

SBS Rewe neo[®]

Update 35.2020 zur DVD 2/2020

Kundeninformation

SBS Rewe neo®

Update 35.2020 zur DVD 2/2020

Kundeninformation

Stand: August 2020

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 Software und Service 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 Software und Service GmbH

Stuttgarter Straße 35

71638 Ludwigsburg

+49 7141 914-0

Inhaltsverzeichnis

1. Update SBS Rewe neo® 35.2020	4
1.1. Informationen für den SBS Rewe neo®-Betreuer	4
1.2. Rechnungswesen	6
1.3. Steuern	7
2. Rechnungswesen	8
2.1. Update 33.2020	8
2.2. Update 32.2020	9
2.3. Update 31.2020	10
2.4. Update 28.2020	12
2.5. Update 26.2020	17
2.6. Update 23.2020	21
2.7. Update 22.2020	21
2.8. Update 19.2020	22
3. Steuern	23
3.1. Update 31.2020	23
3.2. Update 26.2020	24
3.3. Update 22.2020	25

1. Update SBS Rewe neo® 35.2020

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 **DVD 2/2020** (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. DVD 2/2020 - Lebenszyklus

Die **letzte Aktualisierung** zur **DVD 2/2020** ist für **Ende September** geplant (voraussichtlich 25.09.2020) und zwar, nur falls notwendig.

Anfang Oktober soll dann planmäßig die **DVD 3/2020** zur Verfügung gestellt werden (voraussichtlicher Beginn der DVD-Auslieferung: 25.09.2020).

1.1.3. 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 35.2020	aktuell	Datenupdate 20.02.24
Update AKTE SBS 33.2020	13.08.2020	
Update AKTE SBS 32.2020	07.08.2020	

Bezeichnung	Datum	Hinweise
Update AKTE SBS 31.2020	31.07.2020	Datenupdate 20.02.23
Update AKTE SBS 28.2020	10.07.2020	Datenupdate 20.02.22
Update AKTE SBS 26.2020	30.06.2020	Datenupdate 20.02.21 SBA-Version 5.0.3.5
Update AKTE SBS 23.2020	05.06.2020	
Update AKTE SBS 22.2020	29.05.2020	
Update AKTE SBS 19.2020	08.05.2020	

1.1.4. Neue Elster Hauptversion 32.2.4.0

- Das Service Release beinhaltet die neue Elster Hauptversion 32.2.4.0. Zum 17. September 2020 führt die Finanzverwaltung eine neue Mindestversion ein. Wir haben uns dafür entschieden gleich die aktuellste Elster Hauptversion 32.2.4.0 bereitzustellen.
- Vor dem Versand von Elsteraufträgen erfolgt eine Plausibilitätsprüfung mit der neuen Elster Hauptversion 32.2.4.0. Ist der Elsterauftrag weiterhin valide erfolgt der Versand zu unserem Datenservice. Ist der Elsterauftrag nicht sendbar, weil die Finanzverwaltung z.B. neue Plausibilitätsprüfungen in diese Elster Version aufgenommen hat, muss der entsprechende Elsterauftrag geöffnet werden, um die neuen Plausibilitätsprüfungen abzuarbeiten. Der Elsterauftrag ist im Anschluss NEU in die Elsterauftragsliste zu stellen. Ein Versand sollte dann problemlos möglich sein.

1.1.5. Unterstützung von Microsoft-Produkten

Windows Server 2008 R2 und Windows 7

Mit der Auslieferung der **DVD 1/2020** ist die **Freigabe** von **Windows Server 2008 R2** und **Windows 7 entzogen** worden. Seitens **Microsofts** sind diese Produkte seit dem **14.01.2020** **komplett abgekündigt**.

Ab der **DVD 3/2020** wird eine **Installation** unserer Anwendungen (Master- und/oder Workstation-SETUP) **nicht mehr möglich** sein, falls ein **Windows Server 2008 R2** oder **Windows 7** vorliegt.

Microsoft Office 2010

Die **Freigabe** von **Microsoft Office 2010** wird mit der Auslieferung der **DVD 3/2020 entzogen**. Seitens Microsofts werden diese Produkte ab dem 13.10.2020 komplett abgekündigt. Bei einer Aktualisierung unserer Anwendung werden die AddIns deaktiviert und sie werden bei einer neuen Installation nicht mehr installiert, falls Microsoft Office 2010 vorgefunden wird.

