

# **SBS Rewe neo<sup>®</sup>**

**Update 12.2024 zur Hauptversion 1/2024**

## **Kundeninformation**

SBS Rewe neo®

Update 12.2024 zur Hauptversion 1/2024

Kundeninformation

Stand: März 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 Office 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 SBS Rewe neo® 12.2024</b>	<b>4</b>
1.1. Informationen für den SBS Rewe neo®-Betreuer	4
1.2. Rechnungswesen	5
1.3. Steuern	6
<b>2. Allgemeines</b>	<b>7</b>
2.1. Update 06.2024	7
2.2. Update 02.2024	7
2.3. Update 52.2023	7
2.4. Update 51.2023	7
<b>3. Rechnungswesen</b>	<b>9</b>
3.1. Update 11.2024	9
3.2. Update 09.2024	9
3.3. Update 07.2024	14
3.4. Update 05.2024	14
3.5. Update 04.2024	15
3.6. Update 02.2024	18
3.7. Update 51.2023	18
<b>4. Steuern</b>	<b>21</b>
4.1. Update 09.2024	21
4.2. Update 51.2023	21

## 1. Update SBS Rewe neo® 12.2024

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 1/2024** (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 SBS Rewe neo®-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 12.2024	Aktuell	
Update AKTE SBS 11.2024	14.03.2024	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen
Update AKTE SBS 09.2024	29.02.2024	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen
Update AKTE SBS 07.2024	15.02.2024	
Update AKTE SBS 06.2024	13.02.2024	

Bezeichnung	Datum	Hinweise
Update AKTE   SBS 05.2024	31.01.2024	
Update AKTE   SBS 04.2024	25.01.2024	Datenbankupdate: 24.01.22 Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen
Update AKTE   SBS 02.2024	11.01.2024	
Update AKTE   SBS 52.2023	28.02.2023	
Update AKTE   SBS 51.2023	20.12.2023	Datenbankupdate: 24.01.21 Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen

## 1.2. Rechnungswesen

### 1.2.1. Fehlerkorrekturen

Das Einspielen der AAB (Allgemeine Auftragsbedingungen) erfolgt nun über ein Verzeichnis innerhalb des Daten-Verzeichnisses. Dadurch sind keine Anpassungen in Word mehr notwendig. (AKTEREWE-3209)

Ein Abfrage ob Unterkonto oder Gesellschafterkonto angelegt werden soll, ist bei GuV-Konten nicht richtig und wurde korrigiert. (AKTEREWE-3208)

Beim Abgrenzen von Buchungen mit Folgebuchungen wurde ein Fehler korrigiert (keine Korrektur möglich). (AKTEREWE-3205)

In bestimmten Konstellationen wurde der Skonto erst bei der zweiten Buchungskorrektur aus dem Bankauszug vorgeschlagen. Der Fehler wurde korrigiert, so dass der Skontovorschlag wieder direkt bei der ersten Buchungskorrektur vorgeschlagen wird. (AKTEREWE-2781)

## 1.3. Steuern

### 1.3.1. Körperschaft- und Gewerbesteuer 2023

#### **ELSTER Übermittlung von KSt- und GewSt-Erklärungen 2023**

Mit diesem Programmstand können Sie die KSt- und GewSt-Erklärungen für 2023 sowie die Erklärungen zur Zerlegung der KSt und GewSt mit ELSTER übermitteln.

Beachten Sie bitte, dass ELSTER aktuell (Stand Februar 2024) einen Fehler in einer Regel zum Verlustrücktrag hat. Fälle, in denen der Verlust aus 2023 nicht in vollem Umfang zurückgetragen werden kann, führen zum ELSTER-Fehler. Die Finanzverwaltung beabsichtigt, diesen Fehler mit ihrem nächsten Programmstand zu beheben. Sobald uns dieser vorliegt, werden wir Ihnen die Änderungen ebenfalls zur Verfügung stellen.

Zur ELSTER-Übermittlung der Anlage EÜR zur KSt gibt es Änderungen:

ELSTER möchte ab 2023 in der Anlage EÜR in KSt-Fällen keine Angaben zur Gewinnermittlung mehr haben, da diese in der Anlage GK erfasst werden. ELSTER übermittelt daher auch den Gewinn / Verlust nicht mehr, sondern nur noch die Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben.

#### **Manuelles EBITDA**

Da in der Anlage Zinsschranke für die Ermittlung des verrechenbaren EBITDA in Organschaftsfällen der Zuwendungsabzug der Organgesellschaften vergessen worden ist und auch nicht mehr aufgenommen wird, haben wir die Zeile 54 der Anlage Zinsschranke manuell überschreibbar gemacht, damit Sie ggf. mit dem korrigierten Wert weiter rechnen können. Beachten Sie bitte, dass für die ELSTER-Übermittlung der automatisch berechnete Wert verwendet werden muss, da es ansonsten zum ELSTER-Fehler kommt. Das Finanzamt wird den Wert von Amts wegen berücksichtigen.

#### **ELSTER-Fehler ab 2022**

In Fällen ohne KSt werden keine ELSTER-Fehlermeldungen zur Anlage EÜR mehr angezeigt.

## 2. Allgemeines

### 2.1. Update 06.2024

#### 2.1.1. Fehlerkorrekturen

Die Übernahme der Daten aus AOC Online Banking bzw. AOC Erfassungsbücher in Bankauszug bzw. Buchungsliste funktioniert wieder und auch die eBescheidatenverarbeitung im Dokument Bescheidübersicht ist eingeschränkt wieder möglich.

### 2.2. Update 02.2024

#### 2.2.1. Neue Elster Version der Finanzverwaltung (Eric 39.3.2.0)

Die Finanzverwaltung hat eine neue Elster-Version zur Unterstützung vom neuen Berliner Finanzamt International bereitgestellt. Dieses Update beinhaltet die neue Elster Version (Eric 39.3.2.0). Eine Übermittlung von Elsteraufträgen für das neue Berliner Finanzamt **International** ist jetzt möglich.

