

# **ADDISON AKTE (tse:nit | cs:Plus)**

## **Update 34.2024 zur Hauptversion 2024-3-Pilot**

### **Kundeninformation**

## **ADDISON AKTE (tse:nit | cs:Plus)**

Update 34.2024 zur Hauptversion 2024-3-Pilot

### **Kundeninformation**

**Stand: August 2024**

Die Angaben in diesem Dokument können ohne gesonderte Mitteilung geändert werden und entwickeln sich ständig weiter.

Dieses Dokument ist urheberrechtlich geschützt. Alle Rechte, auch die der Übersetzung, des Nachdrucks und der Vervielfältigung des Dokuments oder von Teilen daraus, sind vorbehalten. Ohne schriftliche Genehmigung seitens der Wolters Kluwer Tax & Accounting Deutschland GmbH darf kein Teil dieses Dokuments in irgendeiner Form (Fotokopie, Mikrofilm oder einem anderen Verfahren), auch nicht zum Zwecke der Unterrichtsgestaltung, reproduziert oder unter Verwendung elektronischer Systeme verarbeitet, vervielfältigt oder verbreitet werden.

Werden Produkt-/Markennamen verwendet, müssen diese kenntlich gemacht werden. Folgende Auflistung ist nicht abschließend und muss ggf. erweitert werden.

Microsoft®, Windows®, Windows® 2000, Windows® XP, Windows Server® 2003, Windows Vista®, Windows Server® 2008, Windows® 7, Windows® 8, Windows® 10 und Internet Explorer®, Edge®, Microsoft Office, Microsoft 365, Microsoft Word, Microsoft Excel, Microsoft PowerPoint, Microsoft Outlook, Microsoft Access, Microsoft Project sind eingetragene Warenzeichen oder Warenzeichen der Microsoft Corporation in den U.S.A. und anderen Ländern.

PostScript ist ein eingetragenes Warenzeichen von Adobe Systems Incorporated.

Adobe, das Adobe-Logo, Acrobat, das Adobe PDF-Logo und Reader sind eingetragene Warenzeichen der Adobe Systems Incorporated in den Vereinigten Staaten und in anderen Ländern.

Apple, Macintosh, Mac OS, AppleTalk, EtherTalk, LaserWriter, iPhone und iPad sind Markenzeichen von Apple Inc., die in den USA und anderen Ländern registriert sind.

AirPrint und das AirPrint Logo sind Markenzeichen von Apple Inc.

iOS ist ein Markenzeichen oder eingetragenes Markenzeichen von Cisco, das in den U.S. USA und anderen Ländern für Apple Inc. lizenziert ist.

Mozilla® und Firefox® sind eingetragene Warenzeichen oder Warenzeichen der Mozilla Stiftung in den U.S.A. und anderen Ländern.

Alle weiteren Produkt- und Firmennamen, die in diesem Dokument erwähnt werden, sind möglicherweise Warenzeichen des jeweiligen Eigentümers und werden anerkannt.

**Wolters Kluwer Tax & Accounting Deutschland GmbH**

**Kammererstraße 39**

**71636 Ludwigsburg**

**+49 7141 914-0**

## Inhaltsverzeichnis

<b>1. Update ADDISON AKTE 34.2024</b>	<b>4</b>
1.1. Informationen für den tse:nit/cs:Plus-Betreuer	4
1.2. Kanzleiorganisation	5
1.3. Rechnungswesen	5
1.4. Steuern	5
1.5. ADDISON OneClick	8
<b>2. Rechnungswesen</b>	<b>9</b>
2.1. Update 32.2024	9
2.2. Update 31.2024	9
<b>3. Steuern</b>	<b>10</b>
3.1. Update 31.2024	10
<b>4. ADDISON Online / ADDISON OneClick</b>	<b>11</b>
4.1. Update 31.2024	11

## 1. Update ADDISON AKTE 34.2024

Nachfolgend erhalten Sie Informationen zu den Änderungen, die wir mit dieser Aktualisierung für Sie vorgenommen haben.

Die **Installation** der Aktualisierung **setzt voraus**, dass die Anwendungen von der **Hauptversion 2024-3-Pilot** (mit oder ohne Service Releases/Updates) bereits installiert wurden.



