem kann über die Option *Berechnungsart* eine Bewertung auf *Einstandspreisgrundlage* erfolgen. Dabei wird die Bewertung zunächst auf Grundlage der Regel **Niederstwert-Prinzip** oder **Niederstwert Fremdwährung** durchgeführt. In einem zweiten Bewertungslauf können basierend auf dieser Einstandspreisgrundlage andere Bewertungsregeln angewendet werden.

Beispiel für ein gefülltes Artikel Bewertung Buch.-Blatt:

← Artikel Bewertung Buch.-Blatt | Arbeitsdatum: 06.04.2020 ✓ Gespeichert 📄 🔗 🔍

Buch.-Blattname STANDARD ...

Verwalten
Verarbeiten
Buchen/Drucken
Zeile
Artikel
📄 In Excel öffnen
Weitere Optionen 🔍 📄

Buchungsd...	Belegnr.	Artikelnr.	Vari...	Beschreibung	Arti...	Pro...	Lag...	Lagerortcode	Menge	Berechnun...	Bewertungsbetrag	Bewertungsfaktor	Bewertungs... Code
→ 31.12.2021	LW12/21	1896-S		ATHENS Schreibtisch	TISCH	HAN...	WEITE...		4		-313,84	10	CKL ABGANG
31.12.2021	LW12/21	1906-S		ATHENS Schubladenelement	TISCH	HAN...	WEITE...		5		-169,95	10	CKL ABGANG
31.12.2021	LW12/21	1908-S		LONDON Schreibtischstuhl, blau	STUHL	HAN...	WEITE...		3		-44,67	10	CKL ABGANG
31.12.2021	LW12/21	1920-S		ANTWERP Konferenztisch	TISCH	HAN...	WEITE...		4		-203,20	10	CKL ABGANG
31.12.2021	LW12/21	1920-S		ANTWERP Konferenztisch	TISCH	HAN...	WEITE...		6		-304,80	10	CKL ABGANG
31.12.2021	LW12/21	1928-S		AMSTERDAM Lampe	SONST	HAN...	WEITE...		8		-34,48	10	CKL ABGANG
31.12.2021	LW12/21	1936-S		BERLIN Gästestuhl, gelb	STUHL	HAN...	WEITE...		3		-181,32	40	CKL ALTER
31.12.2021	LW12/21	1936-S		BERLIN Gästestuhl, gelb	STUHL	HAN...	WEITE...		9		-543,96	40	CKL ALTER
31.12.2021	LW12/21	1936-S		BERLIN Gästestuhl, gelb	STUHL	HAN...	WEITE...		10		-604,40	40	CKL ALTER
31.12.2021	LW12/21	1936-S		BERLIN Gästestuhl, gelb	STUHL	HAN...	WEITE...		8		-483,52	40	CKL ALTER
31.12.2021	LW12/21	1936-S		BERLIN Gästestuhl, gelb	STUHL	HAN...	WEITE...		9		-543,96	40	CKL ALTER
31.12.2021	LW12/21	1936-S		BERLIN Gästestuhl, gelb	STUHL	HAN...	WEITE...		7		-423,08	40	CKL ALTER

Artikelbeschreibung
Artikelverfolgungscod
Artikelablaufdatum
Seriennr.
Chargennr.

Artikelbeschreibung
ATHENS Schreibtisch

Pro Buch.-Blattzeile und gültiger Bewertungsregel ergibt sich ein Artikelbewertungsplanposten:

ARTIKEL 70000 SEITENWAND STANDARD | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Artikelbewertungsplanposten

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bemerkungen Zeile als gültig/nurwert setzen In Excel öffnen Weitere Optionen

Buchungsd...	Artikelnr. ↑	Beschreibung	Menge	Einheitencod	Bewertungsregelcode	Bewertung...	Bewertungsbe...	Bew
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ABG PERIODE	Abgang-Per...		0,00
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ABGANG	Abgang		-563,95
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum		0,00
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL ALTER	Alterstruktur		-751,93
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert		-0,01
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert		-0,01
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert		0,00
→ 31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstw...		-1.568,93
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert		0,00
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL REICHWEITE	Reichweite		0,00
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL RW PERIODE	Reichweite...		0,00
31.12.2023	70000	Seitenwand	10	STÜCK	CKL WÄHRUNG	Währung		0,00

Artikelbewertungsplanposten - Details

Artikelnr. 70000

Bewertungsregelcode **CKL NIEDERSTWERT**

Bemerkungen **Nein**

WERTE

Lagerwert (berechnet) 1.879,83

Einstandspreis (berechnet) 187,983

Lagerwert (Einstandspreisgru...)