### 2.3. Update 52.2023

#### 2.3.1. Reorganisieren der Datenbank

Unter bestimmten Umständen konnte es beim Ausführen der Aufgabe **Datenbank prüfen (Strukturen reorganisieren)** in der SBS Rewe neo® Management Console zur Fehlermeldung „(50006) Eine Zeile mit doppeltem Schlüssel kann in das dbo.tSys10itIndexes-Objekt mit dem eindeutigen IDX\_UNIQUE\_TSYS10ITINDEXES\_\_DCINDEXNAME\_DLINDEXORDER-Index nicht eingefügt werden. Der doppelte Schlüsselwert ist (PK\_PORTALMSGFILTERASSIGN, 1)“ kommen. Dieses Verhalten wurde korrigiert.

### 2.4. Update 51.2023

#### 2.4.1. Neue Version der BDV-Anwendungen (SBA)

Im Pflegeschreiben zu DVD 1/2024 wurde irrtümlich auf eine neue Version von SBA hingewiesen. Das ist nicht korrekt, Version 5.1.3.4/005.130.004 von DVD 3/2023 ist weiterhin aktuell.

#### 2.4.2. Neues Berlin Finanzamt International

Mit diesem Update wird das neue Berliner Finanzamt International in die Akte/SBS Finanzamtsstammdaten übernommen (Zentralakte – Dokument Finanzämter). Das neue Finanzamt kann dann in den Mandantenakten ausgewählt werden. Beachten Sie bitte, dass die erfasste Steuer-

Nummer nicht für Elster als valide angezeigt wird. Das liegt daran, dass die Finanzverwaltung das neue Berliner Finanzamt erst mit dem geplanten Elster-Update für Februar bereitstellen wird. Daher beachten Sie diesen Hinweis:

**Ein Versand mit diesem Finanzamt lässt die Finanzverwaltung aktuell NICHT zu. Dies wird voraussichtlich erst Ende Februar der Fall sein (Quelle: ELSTER Entwicklungsforum).**

Sollten Sie bereits Fragen oder Aufforderungen der Finanzverwaltung zu dem neuen Finanzamt haben, wenden Sie sich ggf. mit den aktuellen Informationen an Ihr Finanzamt.

Wir planen die neue Elsterversion mit dem Update von Ende Februar auszuliefern.

## 3. Rechnungswesen

### 3.1. Update 11.2024

In dieser Version gibt es einen Konten- und Auswertungsrahmenimport.

#### 3.1.1. Fehlerkorrekturen

##### Buchungsliste

Beim Import von Buchungen mit OSS-Steuersätzen wurden die Daten von Ländern mit geändertem Prozentsatz abgelehnt. Dies wurde korrigiert.

(AKTEREWE-3201)

##### E-Bilanz

In der E-Bilanz 2023 sind Korrekturen bei abhängiger Ausgabe von Position vervollständigt worden. Es kam zu Differenzmeldungen ohne ersichtlichen Grund. Die Dichte G ist weiter in der Bearbeitung. Als Umgehung steht die Dichte F zur Verfügung.

(AKTEREWE-3197)

### 3.2. Update 09.2024

#### 3.2.1. Stammdaten

Folgende Kontenrahmen sind aktualisiert worden (Stand 1.1.2024)

- Kontenrahmen 03
- Kontenrahmen 42 - Vereine, Stiftungen, gGmbH
- Kontenrahmen 49 - Vereine
- Kontenrahmen Kommunale Unternehmen

Folgende Auswertungsrahmen sind neu

- KR42 - Anlagenspiegel - Vereine - Stiftungen gGmbH
- KR42 - Bilanz - Vereine - Stiftungen gGmbH
- KR42 - EÜR - Vereine - Stiftungen gGmbH

Folgende Auswertungsrahmen sind aktualisiert worden

- E-Bilanz (Gültig ab 01.2022)
- E-Bilanz (Gültig ab 01.2023)
- Anlagenspiegel (E-Bilanz) (Gültig ab 01.2023)
- Kapitalkontenentwicklung KapCoRiLiG (E-Bilanz) (Gültig ab 01.2023)
- Kapitalkontenentwicklung PersGes (E-Bilanz) (Gültig ab 01.2023)
- KR03/04 - Gewinnermittlung nach § 4 (3) EStG (Gültig ab 01.2023)
- Gewinnermittlung (EÜR) (Gültig ab 01.2023)
- KR570/571 - EÜR - Hotel/Gaststätten - Standard (Gültig ab 01.2023)

- KR58x - EÜR - Zahnärzte/Ärzte - Standard (Gültig ab 01.2023)
- KR03/04/51/McD - Bilanz - Einzelunternehmen (Gültig ab 01.2023)

Im Dokument HINWEISE REWE STAMMDATEN V12024 ERGÄNZUNG\_UPDATE\_9.2024.pdf sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledgebase-Artikel im ADDISON Portal Plus.

### 3.2.2. OSS-Steuersätze Aktualisierung

Die Steuersätze beim Buchen wurden aktualisiert:

Land	Bisher	Neu
Malta (MT)		12% ermäßig neu
Tschechien (CZ)	10% und 15% wird ersetzt	12% ab 2024 0% Neu
Estland (EE)	20%	22% Regelsteuersatz ab 2024
Österreich (AT)		0% 2024-2025 neu
Deutschland (DE)		0% ab 2023 neu
Polen (PL)		0% 2023-2024 neu
Portugal (PT)		4% und 5% ermäßigt neu
Zypern (CY)		0% ab 2023 neu 3% ab 21.7.23 neu

### 3.2.3. Branchenlösung KR42 für Vereine, Stiftungen und gGmbHs

Die neue Lösung unterscheidet sich zur bisherigen Lösung in der Auswertung der verschiedenen Vereins-Bereiche über Sphären und nicht mehr wie bisher über Konten für die einzelnen Bereiche.