**Ab dem Kapitel 2 erhalten Sie eine Historie der Erweiterungen/Änderungen, die bisher im Rahmen von Updates/Service Releases veröffentlicht worden sind.**

### 1.1. Informationen für den tse:nit/cs:Plus-Betreuer

#### 1.1.1. Allgemeine Hinweise

Wir empfehlen, den ADDISON Update Server so zu konfigurieren, dass Updates automatisch heruntergeladen und installiert werden.

Wenn das Update ein Datenupdate beinhaltet, wird die automatische Installation deaktiviert, damit Sie den Zeitpunkt für die Durchführung des Datenupdates planen können.

Weitere Hinweise zur Installation eines Updates unter Nutzung von Update Server und Internet-Assistent finden Sie unter **Dokumentationen | Allgemein** im Dokument **Internet-Assistent** auf der DVD.

#### 1.1.2. Übersicht Updates/Service Releases

Die folgende Übersicht zeigt die bisherigen Updates/Service Releases mit ihren Besonderheiten wie z.B. einem auszuführenden Datenupdate.

Bitte beachten Sie, dass beim Überspringen von Updates/Service Releases auch die Hinweise zu den übersprungenen Lieferungen zu berücksichtigen sind.

Bezeichnung	Datum	Hinweise
Update AKTE SBS 34.2024	Aktuell	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen
Update AKTE SBS 32.2024	06.08.2024	
Update AKTE SBS 31.2024	01.08.2024	

## 1.2. Kanzleiorganisation

### 1.2.1. Fehlerkorrekturen

#### **DocuWare - Windows Trusted Login**

Die Anmeldung mit Windows Trusted Login ist wieder möglich.

## 1.3. Rechnungswesen

In dieser Version ist ein Konten- und Auswertungsrahmenimport enthalten.

### 1.3.1. Stammdaten

Folgende Auswertungsrahmen sind aktualisiert worden:

- E-Bilanz (Gültig ab 01.2023)
- KR03/04/51/McD - Bilanz – Kapitalgesellschaft (Gültig ab 01.2022)

Im Dokument HINWEISE REWE STAMMDATEN V3.2024 PILOT\_UPDATE\_34.2024.PDF sind die Stammdatenänderungen beschrieben.

### 1.3.2. Fehlerkorrekturen

#### **E-Bilanz**

Neben den Änderungen, die im Stammdatendokument beschrieben sind, führte eine fehlende Taxonomie zum Fehler. Die Taxonomie wurde in der Position "Forderungen gegen persönlich haftende Gesellschafter" ergänzt.

(AKTEREWE-3472)

#### **Buchungsliste**

Bei Buchungen mit Wirtschaftsgütern kam es beim Prüfen auf Buchungskreisübergreifender Erfassung ggf. zu einem Fehler Nr. 91. Das Problem wurde behoben.

(AKTEREWE-3473)

## 1.4. Steuern

### 1.4.1. Einkommensteuer

#### **Anlage G**

- Die anzurechnende Gewerbesteuer wird bei Beteiligungseinkünften in die richtige Formularzeile eingesteuert.
- Negative Teileinkünfte werden wieder korrekt in die Anlage G aus dem Beteiligungsverwalter übernommen.

## **Anlage N**

Im Erfassungsdialog für die Arbeitsmittel wurden die Anschaffungskosten des Arbeitsmittels automatisch gekürzt, sobald ein prozentualer Anteil der beruflichen Nutzung eingetragen wurde. Bitte prüfen Sie die Eingaben in der Anlage N, sofern Sie einen solchen Sachverhalt haben. Das betrifft die Veranlagungszeiträume ab dem Jahr 2023.

## **Anlage Energetische Maßnahmen**

Die Steuerermäßigung nach § 35 c EStG wird im Rahmen einer Ehegatteneinzelveranlagung auch dann berechnet, wenn kein Miteigentumsanteil eingetragen ist.

## **Anlage V**

- Die Berechnung der Sonder-AfA nach § 7 b EStG wurde überarbeitet.
- Die Werte im Mehrjahresvergleich der Vermietungseinkünfte wurde angepasst.

## **Energiepreispauschale**

Die Energiepreispauschale wird in der Vergleichsberechnung der Ehegatteneinzelveranlagung berücksichtigt.