Einstandspreis (Einstandsprei...)

Lagerwert (neu bewertet) 310,90

Einstandspreis (neu bewertet) 31,09

REICHWEITE

Bei der Bewertung werden immer alle Verfahren kalkuliert, die auf den jeweiligen Artikelposten zutreffen. Sofern mehrere Bewertungsregeln auf den Artikelposten zutreffen wird die Regel, bei der der Artikelposten die höchste Abwertung (aufgrund des Niederstwertprinzips) erfährt als gültiger Wert gekennzeichnet. Dieser kann später in die Finanzbuchhaltung übernommen werden. Die über das **Artikel Bewertung Buch. Blatt** gebuchten Zeilen werden als **Artikelbewertungsplanposten** und den damit verbundenen **Artikelbewertungsplanposten** zentral abgespeichert. Dadurch kann z.B. über das Artikelbewertungsjournal auch noch nach mehreren Perioden nachvollzogen werden, welche Menge zu welcher Bewertungsregel bewertet wurde. Die **Artikelbewertungsplanposten** werden aus Gründen der Transparenz mitgebucht. So kann nachvollzogen werden, wie die verschiedenen Bewertungsbeträge zustande gekommen sind.

Des Weiteren kann innerhalb der Artikelbewertungsplanposten eine **Bemerkung** hinterlegt werden. So kann beispielsweise bei einer manuellen Einzelwertberichtigung eine Bemerkung hinterlegt werden, wieso diese bei einem ausgewählten Artikel durchgeführt wurde.

Außerdem kann mit dem **Ausgleichsnachweis** der für die Lagerberechnung zugrunde gelegte Lagerbestand nachvollzogen werden.

← Artikel Bewertung Buch.-Blatt | Arbeitsdatum: 06.04.2020

Buch.-Blattname STANDARD

Verwalten Verarbeiten Buchen/Drucken Zeile Artikel In Excel öffnen Aktionen Zugehörig Wei

Zeile Artikel

	Artikelnr.	Vari...	Beschreibung	Arti...	Pro...	Lag...	Lagerortco
→	96-S		ATHENS Schreibtisch	TISCH	HAN...	WEITE...	
	06-S		ATHENS Schubladenelement	TISCH	HAN...	WEITE...	
	08-S		LONDON Schreibtischstuhl, blau	STUHL	HAN...	WEITE...	
	20-S		ANTWERP Konferenztisch	TISCH	HAN...	WEITE...	
	31.12.2021		ANTWERP Konferenztisch	TISCH	HAN...	WEITE...	

Bearbeiten - Ausgleichsnachweis (Pos. Artikelposten) - Artikelposten Lfd. Nr. 640

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Navigate Wertposten Ausgleichsnachweis ...

	Menge	Einstandsbetrag (Gesamt)
Ausgeglichene Posten	14	10.984,40
Umlagerung Restmenge	0	0,00
Neg. AP Anteilige Menge	14	10.984,40
Summe Uml. + Neg. AP	14	10.984,40

Ebene	Postenart	Keine Uml...	Buchungsd...	Belegnr.	Lagerortcode	Aus... Post... regul.	Menge	Fakturierte Menge
→	Einkauf	<input type="checkbox"/>	09.03.2020	107202		<input type="checkbox"/>	18	18
1	Verkauf	<input checked="" type="checkbox"/>	19.03.2020	102191		<input type="checkbox"/>	-10	-10
1	Verkauf	<input checked="" type="checkbox"/>	25.03.2020	102196		<input type="checkbox"/>	-8	-8

Schließen

Die erzeugten **Artikelbewertungsplanposten** können anschließend gebucht werden, daraus resultieren die **Artikelbewertungsposten**. Diese können über das **Artikelbewertungsjournal** genauer betrachtet werden. Der jeweils niedrigste Wert wird dabei als gültiger Wert gekennzeichnet.

