

EINFÜHRUNG FINANCIAL ACCOUNTING PLATFORM

Dexia Kommunalbank Deutschland AG

okadis Consulting GmbH

Frankfurter Str. 80-82
65760 Eschborn

Telefon: +49 (69) 74 74 885 – 0
E-Mail: info@okadis.de
Internet: www.okadis.de

AUF EINEN BLICK

UNTERNEHMEN



Dexia Kommunalbank
Deutschland AG

- Standort: Berlin
- Branche: Finanzwirtschaft
- Produkte und Services: Kommunale Finanzdienstleistungen
- Bilanzsumme: ca. 49 Mrd. Euro
- Mitarbeiter: ca. 110
- Partner: okadis Consulting GmbH

HERAUSFORDERUNG UND CHANCEN

- Ablösung heterogener IFRS-Prozesse durch eine integrierte IFRS-Software
- Kombination aus fachlich – technisch - organisatorischen Wissen
- Abbildung von IAS 32/39
- Hohe Anzahl Hedgebeziehungen

ANSPRECHPARTNER

Felix Kiesel

Die Dexia Kommunalbank Deutschland AG (DKD) ist Teil der Dexia-Gruppe und ein führender Anbieter ausgewählter Finanzdienstleistungen für den öffentlichen Sektor. Die Bank bietet neben dem klassischen Staatskreditgeschäft Finanzdienstleistungen für privatrechtliche organisierte kommunalnahe Unternehmen auch ohne kommunale Haftung in den typischen Branchen mit hoheitlichen Aufgaben ("Daseinsvorsorge") an.

Die Dexia-Gruppe gilt als weltweit führende Bank im Bereich der Finanzdienstleistungen für Gebietskörperschaften. Sie partizipiert an diesem Markt mit einer Reihe von Aktivitäten wie klassische Kredite, Anleihen, strukturierte Projektfinanzierung und Credit Enhancements.

PROJEKT- RAHMENBEDINGUNGEN

Mitte 2007 hat sich die DKD dazu entschlossen, ihre heterogene IFRS Lösung durch die **okadis Financial Accounting Platform** in der **IFRS Ausbaustufe (iBox)** abzulösen. Die DKD entschied sich für die SAP basierte okadis Lösung, da diese bereits bei anderen Kunden erfolgreich im Einsatz ist und durch ihren modularen Aufbau flexibel auf die speziellen Bedürfnisse der DKD angepasst werden konnte.

„Es war für die Dexia wichtig, eine SAP basierte und flexible IFRS Lösung einzuführen, die leicht und schnell auf die individuellen Konzernanforderungen angepasst werden kann.“

Carsten Ebrecht,
Leiter Accounting DKD, Projektleiter

VORGEHENSWEISE

Das Projekt gliederte sich in die vier Bereiche Initialisierung, Konzeption, Implementierung und Test.

Initialisierung

Im Rahmen der Implementierungsphase fanden mit den Mitarbeitern der DKD die ersten Detailworkshops zur Bestandsanalyse und Produktstruktur statt. Auf dieser Basis konnte anschließend der Detailprojektplan erarbeitet und die Fachbereichsunterstützung definiert werden.

Konzeption

In der Konzeptionsphase wurden sämtliche notwendigen Parametrisierungen der Financial Accounting Platform mit den Fachbereichen der DKD und dem Konzern abgestimmt. Auf Basis von Detailbeispielen wurden die Buchungslogiken definiert und parallel der Kontenplan abgestimmt.

Zusätzlich wurde die Anbindung der operativen SAP Nebenbücher (Darlehen, Wertpapiere, Derivate) sowie die Marktdatenschnittstelle zur Bereitstellung der notwendigen Barwerte und Kurse definiert.

Implementierung

Auf Basis der Ergebnisse der Konzeptionsphase wurden die Parametrisierung der iBox und die ersten Funktionstests durchgeführt. Parallel erfolgten die ersten Migrationstestläufe zur Übernahme der existierenden IFRS Kennzahlen in die iBox und Abstimmung der Ergebnisse.

HIGHLIGHTS

PROJEKTZIEL

- Einführung Financial Accounting Platform - Ausbaustufe IFRS (*iBox*)

- Etablierung Fast-Close Prozess

PROJEKTLAUFZEIT - EINFÜHRUNG

- Projektstart 01.03.2008
- Projektende 30.09.2008

HERAUSFORDERUNGEN

- ca. 3.000 Fair Value und Cash Flow Hedgebeziehungen
- Portfolio Hedge Accounting
- Regressionsanalyse

Nachdem eine ausreichende Qualität der Migration erreicht war, begann der Abnahmetest durch die Fachbereiche. Parallel wurden die Mitarbeiter durch Workshops und Schulungen auf den Produktivbetrieb vorbereitet.