## **Verzinsung von Steueransprüchen**

In der Einkommensteuer 2023 und 2024 kann über das Menü Extras die Funktion Verzinsung Steueransprüche (§223a AO) wieder korrekt aufgerufen werden.

### **1.4.2. Körperschaftsteuer 2023**

Ab KSt 2023 können Sie die Hälfte der Aufsichtsratsvergütungen in Zeile 89 der Anlage GK automatisch aus der Anlage WA übernehmen. Den berechneten Wert können Sie bei Bedarf manuell überschreiben. Bei zwei Wirtschaftsjahren wird der Wert in die Anlage GK des zweiten Wirtschaftsjahrs übernommen, kann jedoch auch manuell überschrieben werden.

## **Umstellung des Dialoges für die Zinsberechnung**

Innerhalb der Körperschaftsteuer wurde der Dialog für die Zinsberechnung, der unter dem Menüpunkt "Extras" aufzurufen ist, technisch überarbeitet. Das Bearbeiten der Zinsen erfolgt in einer sogenannten View, die es Ihnen ermöglicht, weitere Programmfunktionen neben der Zinsberechnung aufzurufen.

## **Korrekturen**

- Vorauszahlungen in Fällen ohne Anlage GK werden wieder in die Körperschaftsteuerberechnung übernommen.
- Ab KSt 2022 wird die Steuerbefreiung § 5 Abs. 1 Nr. 23 KStG von ELSTER nicht mehr unterstützt und kann daher nicht mehr ausgewählt werden.
- In KSt 2021 wird die Zeile 64 der Anlage GK jetzt korrekt in die Zeile 58a der KSt 1F übernommen.
- Eine Fehlermeldung beim Organschaftstransfer wurde behoben.
- Beim Jahreswechsel wird keine Anlage GK mehr angelegt, wenn im Vorjahr keine vorhanden

war.

### **Formularentwürfe Körperschaftsteuer 2024**

Wie im Vorjahr haben wir auch dieses Jahr bereits die Formularentwürfe der KSt 2024 umgesetzt. In den meisten Formularen kann jetzt die Wirtschafts-Identifikationsnummer erfasst werden. Nachfolgend die wichtigsten Änderungen - eine detaillierte Beschreibung erhalten Sie mit den endgültigen Formularen.

- In der Anlage GK gibt es eine neue Zeile 84b und c für die Mindeststeuer.
- Die Erfassung von Vergütungen an beschränkt Steuerpflichtige in der Anlage WA wurde angepasst.
- Der Ausschüttungsdialog im Bereich verdeckte Gewinnausschüttungen musste angepasst werden, weil künftig weitere Daten wie Bezeichnung und Empfängerdaten abgefragt werden.
- In der Anlage KSt 1F sind die Zeilen 205 ff für die Angaben zu Einlagen noch nicht erfassbar, da mit einer weiteren Änderung zu rechnen ist.
- In den Anlagen OG und OT entfallen die Vergütungen für Fremdkapital.

Die Gewerbesteuerformulare werden nach aktuellem Stand außer der Wirtschafts-Identifikationsnummer keine wesentlichen Änderungen erfahren und sind noch nicht umgesetzt. Ebenso ist die Anlage Zinsschranke noch offen, da hier aktuell zwei unterschiedliche Entwürfe existieren.

#### **1.4.3. Gewerbesteuer 2023**

In reinen Gewerbesteuerfällen werden ab Erhebungszeitraum 2023 für Beteiligungen an Personengesellschaften in Zeilen 67 und 89 des Gewerbesteuer-Mantelbogens die Grunddaten Bezeichnung, Finanzamt und Steuernummer beim Jahreswechsel mit übernommen.

#### **1.4.4. Bescheinigungs- und Formularwesen Steuern (BFW-Steuern)**

##### **ELSTER**

Bitte beachten Sie, dass Fragebögen, die in den Jahresversionen 2020-2022 nicht mehr mit ELSTER versendet werden können. Bitte legen Sie diese ab der Jahresversion 2023 bzw. im aktuellen Jahr an, da auch hier ein älteres Gründungsdatum eingetragen werden kann und dann per ELSTER versendet werden können.

##### **Nichtveranlagungsbescheinigung NV 1A**

- Es können jetzt alle Adressfelder korrekt gelöscht werden.
- Im Dialog zur Erfassung von Kindern funktioniert jetzt wieder die Löschfunktion.
- Adressfelder können manuell erfasst werden.