Artikelbewertungsposten | Arbeitsdatum: 06.04.2020

Suchen Dimensionen Finanzbuchhaltung Bemerkungen In Excel öffnen Weitere Optionen

Buchungsd...	Gegen Buchungsd...	Belegnr.	Artikelnr.	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungs...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL ABG PER...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL ABGANG	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL ALTER	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL NIEDERS...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL NIEDERS...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL NIEDERS...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL NIEDERS...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL REICHW...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL RW PERI...	
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL WÄHRU...	
31.12.2021		LW12/21	1906-S	ATHENS Schubladenelement	5	STÜCK	CKL ABG PER...	
31.12.2021		LW12/21	1906-S	ATHENS Schubladenelement	5	STÜCK	CKL ABGANG	

Artikelbewertungsposten - Details	
Artikelnr.	1896-S
Bewertungsregelcode	CKL ABG PERIODE
Bemerkungen	Ja
Werte	
Lagerwert (berechnet)	3.138,40
Einstandspreis (berechnet)	784,60
Lagerwert (Einstandspreisgru...	
Einstandspreis (Einstandsprei...	
Lagerwert (neu bewertet)	3.138,40
Einstandspreis (neu bewertet)	784,60
Abgang-Perioden	
Bewertungsregelcode	CKL ABG PERIODE
Periode	+1T-1M-1T
Anzahl Perioden	3
Artikelposten Belegar...Verkaufslieferung/Umlager...	
Artikelpostenartenfilter (eing...	

Anschließend kann die Bewertung mit der Funktion **Bewertungsbeträge buchen** (sofern nicht automatische Lagerbuchung aktiviert ist) in die Finanzbuchhaltung übermittelt werden.

Bewertungsbeträge buchen



Drucker (Durch den Browser verarbeitet)

Optionen

Buchungsmethode Pro Posten

Belegnr.

Buchen

Berichtsdesign

Ausgabe mit Bild

Alternierende Darstellung

Filter: Artikelbewertungsposten in Sachkonto buchen

× Artikelnr.

Senden an... Drucken Vorschau Abbrechen

Bewertungsbeträge buchen

CRONUS DE
Dienstag, 5. Januar 2021
KUMA

Lfd. Nr.	Artikelpos- ten Lfd. Nr.	Belegnr.	Buchungsda- tum	Bewertungsreg- elcode	Geschäftsbuch- ungsgruppe	Produktbuchung sgruppe	Lagerbestand	Gegen Lagerbestand	Lagerortcode	Lagerbuchungsg- ruppe	Lagerregulier- ung	Gegen Lagerregulier- ung
Artikel												
1896-5	ATHENS Schreibtisch											
2	640	LW12/21	31.12.21	CKL ABGANG		HANDEL	-313,84			WEITERVERK	313,84	
1906-5	ATHENS Schubladenelement											
13	646	LW12/21	31.12.21	CKL ABGANG		HANDEL	-169,95			WEITERVERK	169,95	
1908-5	LONDON Schreibtischstuhl, blau											
25	632	LW12/21	31.12.21	CKL ABGANG		HANDEL	-44,67			WEITERVERK	44,67	
1920-5	ANTWERP Konferenztisch											
37	619	LW12/21	31.12.21	CKL ABGANG		HANDEL	-203,20			WEITERVERK	203,20	
49	634	LW12/21	31.12.21	CKL ABGANG		HANDEL	-304,80			WEITERVERK	304,80	
1928-5	AMSTERDAM Lampe											
61	642	LW12/21	31.12.21	CKL ABGANG		HANDEL	-34,48			WEITERVERK	34,48	
1936-5	BERLIN Gästestuhl, gelb											
74	474	LW12/21	31.12.21	CKL ALTER		HANDEL	-181,32			WEITERVERK	181,32	

Die gebuchten Sachposten stellen eine direkte Verbindung zu den Artikelbewertungsposten dar. Dadurch kann später nachvollzogen werden, wie sich die jeweiligen Bewertungsbeträge zusammengesetzt haben und welche Bewertungsregeln angewendet wurden.

← Artikelbewertungsposten | Arbeitsdatum: 06.04.2020

Buchungsda- tum	Gegen Buchungsda- tum	Belegnr.	Artikelnr.	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungs- regel
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL ABG PER.
31.12.2021		LW12/21	1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	STÜCK	CKL ABGANG

Bearbeiten - Sachposten - 3961

Buchungsd...	Belegart	Belegnr.	Sachkontonr.	Beschreibung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Betrag	Gegenkont...	Gegenkontonr.	Lfd. Nr.
31.12.2021		LW12/21	3971	Abgang CKL ABGANG am 31.1...				-313,84	Sachkonto		3265
→ 31.12.2021	:	LW12/21	3961	Abgang CKL ABGANG am 31.1...				313,84	Sachkonto		3266

5.2. Manuelle Einzelwertberechtigung

Jeder Artikel kann im Bewertungslauf manuell über eine Einzelwertberichtigung korrigiert werden. Die Einzelwertberichtigung ist dann der in der Stichtagsbilanz angesetzte gültige Wert.