1.1.6. Scannen/Buchen/Archivieren (SBA)

Mit dem Update 26.2020 wurde die aktuelle Version von SBA (5.0.3.5/005.003.005) ausgeliefert. Sie muss zwingend installiert werden, damit die Anbindung von SBA aus unserer Anwendung heraus korrekt funktioniert.

Falls Update 26.2020 noch nicht installiert wurde, beachten Sie dazu bitte das Kapitel 2.5.3 Scannen/Buchen/Archivieren (SBA).

1.2. Rechnungswesen

1.2.1. Stammdaten

Folgende Kontenrahmen sind zum 1.7.2020 aktualisiert worden:

- KR03 - (Korrekturen)
- KR49 - Vereine
- KR570 - Hotel-/Gaststätten (Korrekturen) (KR03)
- KR585 - Ärzte (KR03)
- KR586 - Ärzte (KR04)

Auswertungsrahmen

Folgende Auswertungsrahmen sind neu erstellt worden:

KR03/04/51- BWA	ab 2018
KR03/04/45/51/57x/McD - BWA Monatsreporting	ab 2018
KR570/571 - BWA - HotelGaststätten - Standard	ab 2018
KR585/586 - BWA - Ärzte - Standard	ab 2018
KR58x - BWA Monatsreporting	ab 2018
KR570/571 - BAB - HotelGaststätten - Standard	
KR580/581 - BAB - Zahnärzte - Standard	ab 2018
KR585/586 - BAB - Ärzte - Standard	ab 2018
KR03/04 - Liquidität CashFlow	ab 2018
KR03/04 - Liquidität	ab 2018

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V22020 ERGÄNZUNG_UPDATE_352020.PDF** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledge Base-Eintrag im Web-UHD unter der Kategorie **SBS REWE | RECHNUNGSWESEN**. Das Web-UHD starten Sie aus SBS Rewe neo® heraus über den Menüpunkt **DATEI | HILFE | WEB-UHD**

Für den Antrag auf die Corona-Überbrückungshilfe ist für den BWA-Rahmen KR03/04/45/51/57x/McD - BWA Monatsreporting in der Dichte H folgende Kontenzuordnungsänderung vorhanden.

Lt. FAQs der BStBK sind auch die **Kosten für den Jahresabschluss** jetzt als förderfähig zu sehen

und entsprechend der Position **9. Versicherungen, Abos und andere feste Ausgaben** hinzugefügt worden. Weiterhin wurde das Konto **KR04 6310 (Miete Unbewegliche Wirtschaftsgüter)** von der Position 9. Versicherungen, Abos und andere feste Ausgaben in die Position **1. Mieten und Pachten** umgegliedert.

1.2.2. Fehlerkorrekturen

Ausbuchen der Offenen Posten

Beim Ausbuchen der Offenen Posten kam es in bestimmten Konstellationen vor, dass der Steuerschlüssel nicht korrekt berücksichtigt wurde. Der Fehler wurde korrigiert.

(ID 77194)

UStVA und BWA UStVA-Berechnungshilfe

In den UStVA-Feldern 35/36 wurden weitere Konten hinterlegt, bitte führen sie wenn nicht automatisch vorgesehen, einen Kontenrahmenabgleich durch bzw. gleichen Sie die Steuerfeldzuordnungen im Dokument Kontenrahmen-Servicefunktionen ab.

(ID 77405)

ADDISON-Tool Überbrückungshilfe 2020

Die Bankverbindung des Mandanten ist in der neuen Version korrigiert worden. Nutzen Sie daher die aktuelle Vorlage und legen Sie ein neues Dokument in der AKTE an.

1.3. Steuern

1.3.1. Bewertung

Bei der Erfassung der Unternehmensbezeichnung in den Mantelbögen der Anlagen Betriebsvermögen wurden die in den erweiterten Formularerfassungen eingetragenen Bezeichnungen nach Verlassen des Feldes geleert. Dies ist nun korrigiert.

1.3.2. Körperschaftsteuer VZ 2019

Anlage GK 2019

Die Gewinnabführungen bzw. Verlustübernahmen werden wieder korrekt aus der Buchhaltung in die Zeile 172 und 173 der Anlage GK übernommen.