Künftig werden über die Eingabe beim Buchen in KOST1 die Buchungen in die verschiedenen Sphären des Vereins unterteilt.

1= Ideeller Bereich

2= Vermögensverwaltung haben die wenigsten

3= Zweckbetrieb, optional Kostenstellen 31-39 für weitere Zweckbetriebe

4= Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb, optional Kostenstellen 41-49 für weitere wirtschaftliche Geschäftsbetriebe

9= Sammelposten (noch zu klärende oder die Gesamtkörperschaft betreffende Positionen)

Die bereits ausgelieferte BWA lässt sich auswerten als Gesamt-BWA und als Einzel-BWA der einzelnen Sphären, wenn diese in KOST nach dem Schema oben angelegt sind. Auch können optional weitere Kostenstellen im Bereich 3 Zweckbetrieb (z.B. 31: Fußball-Abteilung; 32: Tennis-Abteilung ) angelegt und ausgewertet werden.

Mit diesem Update werden folgende Auswertungsrahmen zur Verfügung gestellt.

- KR42 - Bilanz - Vereine - Stiftungen gGmbH

mit folgenden Dichten:

Bilanzierer (HGB)

Überschussrechner mit Vermögensübersicht (HGB)

Stiftungen (HGB)

Gemeinnützige GmbH (HGB)

- KR42 - EÜR - Vereine - Stiftungen gGmbH

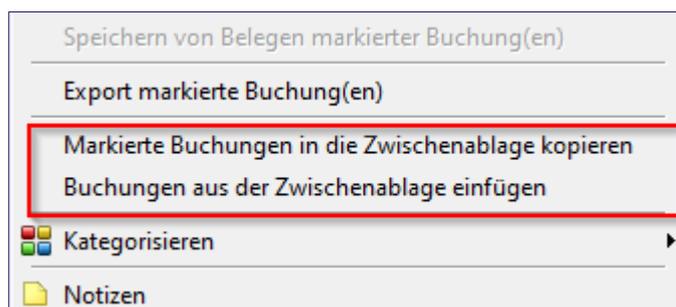
An der Auswertung nach einzelnen Sphären für die Auswertungsrahmen wird aktuell noch gearbeitet.

### 3.2.4. Buchungsliste

#### Kopieren von Buchungssätzen

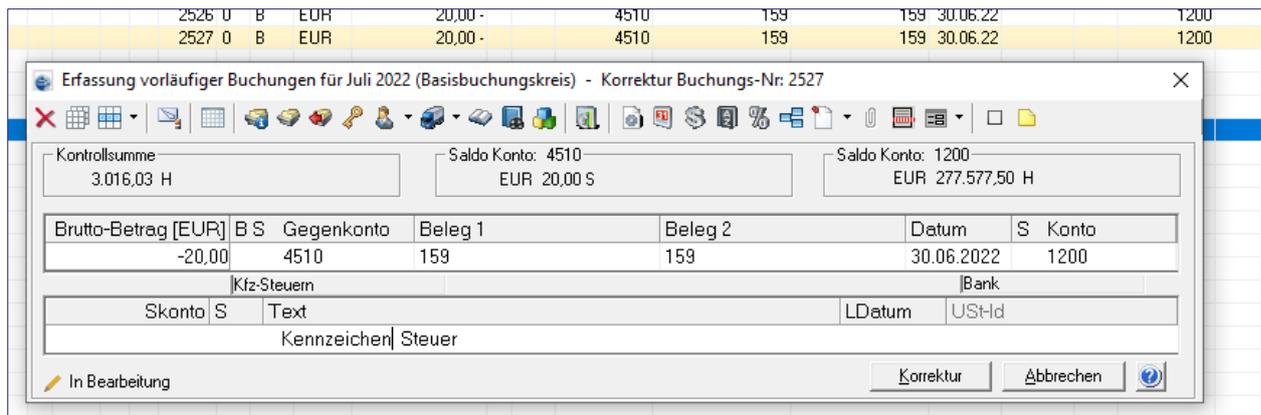
In der Buchungsliste können markierte (auch mehrere) vorläufige Buchungssätze in die Zwischenablage kopiert und entweder am Ende des gleichen oder in einem anderen Monat des Wirtschaftsjahres eingefügt werden.

Die Funktion ist im Kontextmenü per rechter Maustaste in einer vorläufigen Buchungsliste aufgenommen worden:



Der zweite Menüpunkt (einfügen) ist nur aktiv, wenn bereits etwas in der Zwischenablage steht.

Nach dem Einfügen ist die Buchung zunächst bis zu einer Aktualisierung der Buchungsliste temporär für eine bessere Erkennung farblich hellgelb dargestellt. Bei einer Einzelbuchung, wird diese zugleich in die Korrektur genommen (wegen Text/Beleg Anpassungen):



Werden mehrere Buchungen eingefügt, wird keine davon automatisch in die Korrektur genommen.

Ausnahmen:

Folgende Sachverhalte sind vom Kopieren/Einfügen ausgeschlossen (es kommt ein Hinweis):

- Kontrollsummen
- SmartConnect-Buchungen
- Buchungen mit Dokumenten eines Archivsystems
- Aufteilungsbuchungen
- Steuerliche Umbuchungen (Leistungsdatum)
- Folgebuchungen

Werden mehrere Buchungen eingefügt, wird keine davon automatisch in die Korrektur genommen.

Beleganhänge und Verknüpfungen zu Wirtschaftsgütern werden beim Einfügen nicht übernommen.