Produktion

Nach der erfolgreichen Produktivmigration unterstützten die Mitarbeiter von okadis die Fachbereiche in den ersten Tagen des Produktivbetriebs und während des ersten Monatsabschlusses. So konnte ein reibungsloser Wechsel von der Altlösung auf die *iBox* sichergestellt werden.

ERGEBNISSE UND NUTZEN

Mit der Einführung der okadis Financial Accounting Platform steht der DKD ein vollständig in die existierende SAP Landschaft integriertes IFRS Nebenbuch zur Verfügung.

- **Revisionsicherheit** durch transparente Prozesse und Dokumentation im System
- **Bedarfsgerechter Einsatz** durch modularen Aufbau
- **Keine Anpassung** bestehender Systeme

Durch die engagierte Mitarbeit der Fachbereiche konnte das ehrgeizige Projekt erfolgreich und in dem vorgegebenen Zeit- und Budgetrahmen abgeschlossen werden.

„Der Schlüssel zum Erfolg lag eindeutig in der professionellen und partnerschaftlichen Zusammenarbeit der externen Berater von okadis mit den Fachbereichen der Dexia.“

Markus Duda,
Leiter Projektmanagement DKD

ACCOUNTING PLATFORM - IFRS

Die okadis Accounting Platform in der IFRS Ausbaustufe (*iBox*) erfüllt die umfangreichen Anforderungen an die **Bewertung und Bilanzierung** von Finanzinstrumenten nach IAS 32/39 (inkl. Hedge Accounting und Impairment) und liefert die Basis für ein system-

<i>iBox</i> Modul	Funktion
FINANCIAL ACCOUNTING PLATFORM	Systemintegration und zentrales Nebenbuch als Basis für die <i>iBox</i> IFRS Fachmodule.
Basismodul (<i>iBox</i> -BA)	Bestandsführung, Bewertung und Kategorisierung nach IAS 32/39.
Micro Hedge Accounting (<i>iBox</i> -MH)	Abdeckung der Anforderung von Micro Fair Value- und Cash Flow-Hedgebeziehungen nach IAS 39.
Portfolio Hedge Accounting (<i>iBox</i> -PH)	Abdeckung der Anforderungen von Portfolio Hedge Accounting nach IAS 39.
Impairment (<i>iBox</i> -IMP)	Durchführung von außerplanmäßigen Abschreibungen und Zuschreibungen von Vermögenswerten nach IAS 36.
Reklassifizierung (<i>iBox</i> -REC)	Kategorisierung FVO und Umwidmung nach IAS 39 10/08.
Management Reporting (REP)	Reporting, Ergebnis-Forecast und Zwischenbilanzen.
Prozessoptimierung (FC)	Implementierung des IFRS Abschlusses im Fast Close Verfahren.

übergreifendes **Management Reporting** und die Optimierung des gesamten **IFRS Prozesses** (Fast Close).

FAZIT

Ausgerichtet auf Ihr Unternehmen ergänzen Sie mit der okadis Financial Accounting Platform Ihr SAP FI und Ihre Nebenbücher um ein **vollwertiges IFRS Anwendungssystem**.

Unabhängig von unseren Produkten unterstützt okadis Sie bei allen Themen rund um IAS 32/39 mit unserer langjährigen Erfahrung aus diversen Einführungsprojekten im Bankenumfeld und dem fachlichen Know-how im Themengebiet IFRS.

okadis Consulting GmbH ist ein Beratungsunternehmen und SAP-Softwarehaus mit Sitz in Frankfurt am Main. Zu unseren Kunden zählen renommierte Banken und Finanzdienstleister. Als kompetenter Lösungsanbieter liegt unser Fokus rund um die Geschäftsprozesse und SAP-Systeme für das Wertpapier-, Derivate- und Kreditgeschäft sowie im aufsichtsrechtlichen Meldewesen und im Accounting.

Im Business Consulting zählen Analysen, Konzepte und Prozesse zur Erfüllung strategischer oder operativer Anforderungen unserer Kunden zu unseren Aufgaben. In der SAP Beratung bietet okadis umfangreiche Erfahrung in der Abwicklung von SAP-Projekten wie Migrationen, Schnittstellen, Einführungen etc. In der Entwicklung maßgeschneiderter Lösungen und Produkte für unsere Kunden und der Betreuung durch unseren Application Service liegen unsere Stärken.

© okadis Consulting GmbH 2013

okadis Consulting GmbH

Frankfurter Str. 80-82
65760 Eschborn
Telefon: +49 (69) 74 74 885 – 0
E-Mail: info@okadis.de
Internet: http://www.okadis.de