2. Rechnungswesen

2.1. Update 33.2020

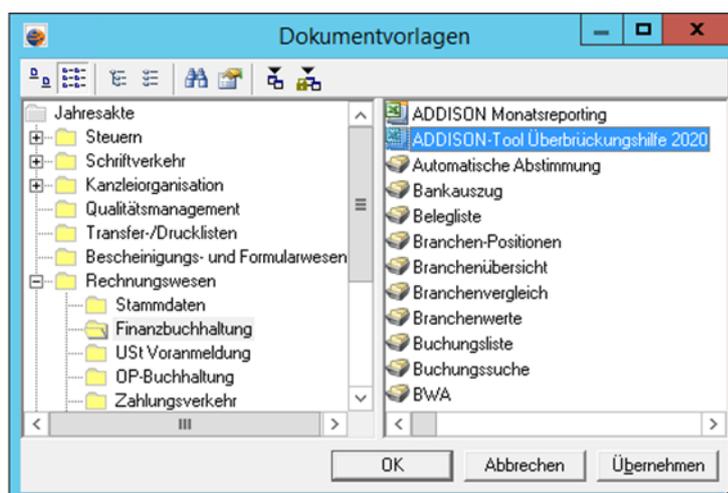
2.1.1. Antrag auf die Corona-Überbrückungshilfe

Mit diesem Update erhalten Sie eine neue Funktion als Unterstützung zum Antrag auf die Corona-Überbrückungshilfe.

Wir haben unser Excel-Tool als Dokumentvorlage **ADDISON-Tool Überbrückungshilfe 2020** jetzt integriert und an die vorhandenen Datenfelder an den BWA Auswertungsrahmen **KR03/04/45/51/57x/McD BWA Monatsreporting** mit der Dichte **H Corona Überbrückungshilfe** angebunden.

Damit können Sie die Anträge jetzt sehr viel einfacher vorbereiten.

Eine Kurzanleitung finden Sie direkt in der neuen Excel-Vorlage, die Sie in **Jahresakte | Rechnungswesen | ADDISON-Tool Überbrückungshilfe 2020** aufrufen können.



Eine wesentliche Grundlage ist die neue BWA **KR03/04/45/51/57x/McD BWA Monatsreporting** mit der Dichte **H Corona Überbrückungshilfe**, die wir bereits in der letzten Woche ausgeliefert haben.

Zusammen mit der neuen Funktion haben wir auch die Kontenzuordnung in dieser BWA aktualisiert.

In den neuen FAQ der Bundessteuerberaterkammer wurde jetzt klargestellt, dass auch die Kosten für den Jahresabschluss unter bestimmten Bedingungen als förderfähige Fixkosten anzusetzen sind. Die entsprechenden Sachkonten werden wir in der BWA entsprechend umgeschlüsselt.



Bundessteuerberaterkammer
KÖRPERSCHAFT DES ÖFFENTLICHEN RECHTS

41. Können Kosten für GWG berücksichtigt werden?
Nein, da es sich hierbei regelmäßig um einmalige Investitionen und gerade keinen Fixkosten handelt, die keiner der förderfähigen Kostenpositionen zuzuordnen sind.

42. Wie werden Personalkosten berücksichtigt?
Personalkosten, die nicht vom Kurzarbeitergeld erfasst sind⁶, werden pauschal mit 10 % der Fixkosten der Ziffern 1 bis 10 des Fixkostenkatalogs berücksichtigt. Darunter fallen auch Kosten für Arbeitnehmerüberlassung und Kosten für Auszubildende. Darüber hinaus sind Personalkosten nicht förderfähig. Das gilt auch für Lebenshaltungskosten oder einen (fiktiven/kalkulatorischen) Unternehmerlohn sowie das Geschäftsführer-Gehalt eines Gesellschafters, der sozialversicherungsrechtlich als selbstständig eingestuft wird.

43. In welcher Höhe können Kosten für die Jahresabschlusserstellung bzw. -prüfung Berücksichtigung finden?
Kosten für die Jahresabschlusserstellung und -prüfung können unter „9. Versicherungen, Abonnements und andere feste Ausgaben“ in der Höhe berücksichtigt werden, in der sie im Förderzeitraum (erstmalig) fällig sind, soweit diese vor dem 1. März 2020 vertraglich begründet wurden.