Eine Einzelwertberichtigung kann beispielsweise direkt im **Artikel Bewertung Buch.-blatt** über das Feld *Einstandspreis (Einzelwert)* oder *Lagerwert (Einzelwert)* vorgenommen werden.

← ARTIKEL BEWERTUNG BUCH.-BLATT | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 ✓ GESPEICHERT

Buch.-Blattname: STANDARD

Verwalten Verarbeiten Buchen/Drucken Zeile Artikel Aktionen Navigieren Weniger Optionen

Buchungsdatu...	Einstandspreis (berechnet)	Lagerwert (berechnet)	Einstandspreis (Einstandspreisgru...)	Einstandspreis (neu bewertet)	Lagerwert (Einstandspreisgru...)	Lagerwert (neu bewertet)	Einstandspreis (Einzelwert)	Lagerwert (Einzelwert)
→ 31.12.2020	129,671	25.934,20	-	76,00	-	15.200,00	76	15.200,00
31.12.2020	2,20	8.010,20	-	0,22	-	801,02		
31.12.2020	2,20	6.657,20	-	0,22	-	665,72		
31.12.2020	12,441	2.488,20	-	2,488	-	497,64		
31.12.2020	43,10	2.413,60	-	8,62	-	482,72		
31.12.2020	1,10	1.794,10	-	0,11	-	179,41		
31.12.2020	1,05	420,00	-	0,21	-	84,00		
31.12.2020	1,75	350,00	-	0,35	-	70,00		
31.12.2020	1,23	246,00	-	0,246	-	49,20		
31.12.2020	0,77	154,00	-	0,154	-	30,80		
31.12.2020	0,45	90,00	-	0,09	-	18,00		
31.12.2020	5.450,70	10.901,40	-	5.450,20	-	10.900,40		
31.12.2020	129,682	25.936,40	-	129,682	-	25.936,40		
31.12.2020	12,452	2.490,40	-	12,452	-	2.490,40		
31.12.2020	0,33	3.300,00	-	0,33	-	3.300,00		
31.12.2020	0,90	180,00	-	0,90	-	180,00		
31.12.2020	13,157	2.631,40	-	13,157	-	2.631,40		

Artikel Bewertung Buch.-Blatt ...

Artikelnr. 1100

Bemerkungen Ja

WERTE

Bewertungsregel Code -

Bewertungsbetrag -10.734,20

Bewertungsfaktor 0

Lagerwert (berechnet) 25.934,20

Einstandspreis (berechnet) 129,671

Lagerwert (Einstandspreisgru... -

Einstandspreis (Einstandsprei... -

Lagerwert (neu bewertet) 15.200,00

Einstandspreis (neu bewertet) 76,00

Lagerwert (Einzelwert) 15.200,00

Einstandspreis (Einzelwert) 76,00

VORHERIGE WERTE

Vorh. Buchungsdatum -

Vorh. Bewertungsregel Code -

Vorh. Bewertungsbetrag -

Vorh. Bewertungsfaktor -

Vorh. Lagerwert (berechnet) -

Vorh. Einstandspreis (berech... -

Vorh. Lagerwert (Einstandspr... -

Vorh. Einstandspreis (Eistan... -

Vorh. Lagerwert (neu bewertet) -

Vorh. Einstandspreis (neu be... -

Item Description Vorderrad

ARTIKELBESCHREIBU... ARTIKELVERFOLGUNG... ARTIKELABLAUFDATUM SERIENNR. CHARGENNR.

Hinweis:

Die Einzelwertberichtigung setzt alle anderen Regeln außer Kraft. Obwohl die Bewertung nach Abgang einen höheren Abwertungsbetrag berechnet hat wird trotzdem die Einzelwertberichtigung als gültiger Wert markiert.