### 3.2.5. euBP Export

Der euBP Export an SBS Lohn plus® wurde optimiert. Wird auf dem System sowohl SBS Rewe neo® als auch SBS Lohn plus® gefunden, wird Ihnen beim ersten Aufruf des euBP Export als Zielordner das entsprechende Lohn Verzeichnis vorgeschlagen. Wurde in einem vorherigen Export bereits ein beliebiger Zielordner gewählt, bleibt dieser stehen. In dieser Konstellation erhalten Sie zusätzlich die Schaltfläche "Lohn Ordner" mit der das Lohn Verzeichnis als Zielordner übernommen werden kann.

### 3.2.6. Fehlerkorrekturen

#### Buchungsliste

Wenn in der Buchungsmaschine die alte Ansicht für Buchungen des Wirtschaftsjahres (ohne Suchzeile) verwendet wird (z.B. bei Devisenbuchhaltung), kam es bei Klick auf die Überschrift UStID zu einem Fehler.

(AKTEREWE-3171)

### Offene Posten Liste

Im Dialog Anzeige Offene Posten Einzelkonto wurden Offene Posten auf nicht mehr gültige Buchungskreise nicht angezeigt, wodurch der Ausgleich dieser Posten nicht möglich war. Das Programm wurde dahingehend optimiert. Offene Posten auf nicht mehr gültige Buchungskreise werden jetzt mit aufbereitet, um einen Ausgleich dieser Posten zu ermöglichen.  
(AKTEREWE-2378)

In bestimmten Konstellationen wurde beim Wechseln auf ein vollständig ausgeglichenes Personenkonto eine falsche Hinweismeldung angezeigt. Der Fehler wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-3071)

### Steuerlicher Betriebsvermögensvergleich (BVV)

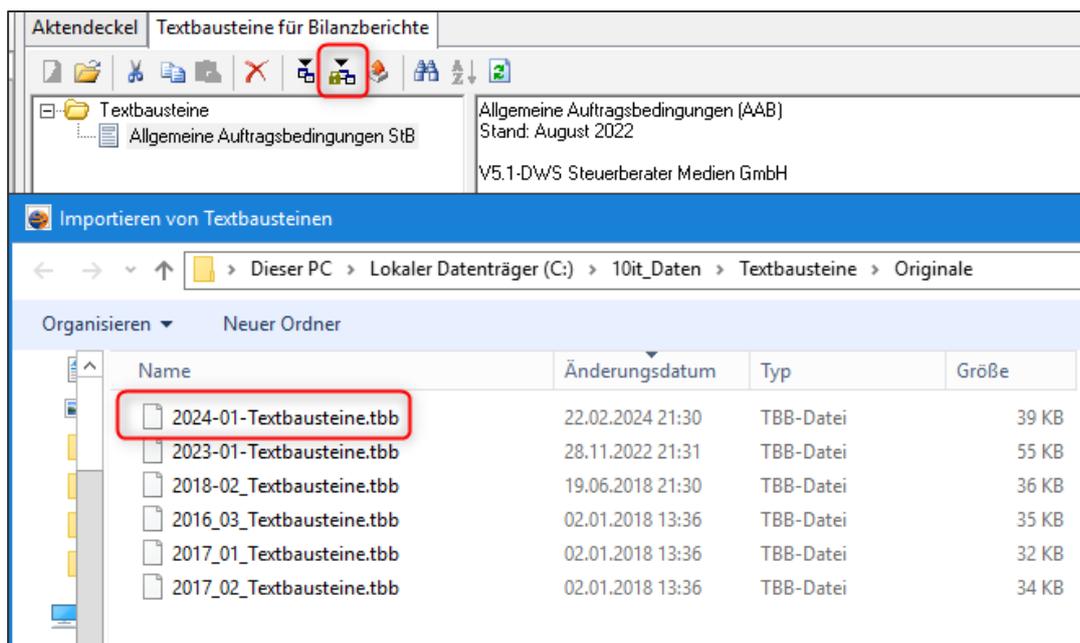
Für die Probleme mit Fehlern in dem BVV wurde ein Knowledgebase-Artikel im ADDISON Portal Plus aufgenommen:

Was kann Ursache sein, wenn es zu fehlerhaften Einträgen im Bereich „Steuerlicher Betriebsvermögensvergleich“ (kurz: BVV) kommt und wie können diese Abweichungen korrigiert werden? Hier werden für verschiedene Konstellationen Hilfen aufgezeigt.  
(AKTEREWE-2055,-2634)

### AAB Stand 10.2023 in Bilanzberichte

Der Textbaustein für Bilanzberichte zu den allgemeinen Auftragsbedingungen (AAB) für Steuerberater wurden aktualisiert auf den Stand Oktober 2023.

Die Aktualisierung führen Sie in der Zentralakte | Textbausteine für Bilanzberichte | Textbausteine importieren (Originale) durch. Beim Auswählen der Textbausteine 2024-01-Textbausteine.tbb werden die vorherigen überschrieben. In den Berichten werden die AAB's durch "alle Variablen aktualisieren" oder "Textbaustein aktualisieren" auf den neuesten Stand gebracht.



(AKTEREWE-3016)



### 3.3. Update 07.2024

#### 3.3.1. JobAgent Aufträge

Der Import von Buchungen über den JobAgent bei Verwendung der Auftragsarten

- Import Buchungen
- Textdatei-Import
- Import Buchungen SBS-Lohn

wurde optimiert. Es steht Ihnen in diesem Zusammenhang die neue Option **Löschen Log-Datei** zur Verfügung. Durch Setzen der Option werden die Buchungsprotokoll-Dateien (\*.log) nach erfolgreichem Import automatisch gelöscht.