2.1.2. Neue Ausgabemöglichkeit der Umsatzdaten zur Überbrückungshilfe

Um zu ermitteln, welche Mandanten die **Voraussetzung der Förderfähigkeit** erfüllen, gibt es eine weitere Ausgabemöglichkeit der Umsatzdaten. In dieser Ausgabe werden die Abweichungen der Umsatzdaten gleich in der Spalte **Abweichung %** dargestellt.

Die genauen Details zur Ausgabe dieser Werte finden Sie in dem Dokument **Überbrückungshilfe für kleine und mittelständische Unternehmen**, das über folgenden Link aufgerufen werden kann:

<https://www.myaddison.de/akte/UHD/KnowledgeBaseDetail.aspx?kbId=38371>

2.1.3. Fehlerkorrekturen

Buchungsliste/Buchungsmaschine

Beim Zahlen von offenen Posten über das OP-Fenster in einer fortlaufenden Auswahl (grüne Haken), wurden nicht alle Posten abgearbeitet. Die Darstellung eines gerade gezahlten OP ist wieder im OP-Fenster sichtbar bis es geschlossen wird.

(ID 77473)

2.2. Update 32.2020

2.2.1. Fehlerkorrekturen

Buchungsliste/Buchungsmaschine

Beim Import von Buchungen und wurde beim Ändern von Werten in der Importanalyse ein Fehler 9 ausgegeben. Diese falsche Anzeige konnte ignoriert werden. Der Import mit Änderungen ist nun wieder ohne die Meldung möglich.

(ID 77364)

Bei Zahlungsbuchungen mit aktivierter Kommautomatik wurde ein Hinweis auf zu hohe Skontobeträge ausgegeben, obwohl dieser in Ordnung war.

(ID 77360)

Beim Aufteilen von Abschlägen für die Schlussrechnung gab es bei der Auswahl über das OP-Fenster ein Problem bei der Feststellung des Prozentsatzes, wenn das Verrechnungskonto wie Personenkonto eingestellt war.

(ID 77121)

Beim Import von Buchungen über den JobAgent bzw. beim manuellen Import ohne aktivierter Importanalyse, wurden dazugehörige neue Steuerkonten nicht automatisch angelegt. Das führte dazu, dass der Import dieser Buchungen nicht durchgeführt wurde. Das Verhalten wurde korrigiert.

(ID77190)

2.3. Update 31.2020

2.3.1. Stammdaten

Folgende Kontenrahmen sind zum 1.7.2020 aktualisiert worden:

- KR03 (Korrekturen)
- KR580 Zahnärzte (KR03)
- KR581 Zahnärzte (KR04)
- McDonalds (KR03)
- KR570 Hotel/Gaststätten (KR03)
- KR571 Hotel/Gaststätten (KR04)

Weitere Kontenrahmen folgen in einem nächsten Update.

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V22020 ERGÄNZUNG_UPDATE_312020.PDF** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledge Base-Eintrag im Web-UHD unter der Kategorie **SBS REWE | RECHNUNGSWESEN**. Das Web-UHD starten Sie aus SBS Rewe neo® heraus über den Menüpunkt **DATEI | HILFE | WEB-UHD**.

2.3.2. Überarbeitung der Ausgabe zur Prüfung der Förderfähigkeit zur Überbrückungshilfe

Um die Voraussetzung der Förderfähigkeit (Umsatzeinbruch von mindestens 60% im April - Mai 2020) zu prüfen, wurde die Ausgabe der Umsatzdaten aller Mandaten aus SBS Rewe neo® zur weiteren Bearbeitung in Excel überarbeitet.

In diesem Zusammenhang steht Ihnen eine neue **Dichte H Corona Überbrückungshilfe** zur **BWA Monatsreporting** für die Kontenrahmen 03, 04, 570 und 571 zur Verfügung.