#### **1.4.5. Erbschaftsteuer**

- Die Erbfallkosten werden nicht mehr in der Gesamtberechnung mit Detailwerten ausgewiesen, wenn der Erbfallkostenpauschbetrag zum Ansatz kommt.
- Laut RL R E 10.10 (4) ErbStR sind Steuerschulden stets nur möglich, wenn kein

wirtschaftlicher Zusammenhang mit einem Vermögensgegenstand besteht. Die Auswahl im Dialog 'Nachlassverbindlichkeiten - Steuerschulden' wurde deshalb begrenzt.

#### **1.4.6. Einheitlich und gesonderte Feststellungserklärung**

##### **Verlustrausgleich bei Auflösung/Veräußerung der Gesellschaft**

Wird vertraglich festgelegt, dass der ausscheidende Gesellschafter seinen verrechenbaren Verlustvortrag ausgleichen muss, wird dieser umqualifiziert und dem Mitunternehmer nutzbar gemacht als ausgleichsfähiger Verlust.

##### **Berücksichtigung Teileinkünfte § 20, 21 InvStG**

Bei der Berechnung werden jetzt auch die Teileinkünfte nach § 20,21 InvStG mit berücksichtigt.

### **1.5. ADDISON OneClick**

#### **1.5.1. Senden an ADDISON OneClick aus dem Windows-Explorer**

Der Dialog zum Senden wird nun in den Vordergrund gebracht, wenn Senden an ADDISON OneClick aus dem Windows-Explorer ausgeführt wird. In Abhängigkeit vom Betriebssystem (Terminal Server) kann es vorkommen, dass der Dialog nicht direkt in den Vordergrund kommt, aber das AKTE-Icon in der Taskleiste blinkt und beim Anklicken der Dialog dann in den Vordergrund kommt.

Wenn bei Auswahl des Sendens an ADDISON OneClick genau eine Akte offen ist und die Akte über einen Portalzugang verfügt, wird der Empfänger damit vorbelegt, ansonsten bleibt der Empfänger frei.



## 2. Rechnungswesen

### 2.1. Update 32.2024

#### 2.1.1. Fehlerkorrekturen

##### **Buchungsliste**

Bei erfasstem Gesamtbetrag und Sammelzahlungen wurde ein Problem behoben, dass Sammel-Einzel oder Sammel-Gesamt nicht ausgewählt werden konnte.

(AKTEREWE-3460)

##### **Zahlungsverkehr**

Wenn im Absendernamen ein Sonderzeichen enthalten war wie z.B. & oder ß, ließ sich die Lastschriftzahlung nicht ausführen. Das Problem wurde behoben.

(AKTEREWE-3464)

### 2.2. Update 31.2024

#### 2.2.1. Fehlerkorrekturen

##### **Buchungsliste**

In den OSS-Meldungen wurden die Umsätze zu 17 % und 24 % im Zusammenhang mit Griechenland fehlerhaft als "REDUCED" ausgewiesen und führten beim Hochladen der csv Datei zum Fehler. Mit diesem Update werden diese wieder richtig als "STANDARD" dargestellt.

(AKTEREWE-3444)

## 3. Steuern

### 3.1. Update 31.2024

#### 3.1.1. Einkommensteuer

##### **Einlesen der E-Belege**

Die abgerufenen E-Belege können beim Jahreswechsel automatisch in den Steuerfall eingelesen werden.

##### **Neue Formularverwaltung**

- Wenn der Formularverwaltungsdialog aufgerufen wird, öffnet sich standardmäßig der Reiter, in dem alle Formulare aufgeführt sind.
- Bei der Neuanlage eines Einkommensteuerprojektes wird die Schaltfläche für die Eingabe der Vorauszahlungen immer angezeigt.

##### **Anlage Energetische Maßnahmen**

Die Berechnung der energetischen Maßnahmen erfolgt auch dann, wenn kein Datum zu einer Baumaßnahme erfasst wurde, sondern die Aufwendungen aus dem Vorjahr übernommen wurden.