#### 3.3.2. Fehlerkorrekturen

##### **Buchungsliste**

Beim Rechtsklick auf die Spaltenüberschriften der Buchungsliste kam ein Fehler Nr. 13 und Folgefehler. Das Problem wurde behoben.  
(AKTEREWE-3131)

##### **Offene Posten Liste**

Abgrenzungsbuchungen gemäß Leistungsdatum führten in der Offenen Posten Liste zu Differenzen, da die Buchungen nur in die Buchungsliste übernommen wurden, nicht aber in die Offenen Posten Liste. Der Fehler wurde korrigiert, so dass jetzt auch der Offenen Posten im entsprechenden Wirtschaftsjahr korrekt aufbereitet wird. Bitte achten Sie darauf, dass vor der Korrektur erzeugten Abgrenzungsbuchungen manuell zu korrigieren sind. Öffnen Sie hierzu die entsprechenden Buchungen und bestätigen Sie die Buchungsmaschine durch Korrektur.  
(AKTEREWE-3096)

##### **euBP Export**

In bestimmten Konstellationen war der euBP Export für die Daten der Kanzlei nicht möglich. Der Fehler wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-3127)

### 3.4. Update 05.2024

#### 3.4.1. Fehlerkorrekturen

##### **Kanzleikontenrahmen**

Das Öffnen eines Kanzleikontenrahmens dauerte ggf. sehr lange, so dass es zu einem Time-out-Fehler kam. Das Problem wurde behoben.

(AKTEREWE-3118)

## 3.5. Update 04.2024

### 3.5.1. Stammdaten

#### Folgende Kontenrahmen sind aktualisiert worden (Stand 1.1.2024)

- Kontenrahmen 03
- Kontenrahmen 04
- Kontenrahmen 42 - Vereine, Stiftungen, gGmbH
- Kontenrahmen 45 - Pflege
- Kontenrahmen 49 - Vereine
- Kontenrahmen 51 - KFZ-Branche
- Kontenrahmen 570 - Hotel/Gaststätten (03)
- Kontenrahmen 571 - Hotel/Gaststätten (04)
- Kontenrahmen 580 - Zahnärzte (03)
- Kontenrahmen 581 - Zahnärzte (04)
- Kontenrahmen 585 - Ärzte (03)
- Kontenrahmen 586 - Ärzte (04)
- Kontenrahmen McDonalds
- Kontenrahmen RechKredV

#### Folgende Auswertungsrahmen sind aktualisiert worden (Stand 1.1.2024)

- |   |                     |
|---|---------------------|
| ■ KR03/04/51 - BWA                                | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR03/04/45/51/57x/McD - BWA Monatsreporting     | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR42 - BWA - Vereine - Stiftungen gGmbH         | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR570/571 - BWA - HotelGaststätten - Standard   | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR580/581 - BWA - Zahnärzte - Standard          | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR585/586 - BWA - Ärzte - Standard              | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR58x - BWA Monatsreporting                     | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ McDonalds - BWA                                 | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Liquidität          | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Liquidität CashFlow | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR03/04 - BAB                                   | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR51 - BAB - KFZ-Branche - Standard             | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR570/571 - BAB - HotelGaststätten - Standard   | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR580/581 - BAB - Zahnärzte - Standard          | (Gültig ab 01.2024) |
| ■ KR585/586 - BAB - Ärzte - Standard              | (Gültig ab 01.2024) |

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V12024 ERGÄNZUNG\_UPDATE\_4.2024.pdf** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledgebase-Artikel im ADDISON Portal Plus.

## Finanzämter und Gemeinden

Mit dieser Version werden die aktuellen Finanzämter und Gemeinden ausgeliefert.

### 3.5.2. euBP Ausgabe an ADDISON SBS Lohn

Die Ausgabe der Finanzbuchhaltungsdaten im euBP-Format zur Betriebsprüfung der Rentenversicherung an ADDISON SBS Lohn wurde optimiert. Es wird jetzt zusätzlich zum gewählten Ausgabezeitraum das komplette Vorjahr und das Folgejahr mit ausgegeben.

### 3.5.3. JobAgent Aufträge

Der Import von Buchungen über das Dokument JobAgent Aufträge wurde optimiert. Unabhängig in welchem Format Buchungen über den Job Agent importiert werden, wird jetzt im Fehlerfall ein entsprechendes Fehlermetadatei erstellt. In diesem Zusammenhang erfolgt die Erstellung der CSV-Dateien nur noch bei fehlerhaften Übernahmen. Bei Übernahmen, welche ohne Fehler ausgeführt wurden, wird keine CSV-Datei mehr erstellt.

### 3.5.4. Offenen Posten Liste

Das Ausbuchen von Offenen Posten wurde erweitert. Sie können jetzt innerhalb des Dialogs **Ausbuchen Offene Posten** zwischen folgenden Varianten wählen:

- **Offener Posten:** Alle Offenen Posten einer OP-Nummer, deren Saldo in Basiswährung (EUR) kleiner oder gleich dem angegebenen Ausgleichsbetrag ist, werden um den jeweils vorhandenen OP-Saldo im angegebenen Zeitraum ausgebucht. Ausgleichsbetrag bis maximal 9,99 EUR
- **Konto:** Alle Offenen Posten einer Kontonummer, deren Saldo in Basiswährung (EUR) kleiner oder gleich dem angegebenen Ausgleichsbetrag ist, werden um den jeweils vorhandenen Konto-Saldo im angegebenen Zeitraum ausgebucht. Ausgleichsbetrag bis maximal 99,99 EUR
- Nach erfolgter Auswahl zum Ausbuchen der Offenen Posten hinterlegen Sie bitte vor dem Buchen die Konten für Aufwand und Ertrag. Bei Auswahl der Variante Konto können Sie zusätzlich bei Bedarf eine OP-Nr. eintragen.