Weitere Informationen u.a. auch zur **Ausgabe von Umsatzdaten** finden Sie in dem Dokument **"Überbrückungshilfe für kleine und mittelständische Unternehmen"**, das über folgenden Link aufgerufen werden kann:

<https://www.myaddison.de/akte/UHD/KnowledgeBaseDetail.aspx?kbId=38371>

2.3.3. Fehlerkorrekturen

Buchungsliste/Buchungsmaschine

Bei einem Ist-Versteuener wurde bei einer Aufteilungsbuchung von Rechnungen vor und nach dem 1.7.2020 bei der Zahlung der falsche Steuersatz für die Folgebuchung der USt gezogen. (ID 76982)

Nach Änderungen am Steuerschlüssel konnte eine Buchung nicht genauso storniert werden, wie sie ursprünglich erfasst wurde. Mit der automatischen Stornierung ist dies jetzt möglich, auch wenn inzwischen z.B. ein anderer Steuersatz erfasst wurde. Das gilt nur bei automatischer Stornierung. (ID 77105)

Bei Zahlungsbuchungen vom Kunden und Istbesteuerung, wird der Steuerschlüssel anhand des OP automatisch ermittelt. Wurde er dennoch manuell vor dem Kundenkonto erfasst, war die Ermittlung des Steuersatzes u.U. falsch. Dies wurde korrigiert. (ID 77162)

Werden Buchungen, die automatisch von der Kanzleiorganisation beim Mandanten importiert wurden verändert (z.B. ganz anders Konto, Ergänzung Leistungsdatum), wurde die Ermittlung des Steuersatzes nicht richtig durchgeführt. Um dies zu verhindern, erhalten künftige Übernahme-Buchungen einen eigenen Kenner. Neue Buchungen können dann auch bearbeitet und verändert werden. (ID 77167)

Bankauszug

Bei der Analyse von Kontoumsätzen wurde das Leistungsdatum nicht berücksichtigt. Der Fehler wurde korrigiert. (ID 77146)

In bestimmten Konstellationen kam es beim Import einer MT940 Datei zu Unterschieden zwischen dem Bankauszug und dem Kontenauszugsmanager. (ID 77146)

Der Import von CAMT-053 Dateien war zum Teil nicht möglich, wenn Sammelzahlungen mit der Angabe der Anzahl der Zahlungen des Sammlers enthalten waren. Der Import wurde optimiert, so dass auch solche Dateien korrekt verarbeitet werden können. (ID 76806)

Elsterauftragsliste - Kurzname beim Mandantentyp - natürliche Person mit Unternehmen

Beim Mandantentyp - **natürliche Person mit Unternehmen** - wurde in der Elsterauftragsliste nicht der Kurzname des Unternehmens laut Mandantenstammbuch ausgegeben, sondern der Name der natürlichen Person. Dieses Problem trat in den Fällen **USt-VA, Dauerfristverlängerung, ZM** und bei der **EÜR** auf.

Hinweis: Die Korrektur bezieht sich ausschließlich auf neue Fälle, die nach Installation vom SR 31.2020 NEU in die Elsterauftragsliste gestellt werden. Elsteraufträge, die mit einem falschen

Kurznamen in der Elsterauftragsliste stehen, werden durch diese Korrektur nicht geändert.
(ID 76526)

UStVA-Buchungsverprobung

Die Buchungsverprobung zeigte im Zeitraum vor der USt-Änderung bis 30.6.2020 Differenzen an, ab 1.7.2020 war dies richtig. Die Verprobung zeigt nun in allen Monaten/Quartalen die richtigen Ergebnisse an. Die jährliche Auswertung muss noch bearbeitet werden.
(ID 77218)

Kontenblatt

Im Kontenblatt/Kontoinfoblatt wurde der Steuersatz bei Änderungen am Steuerschlüssel falsch angezeigt. Der Prozentsatz wird nur richtig ausgegeben.
(ID 77106)

Aktelexporter

Ein **Importsystem speichern** unter einen Namen mit weniger als 22 Zeichen Länge ist nun möglich.
[ID 77013]

Beim Feld **Betrag mit Soll-/Habenkennzeichen** wird der Typ **Wert ist Positiv** bzw. **Wert ist Negativ** wieder richtig ausgewertet.
[ID 76603]

Kunden-/Lieferantenstamm

In bestimmten Konstellationen kam es beim Import von Kunden-/Lieferanten mit aktivierter Option Intelligentes Überschreiben zu dem Effekt, dass die Kunden-/Lieferanten mehrfach angezeigt wurden. Der Fehler wurde korrigiert.
[ID 77181]

2.4. Update 28.2020

2.4.1. Überbrückungshilfe

Die im neuen Konjunkturprogramm enthaltene Fördermaßnahme sieht für berechnigte Unternehmen einen Zuschuss zu den betrieblichen Fixkosten der Monate Juni bis August 2020 vor.