ARTIKEL 1100 VORDERRAD STANDARD | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 GESPEICHERT

Artikelbewertungsplanposten

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bemerkungen Zeile als gültigen Einzelwert setzen In Excel öffnen Weitere Optionen

Buchungsd...	Artikelnr. ↑	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungsregelcode	Bewertung...	Bewertungsbe...	Bew
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ABG PERIODE	Abgang-Per...	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ABGANG	Abgang	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL ALTER	Alterstruktur	-20.747,36	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL REICHWEITE	Reichweite	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL RW PERIODE	Reichweite...	0,00	
31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK	CKL WÄHRUNG	Währung	0,00	
→ 31.12.2020	1100	Vorderrad	200	STÜCK		Einzelwert	-10.734,20	

Artikelbewertungsposten - Details

Artikelnr. 1100

Bewertungsregelcode

Bemerkungen **Nein**

WERTE

Lagenwert (berechnet) 25.934,20

Einstandspreis (berechnet) 129,671

Lagenwert (Einstandspreisgru...)

Einstandspreis (Einstandsprei...)

Lagenwert (neu bewertet) 15.200,00

Einstandspreis (neu bewertet) 76,00

REICHWEITE

Periode

Anzahl Perioden

Artikelpostenartenfilter (ausg...)

Artikelpostenartenfilter (eing...)

Bewertungsfaktor 0

Startwert

Endwert

Periode Eingehende Posten

Schrottwert

Lagerbestand zum Buchungs...

Menge negativer Buchungsp...

Außerdem kann mittels der Funktion **Zeile als gültigen Einzelwert setzen** ein durch den Bewertungslauf ermittelter Bewertungsbetrag als gültiger Wert gesetzt werden. Bei der nachfolgenden Ansicht hat die Bewertungsregel **CKL RW PERIODE** den höchsten Abwertungsbetrag berechnet und wurde deshalb als gültiger Wert angesetzt.

ARTIKEL 70200 SCHARNIER STANDARD | ARBEITSDATUM: 28.01.2021 GESPEICHERT

Artikelbewertungsplanposten

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bemerkungen Zeile als gültigen Einzelwert setzen In Excel öffnen Weitere Optionen

Buchungsd...	Artikelnr. ↑	Beschreibung	Menge	Einheitencode	Bewertungsregelcode	Bewertung...	Bewertungsbe...	Bew
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABG PERIODE	Abgang-Per...	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABGANG	Abgang	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ABLAUFDATUM	Ablaufdatum	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL ALTER	Alterstruktur	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL NIEDERSTWERT	Niederstwert	0,00	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL REICHWEITE	Reichweite	-1.435,28	
→ 31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL RW PERIODE	Reichweite...	-1.614,69	
31.12.2020	70200	Scharnier	1.631	STÜCK	CKL WÄHRUNG	Währung	0,00	

Artikelbewertungsposten - Details

Artikelnr. 70200

Bewertungsregelcode **CKL RW PERIODE**

Bemerkungen **Ja**

WERTE

Lagenwert (berechnet) 1.794,10

Einstandspreis (berechnet) 1,10

Lagenwert (Einstandspreisgru...)

Einstandspreis (Einstandsprei...)

Lagenwert (neu bewertet) 179,41

Einstandspreis (neu bewertet) 0,11

REICHWEITE

Periode -1M

Anzahl Perioden 3

Artikelpostenartenfilter (ausg... <>Umlagerung

Artikelpostenartenfilter (eing...)

Bewertungsfaktor 90

Startwert 48

Endwert 9.999

Periode Eingehende Posten

Schrottwert

Lagerbestand zum Buchungs... 407,75

Menge negativer Buchungsp... -4,00

101,9375

Sofern allerdings die Bewertungsregel **CKL REICHWEITE** als gültiger Wert angesetzt werden soll, muss die Zeile markiert und die Funktion **Zeile als gültigen Einzelwert setzen** betätigt werden.

In der Matrixansicht werden die gültigen Werte der **Artikelbewertungsplanposten** oder **Artikelbewertungsplanposten** angezeigt. Die Auswahl erfolgt im Feld *Bewertungsplanpostenart*. Das Feld *Gültige Werte-Filter aufheben (Detailspalten)* kann nur aktiviert werden, wenn als Spaltenansicht *Bewertungsregeln* gewählt ist. Wird das Feld gesetzt/aktiviert, zeigen die Einzelspalten alle Werte (gültig oder nicht gültig) zur Erkennung der Einzelauswirkungen.