✖
✖
**Ausbuchen Offenen Posten**

Angaben zum Buchungszeitraum

Wirtschaftsjahr (von - bis):

Zeitraum      Monat:

Angaben zum Ausbuchen

Offener Posten

Konto

Alle Offenen Posten einer **Kontonummer**, deren Saldo in Basiswährung (**EUR**) kleiner oder gleich dem angegebenen Ausgleichsbetrag ist, werden um den jeweils vorhandenen **Konto-Saldo** im angegebenen Zeitraum ausgebucht.

Tragen Sie bitte vor dem Buchen die Konten für Aufwand und Ertrag ein.

Angaben zu den Buchungen

Konto Aufwand            ...    ...

Konto Ertrag                ...    ...

Ausgleichsbetrag     EUR    Op-Nr.

### 3.5.5. Fehlerkorrekturen

#### Saldenubernahme bei Devisenbuchhaltung

Der Euro-Saldo hatte eine Differenz zum Vorjahressaldo. Diese Problem wurde behoben.  
(AKTEREWE-3098)

#### Kontenliste/Kontenblatt

Beim Export negativer Werte nach Excel ist das Vorzeichen für eine Berechnung optimiert worden.

(AKTEREWE-3011)

#### Bankauszug

Bei der Korrektur von Buchungen innerhalb des Bankauszugs wurde bei aktiver Soll/Haben Erfassung das falsche Konto gesperrt.

Außerdem kam es bei der Nachkorrektur von Buchungen über Sammel/Einzel und Sammel/Gesamt teilweise zu dem Effekt, dass die Buchungen falschen Umsätzen oder anderen Buchungen ohne Verknüpfung zum Bankauszug zugeordnet wurden. Bitte beachten Sie, dass die fehlerhaften Buchungen manuell zu korrigieren sind. Buchungen ohne Verknüpfung zum Bankauszug

sind zu löschen bevor der Umsatz neu analysiert werden kann. Buchungen, die anderen Umsätzen zugeordnet wurden sind erneut zu analysieren, bevor die Korrektur über Sammel/Einzel bzw. Sammel/Gesamt neu erfolgen kann.  
(AKTEREWE-3010, AKTEREWE-3086)

### **Kontenrahmen**

Wenn ein Kontenrahmen nicht von einem Standard-Kontenrahmen abgeleitet war (z.B. individuelle Rahmen), wurde in der Kontenrahmen-Bearbeitung kein Konto angezeigt.  
(AKTEREWE-3081)

### **euBP Ausgabe an ADDISON SBS Lohn**

Beim Export der euBP Daten für den ADDISON SBS Lohn kam es zu einem Fehler, wenn im gewählten Mandanten auch Planjahre vorhanden waren. Der Fehler wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-3095)

## **3.6. Update 02.2024**

### **3.6.1. Fehlerkorrekturen**

#### **Bankauszug**

Die Anlage von Kontierungsregeln aus der Buchungsmaschine des Bankauszugs war nicht mehr möglich. Der Fehler wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-3065)

#### **Service-Rechenzentrum**

Beim Abruf innerhalb des Dokuments Service-Rechenzentrum kam es zu einem Fehler beim Kopieren einer Datei. Die Restlichen Funktionen waren davon nicht betroffen. Der Fehler wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-3066)

## **3.7. Update 51.2023**

### **3.7.1. Stammdaten**

#### **Finanzämter**

Mit dieser Version werden die aktuellen Finanzämter ausgeliefert.

#### **JobAgent Aufträge**

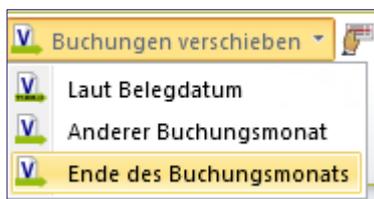
Der Import von Buchungen aus dem ADDISON SBS Lohn wurde erweitert. Es besteht jetzt die

Möglichkeit, den Import trotz abweichender Mandantenummer auszuführen, sofern die Mandantenummer der Dateibezeichnung mit der im Mandantenstamm hinterlegten Lohn Nummer übereinstimmt.

### 3.7.2. Finanzbuchhaltung

#### Buchungsliste - Verschieben einer Buchung an das Ende innerhalb des Buchungsmonats

Im Menü "Buchungen verschieben" gibt es eine neue Auswahl: Verschieben - Ende des Buchungsmonats.

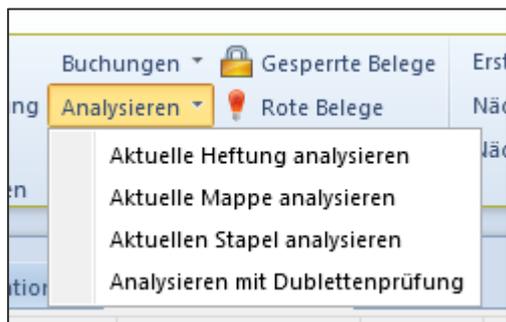


Dadurch ist es möglich, eine vorläufige Buchung an das Ende der Erfassung zu verschieben. Sie erhält dann die nächste freie Nummer, die zur Verfügung steht. Davor erscheint noch eine Abfrage, ob die Verschiebung stattfinden soll. Die bisherige Buchungsnummer ist dann durch die neue ersetzt worden. Bei endgültigen Buchungen kann dies nicht durchgeführt werden. Alle anderen Merkmale wie Buchungskreise usw. werden nicht geändert.

Ist eine Folgebuchung vorhanden, wird diese automatisch mit markiert und mit verschoben.

#### Belegliste

In der Belegliste wurde der Menüpunkt ‚Analysieren‘ umgestaltet. Es wird nach dem Klick auf Analysieren nicht mehr der gesamte Stapel analysiert. Um die angezeigten Funktionen aufzurufen ist das Symbol rechts neben Analysieren anzuklicken. Die Funktionen können Sie wie gewohnt auch im Kontextmenü der Heftung/Mappe oder Stapel aufrufen.