Voraussetzung dafür ist ein Umsatzrückgang von durchschnittlich mindestens 60 % in der Summe der Monate April und Mai 2020 gegenüber der Summe des Vorjahreszeitraums. Jüngere Unternehmen können auch spätere Vergleichszahlen vorlegen. Je nach Höhe der Umsatzrückgänge in den Monaten Juni bis August werden bis zu 80 % der Fixkosten übernommen. Die maximale Fördersumme liegt bei 150.000 Euro für größere Unternehmen und bei 9.000 bzw. 15.000 Euro für Kleinstunternehmen und Soloselbständige von bis zu fünf bzw. zehn Beschäftigten.

2.4.2. ADDISON-Tool zur Berechnung der Überbrückungshilfe

Zur Berechnung der Überbrückungshilfe haben wir ein Excel-Tool entwickelt, mit dessen Hilfe Sie die voraussichtliche Überbrückungshilfe für Ihre Mandanten berechnen können. In dem Excel-Tool gibt es auch weiterführende Informationen über das Förderprogramm.

Da es bis zur Veröffentlichung unseres Tools noch keine Gesetzesvorschrift gab, beruhen die Annahmen und Berechnungen auf dem vom Finanzministerium vorab veröffentlichten Eckpunkte-Papier vom 12. Juni 2020.

Die berechneten Ergebnisse sind daher als voraussichtlich und keinesfalls als verbindlich anzusehen.

Wir gehen davon aus, dass der Gesetzgeber in den nächsten Tagen und Wochen weitere Informationen und Klärungen bzgl. dieser kurzfristig geschaffenen Fördermaßnahme veröffentlichen wird.

Sobald uns weitere offizielle Informationen oder Änderungen vorliegen, werden wir unser ADDISON-Tool entsprechend anpassen und aktualisiert auf unserer Homepage bereitstellen. Sollten Sie in der Zwischenzeit Hinweise oder Anregungen zu unserem Tool haben, würden wir uns über eine E-Mail von Ihnen freuen.

Hier geht es zum Download:

<https://steuerberater.addison.de/corona-krise/corona-krise/#c19012>

Weitere Informationen u.a. auch zur **Ausgabe von Umsatzdaten** finden Sie in dem Dokument "**Überbrückungshilfe für kleine und mittelständische Unternehmen**", das über folgenden Link aufgerufen werden kann:

<https://www.myaddison.de/akte/UHD/KnowledgeBaseDetail.aspx?kbId=38371>

2.4.3. Stammdaten

Auswertungsrahmen

Folgende Auswertungsrahmen sind neu erstellt worden:

- BWA - UStVA-Berechnungshilfe (ab 07.2020)

Erläuterungen dazu finden Sie im folgenden Abschnitt.

Folgende Auswertungsrahmen sind überarbeitet worden:

- E-Bilanz (ab 01.2018)
- E-Bilanz (ab 01.2019)
(fehlende Konten wegen Taxonomieänderungen)

Kontenrahmen

Folgende Kontenrahmen sind zum 1.7.2020 aktualisiert worden:

- KR45 - Pflege
- KR51 - KFZ-Branche

Weitere Kontenrahmen folgen in einem nächsten Update.

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V22020 ERGÄNZUNG_UPDATE_282020.PDF** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledge Base-Eintrag im Web-UHD unter der Kategorie SBS REWE | RECHNUNGSWESEN. Das Web-UHD starten Sie aus SBS Rewe neo® heraus über den Menüpunkt DATEI | HILFE | WEB-UHD.

2.4.4. Finanzbuchhaltung

Umsatzsteuervoranmeldung ab Juli 2020

Für die Kontenrahmen 03, 04 und 51 sind die Kontenzuordnungen in den Felder ab 1.7.2020 enthalten. Da in den Feldern 35 und 36 (zu anderen Steuersätzen) die Konten für 16 % und 5 % Umsatzsteuer enthalten sind, ist für das 2. Halbjahr keine standardmäßige Verprobung über das Dokument möglich. Das Formular rechnet dort nicht. Die UStVA nutzen Sie in der Einstellung: Berechnung der Steuer aus der Bemessungsgrundlage. Die Herausrechnung der nicht fälligen USt in den Umsatzfeldern 81,86 und 35 für Ist-Versteuerung ist weiterhin gegeben.