#### 3.1.2. Einheitlich und gesonderte Feststellungserklärung

##### **Jahreswechsel bei Einkünften aus Vermietung und Verpachtung**

Beim erneuten Jahreswechsel konnte es zu einer Fehlermeldung bei den Einkünften im Rahmen der Anlage FE1-V kommen. Hierzu haben wir Anpassungen vorgenommen.

#### 3.1.3. Körperschaftsteuer

##### **Berechnungsausgabe Werte der Organgesellschaften lt. Anlage OG**

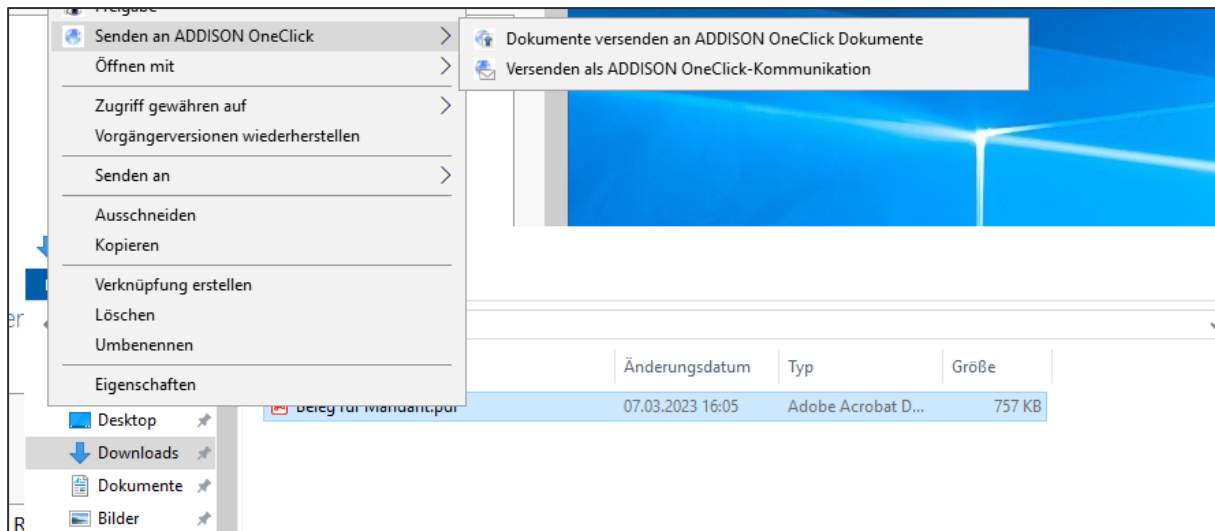
Die Berechnung Werte der Organgesellschaft lt. Anlage OG wurde im Bereich der Mehr- / Minderabführungen korrigiert. Diese werden nicht mehr auf der Anlage OG ausgewiesen.

## 4. ADDISON Online / ADDISON OneClick

### 4.1. Update 31.2024

#### 4.1.1. Senden an ADDISON OneClick aus dem Windows-Explorer

Schon seit längerem ist es möglich, Dokumente aus dem Aktenbaum heraus per Kontextmenü an ADDISON OneClick zu senden. Dieses ist nun auch über den Windows-Explorer möglich.



Hiermit ist es möglich, Belege und Dateien direkt aus dem Windows-Explorer an den ADDISON OneClick Bereich Kommunikation oder Dokumente eines Mandanten zu senden. Hierbei ist zu beachten, dass in der ersten Zeile **An** der Mandant auszuwählen bzw. zu prüfen ist. Ansonsten ist es die gleiche Funktionalität wie **Senden an ADDISON OneClick** aus der Akte heraus.

Voraussetzung ist, dass die Akte gestartet und die Benutzer-Anmeldung vorgenommen wurde.

Aktuell wird nicht immer der Dialog zum Senden in den Vordergrund gebracht, daher ist zu empfehlen, die Akte zu minimieren, bevor das Senden an ADDISON OneClick aufgerufen wird. Dieses Verhalten werden wir weiter untersuchen, um das Verhalten noch zu verbessern.

*Kontakt:*

Wolters Kluwer  
Tax & Accounting Deutschland GmbH  
Kammererstraße 39  
71636 Ludwigsburg  
+49 (0)7141 914-0 tel  
+49 (0)7141 914-92 fax  
[addison@wolterskluwer.com](mailto:addison@wolterskluwer.com)