#### Änderung Datenspeicherung für OSS-Meldungen

Da es wiederholt zu Problemen mit Benutzerrechten für den Ordner ExpCSV kam, in dem die csv Dateien zur OSS-Meldung abgelegt sind, wurde die Speicherung geändert. Ab jetzt erfolgt das Abstellen der Meldedaten im neuen Unterordner OSS im Datenverzeichnis Doku/<MandantID>.

Die bestehenden Daten aus dem bisherigen Ordner ExpCSV werden ebenfalls in das neue Da-

tenverzeichnis verschoben und nach erfolgreichem Verschieben in dem ExpCSV Ordner gelöscht. Das Anlegen des neuen Ordners und das Verschieben der bisherigen Daten erfolgt im Hintergrund beim Erstellen einer neuen OSS-Meldung, Sie müssen hier nichts aktiv tun.

### 3.7.3. Fehlerkorrekturen

#### **Bankauszug**

In bestimmten Konstellationen kam es zu dem Effekt, dass nicht alle Umsätze aus der CAMT-053 Datei in den Bankauszug importiert wurden. Der Fehler wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-3005)

#### **JobAgent Aufträgen**

Der Fehlergrund beim Import von Buchungen über den JobAgent wurde optimiert damit direkt erkannt wird, warum der Import nicht erfolgen konnte.  
(AKTEREWE-2973)

Außerdem kam es beim Schreiben der Sicherungsdatei zu einem Problem, wenn mehrere Dateien mit Unterstrichen im Dateinamen enthalten waren. In dieser Konstellation wurde für jede Sicherungsdatei ein zusätzlicher Unterstrich ergänzt, wodurch beim Import vieler Dateien die maximal zulässige Anzahl an Zeichen überschritten wurde.  
(AKTEREWE-2981)

#### **Desktop Toolbox**

In bestimmten Konstellationen war es nicht mehr möglich, den GDPdU-Konverter oder den Archiv-Konverter aufzurufen. Der Fehler wurde korrigiert.  
(MIG-356)

## 4. Steuern

### 4.1. Update 09.2024

#### 4.1.1. Körperschaftsteuer 2023

- Die Finanzverwaltung hat für GewSt, GewSt- und KSt-Zerlegung geänderte Formulare geliefert, weil die Formularkennzeichnung gefehlt hat. Die KSt-Formulare wurden nicht angepasst.
- Die Zeile 72 der Anlage GK 2023 wird jetzt auch im Formular gedruckt.
- Mit diesem Programmstand werden anzurechnende Steuern für KSt 2023 wieder aus dem Rechnungswesen übernommen.
- Beim Jahreswechsel nach KSt 2023 werden die Grundangaben zu Zeile 21 der Anlage GK übernommen.
- Anpassung des Themendialogs zur Auflösung des steuerlichen Ausgleichspostens in Zeilen 203 ff der Anlage GK:
- Im VZ 2023 können nur noch bei abweichendem Wirtschaftsjahr Rücklagen neu gebildet werden. Ansonsten gibt es nur noch die Auflösung der gebildeten Rücklage mit 10 % pro Jahr. Beim Jahreswechsel werden die Vortragswerte übernommen.

### 4.2. Update 51.2023

#### 4.2.1. Körperschaftsteuer

##### Jahreswechsel 2023

Mit diesem Programmstand werden die endgültigen Formulare für KSt 2023 ausgeliefert. Bitte beachten Sie, dass die Finanzverwaltung die ELSTER-Übermittlung noch nicht freigegeben hat. Im Vergleich zu den bereits ausgelieferten formularentwürfen haben sich keine umfangreichen Änderungen mehr ergeben. Die neuen Anlagen SPIF und SPIFA für Spezial-Investmentfonds wurden nochmal überarbeitet, die Angaben zur GewSt entfernt.

Nachfolgend sind die Änderungen in den Formularen beschrieben.

##### Anlage GK

###### Zeile 97a

Entsprechend den Ausführungen des BMF-Schreibens vom 17.07.2023 zur Steuerbefreiung für Photovoltaikanlagen (§ 3 Nummer 72 EStG) RdNr. 21 und 24 bleibt der Betriebsausgabenabzug im Zusammenhang mit dem Betrieb der Photovoltaikanlage unberührt, soweit dieser auf die eigenbetriebliche Nutzung des Stroms aus der Photovoltaikanlage entfällt. Bis zur Höhe der Einnahmen und der Entnahmen i. S. v. § 3 Nummer 72 Satz 1 EStG gilt das Betriebsausgabenabzugsverbot nach § 3c Absatz 1 EStG. Eingaben sind daher nur ohne negatives Vorzeichen möglich.

Zeile 156

ELSTER Art der Beteiligung im Dialog

Neu in der Auswahl ist 6 = In ausgeschütteten oder ausschüttungsgleichen Erträgen aus einem Spezial-Investmentfonds enthaltene Bezüge, die nach § 42 Absatz 2 InvStG in Verbindung mit § 8b KStG steuerfrei sind).

Zeilen 237a – 237c

Im Zusammenhang mit weiteren Änderungen in den Anlagen SPIF und SPIFA wurden hier entsprechende Anpassungen vorgenommen.

Zeile 237a

Davon ab: Im Betrag laut Zeile 11 enthaltene laufende Erträge als Anleger an einem Spezial-Investmentfonds (Nicht bei Organgesellschaften: Übertrag in die Hauptspalte)

Geändert ist, dass der Wert nur noch abgezogen wird.

Zeile 237b

Nicht bei Organgesellschaften: Dazu / Davon ab: Steuerpflichtige laufende Spezial-Investmenterträge nach § 20 Absatz 1 Nummer 3a EStG in Verbindung mit § 34 Absatz 1 Nummer 1 und 2 InvStG (Summe der Beträge laut Zeile 64 aller Anlagen SPIF).