← [Edit] + [Delete] ✓ Gespeichert [Print]

Artikel Bewertung - Analysebericht

◀ Vorheriger Satz | ◀ Vorherige Spalte | ▶ Nächste Spalte | ▶ Nächster Satz | ▶ Folgeperiode | ◀ Vorperiode | In Excel öffnen | Weitere Optionen

Allgemein

Analyseberichtsname: LBG | Anzeigen nach: Jahr
 Zeilenansicht: Lagerbuchungsgruppe | Rundungsfaktor: Kein
 Spaltenansicht: Bewertungsregel | Spaltennamen anzeigen:
 Wert anzeigen als: Bewertungsbetrag | Gültige Werte-Filter aufheben (Details...):
 Bewertungsplanpostenart: Artikelbewertungsplanposten

Artikelbewertung Analysebericht - Matrix

Code	Name	Bewertungsbetrag	Lagerwert (neu bewertet)	Lagerwert (berechnet)	CKL ABG PERIODE	CKL ABGANG	CKL ABLAUF DATUM	CKL ALTER	CKL ALTER >
→ WEITERVE...	Wiederverkaufte Artikel	-8.770,49	36.055,71	44.826,20	-	-3.053,33	-	-5.717,16	

Über den Bericht **Lagerwert inkl. Artikelbewertung berechnen** kann der aktuelle Lagerwert mit den gebuchten Bewertungsbeträgen der Bewertung ausgegeben werden.

Dies ist insbesondere dann hilfreich, wenn die Bewertung ohne Einfluss auf den Einstandsbeitrag gebucht wurde.

Lagerwert inkl. Artikelbewertung berechnen

Dienstag, 5. Januar 2021
Seite 1 / 1
KUMA

CRONUS DE

Lagerbuchungsgruppenname		Per 31.12.20		Zugänge (MW)		Abgänge (MW)		Per 31.12.21		Per 31.12.21		
Artikelnr.	Beschreibung	Menge	Wert	Menge	Wert	Menge	Wert	Menge	Wert	Gebuchte Lagerregulierung	Bewertung s- betrag	Gebuchter Bewertung s- betrag
WEITERVERK												
1896-S	ATHENS Schreibtisch	4	3.138,40					4,00	3.138,40	3.138,40	-313,84	-313,84
1906-S	ATHENS	5	1.699,50					5,00	1.699,50	1.699,50	-169,95	-169,95
1908-S	LONDON	3	446,70					3,00	446,70	446,70	-44,67	-44,67
1920-S	ANTWERP	10	5.080,00					10,00	5.080,00	5.080,00	-508	-508
1928-S	AMSTERDAM Lampe	8	344,80					8,00	344,80	344,80	-34,48	-34,48
1936-S	BERLIN Gästestuhl, gelb	100	15.110,00					100,00	15.110,00	15.110,00	-4548,11	-4548,11
1953-W	Gastabschnitt 1	-49	0,00					-49,00	0,00	0,00	0	0
1960-S	ROME Gästestuhl, grün	2	302,20					2,00	302,20	302,20	-30,22	-30,22
1964-S	TOKYO Gästestuhl,	4	604,40					4,00	604,40	604,40	-60,44	-60,44
1965-W	Konferenzpaket 2 bis	-81	0,00					-81,00	0,00	0,00	0	0
1968-S	MEXICO Bürostuhl,	10	1.489,00					10,00	1.489,00	1.489,00	-595,6	-595,6
1969-W	Konferenzpaket 1	-7	0,00					-7,00	0,00	0,00	0	0
1996-S	ATLANTA whiteboard, Basis	10	10.953,00					10,00	10.953,00	10.953,00	-1095,3	-1095,3
2000-S	SYDNEY	38	5.658,20					38,00	5.658,20	5.658,20	-1369,88	-1369,88
WEITERVERK			44.826,20		0,00		0,00		44.826,20	44.826,20	-8770,49	-8770,49

The information contained in this document represents the current view of CKL Software GmbH on the issues discussed as of the date of publication. Because CKL Software must respond to changing market conditions, this document should not be interpreted to be a commitment on the part of CKL Software, and CKL Software cannot guarantee the accuracy of any information presented after the date of publication.

This paper is for informational purposes only. CKL SOFTWARE MAKES NO WARRANTIES, EXPRESS, IMPLIED, OR STATUTORY, AS TO THE INFORMATION IN THIS DOCUMENT.

Complying with all applicable copyright laws is the responsibility of the user. Without limiting the rights under copyright, no part of this document may be reproduced, stored in, or introduced into a retrieval system, or transmitted in any form or by any means (electronic, mechanical, photocopying, recording, or otherwise), or for any purpose, without the express written permission of CKL Software.

CKL Software may have patents, patent applications, trademarks, copyrights, or other intellectual property rights covering subject matter in this document.

© 2021 CKL Software GmbH. All rights reserved.