Hier gibt es einen neuer Zeilenbezug: Der Wert kommt aus Zeilen 64 der Anlagen SPIF (zuvor Zeile 62a).

Zeile 237c

Nicht bei Organgesellschaften: Davon ab / Dazu: Außerbilanzieller Korrekturbetrag bei Veräußerung von Anteilen an Spezial-Investmentfonds (Summe der Beträge laut Zeile 104 aller Anlagen SPIF)

Das war in der Entwurfsversion die Zeile 237d.

Gelöschte Zeile 237d

Gelöscht wurde die Zeile 237c der Entwurfsversion

Nicht bei Organgesellschaften: Davon ab: Nach § 47 Absatz 4 Satz 1 in Verbindung mit § 34c Absatz 2 EStG abzuziehende ausländische Steuer (Summe der Beträge laut Zeile 70a aller Anlagen SPIF zuzüglich Summe der Beträge laut Zeile 23 aller Anlagen SPIFA).

## **Anlage ZVE**

Zeile 20

Neu ist, dass die abzuziehende ausländische Steuer aus SPIF und SPIFA hier mit aufgenommen worden ist.

Neue Zusammensetzung der Zeile

Zeile 42 aller Anlagen AEst

+ Zeile 69 aller Anlagen SPIF

+ Zeile 21 aller Anlagen SPIFA

### **Anlage Zinsschranke**

Zeile 26a wurde nach Zeile 25a verschoben.

### **Anlage AEV**

Neue Zeile 10b

Davon ab: Minderung der negativen Einkünfte / Gewinnminderungen des laufenden Veranlagungszeitraums im Sinne der Zeilen 9 und 10 nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe d EStG (gegebenenfalls anteiliger Betrag laut Zeile 29 der Anlage SAN).

### **Anlage ÖHK**

In der Anlage ÖHK wurden entsprechend alle Änderungen der Anlage GK nachgezogen.

Das betrifft die Investitionsabzugsbeträge Zeile 52a, Ausschüttungen auf genussrechte Zeile 56a, Spezial-Investmentfonds Zeile 102 - 104 und Kürzungsbeträge nach § 11 Abs. 2 AStG in Zeile 142b.

### **Anlage SPIF**

Alle Angaben zu den gewerbesteuerlichen Korrekturbeträgen des § 45 InvStG wurden wieder entfernt (Zeilen 14 - 16, 24 - 26, 34 - 36, 67 - 69 alt).

Neue Zeile 63

Dazu: Als Spezial-Investmenterträge geltende Substanzbeträge nach § 56 Absatz 9 InvStG

Das Formular hat jetzt nur noch drei Seiten.

### **Anlage SPIFA**

Der Abschnitt „Feststellungen, wenn der Anleger der unbeschränkten Körperschaftsteuerpflicht unterliegt und ein Anleger im Sinne des § 20 Absatz 1 Satz 4 oder 5 InvStG ist“ Zeilen 13 - 15 alt wurde gelöscht. Das Formular hat jetzt nur noch eine Seite.

## **4.2.2. Gewerbesteuer**

### **Jahreswechsel 2023**

Mit diesem Programmstand werden die endgültigen Formulare für GewSt 2023 ausgeliefert. Bitte beachten Sie, dass die Finanzverwaltung die ELSTER-Übermittlung noch nicht freigegeben hat. Im Vergleich zu den bereits ausgelieferten formularentwürfen haben sich keine umfangreichen Änderungen mehr ergeben. Die neuen Anlagen SPIF und SPIFA für Spezial-Investmentfonds wurden nochmal überarbeitet, die Angaben zur GewSt entfernt.

Nachfolgend sind die Änderungen in den Formularen beschrieben.

### **Mantelbogen**

Neue Zeile 94a

Die Verringerung des verbleibenden Zuwendungsvortrags des laufenden Erhebungszeitraums durch Abspaltung oder Teilübertragung zum Ende des Erhebungszeitraums (§ 12 Absatz 3 in Verbindung mit § 15 Absatz 1, § 16, § 18 UmwStG) wird in der GewSt ausgewiesen. Der Wert wird aus der Anlage Z übernommen. Die Auswertung Höchstbetragsberechnung ist entsprechend angepasst worden.

## **Anlage ÖHG**

Neue Zeile 25a

Analog zu Zeile 48a des Mantelbogens wurde der Korrekturbetrag nach § 45 Abs. 2 InvStG auch in der ÖHG eingefügt.

## **Weitere Änderungen/Korrekturen Gewerbesteuer ab 2021**

Gewerbesteuer-Zerlegungen mit Zerlegungsmaßstab Kalendermonate werden wieder korrekt berechnet.

### **4.2.3. Umsatzsteuer VZ 2024**

#### **Umsatzsteuer-Jahreserklärung VZ 2024**

Die Umsatzsteuer-Jahreserklärung für den VZ 2024 ist eingebunden und kann angelegt und ausgefüllt werden.

Die Funktion des Einlesens der USTVA 2024 in die USTJE 2024 ist ebenfalls umgesetzt.

Änderungen im Vergleich zum Vorjahr haben sich nicht ergeben.

Der ELSTER-Versand ist ebenfalls freigegeben.

#### **Amtliche Anleitungen VZ 2024**

Für die Umsatzsteuer-Voranmeldung, Dauerfristverlängerung und Jahreserklärung stellen wir die amtlichen Erläuterungen unter dem Menüpunkt "Extras" zur Verfügung.

#### **Weitere Korrekturen/Änderungen ab 2021**

Für den ELSTER-Versand wird die Zeile 48 Kz. 777 wieder bereitgestellt und mit versendet.

*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)