Um Ihnen eine Arbeitshilfe zu geben, haben wir eine BWA mit den Kontenzuordnungen der UStVA aus dem Umsatzbereich 19/16/7/5% bereitgestellt:

- BWA - UStVA-Berechnungshilfe gültig ab 7/2020.

Das Dokument muss zunächst in den Auswertungen-Servicefunktionen in der Zentralakte / Zentrale Stammdaten von Standard auf eine Kanzleiauswertung kopiert werden. Anschließend steht es im Mandanten zur Verfügung.

Auswertungen sind für den Monat und für das Quartal möglich.

Beispielauswertung:

USTVA monatlich Juli 2020

KR04

(mit vorläufigen Buchungen)

	Bemessung Juli / 2020 EUR	Umsatzsteuer Juli / 2020 EUR
Feld 81 / Z26 Umsätze 19% USt		
Erlöse zu 19% USt	300,00	
Umsatzsteuer 19% (berechnet)		57,00
Umsatzsteuer 19% (Rewe)		57,00
Feld 86 / Z27 Umsätze zu 7% USt		
Erlöse zu 7% USt	100,00	
Umsatzsteuer 7% (berechnet)		7,00
Umsatzsteuer 7% (Rewe)		7,00
Felder 35+36 / Z28 Umsätze zu anderen Steuersätzen		
Erlöse zu 16% USt	2.000,00	
Umsatzsteuer 16% (berechnet)		320,00
Umsatzsteuer 16% (Rewe)		320,00
Erlöse zu 5% USt	996,80	
Umsatzsteuer 5% (berechnet)		49,84
Umsatzsteuer 5% (Rewe)		50,00

Zunächst wird pro Steuersatz die Bemessung ermittelt, diese dann mit dem Steuersatz multipliziert. In der dritten Zeile wird mit den Fibu-Konten verglichen (s. letzte Zeile, Rundungsdifferenz bei 5%).

So können Sie die Werte in den Feldern 35 / 36 leicht nachvollziehen.

25	Steuerpflichtige Umsätze (Lieferungen und sonstige Leistungen einschl. unentgeltlicher Wertabgaben)	81	300						
26	zum Steuersatz von 19 %								57,00
27	zum Steuersatz von 7 %	86	100						7,00
28	zu anderen Steuersätzen	35	2.996		36				370,00

Wenn Sie eigene Konten in der UStVA hinterlegen, können Sie dies anschließend auch in dem BWA-Dokument schlüsseln.

Wenn eigene Mandantenzuordnungen vorliegen, muss die UStVA darauf geprüft werden, ob sie noch aktuell sind z.B. im Dokument Kontenzuordnungsrahmen in der Dauerakte. Gleiches gilt für Kanzleieigene Zuordnungen in der Zentralakte.

2.4.5. Fehlerkorrekturen

Stammdaten

Korrigiert wurden Konten im Kontenrahmen 3, sowie der Steuerschlüssel V51. Im Kontenrahmen 04 wurde ebenfalls ein Steuerschlüssel angepasst mit alter Gültigkeit U23. Details finden



Sie im Pflegeschreiben für die Stammdatenänderungen.

Bei den Steuerschlüsseln wurde die alte Kontenbezeichnung, nicht die vom 1.7.2020 angezeigt, dies funktioniert jetzt richtig.

(ID 76891)

Buchungen Kea/MOSS

Bei der Anzeige der Steuersätze musste für Deutschland ab 1.7.2020 noch die 16% hinterlegt werden.

(ID76944)

Buchungen mit Leistungsdatum

Wurden Buchungen mit Leistungsdatum i.V. mit § 13b Fällen und geschlüsselter Devisenbuchhaltung erfasst, so konnte es vorkommen, dass die steuerlichen Umbuchungen mehrfach durchgeführt wurden. Der Fehler wurde korrigiert, so dass bei künftigen Buchungen die Umbuchungen korrekt erstellt werden.

(ID 76886)

E-Mail Versand von Mahnungen

In bestimmten Konstellationen war der E-Mail Versand von Mahnungen nicht möglich. Der Fehler wurde korrigiert.

(ID 76803)

Sortierreihenfolge im OP-Auswahlfenster

Die Sortierung nach OP-Nummern im OP-Auswahlfenster erfolgte nicht korrekt. Der Fehler wurde korrigiert.

(ID 76939)

Manueller Kontenrahmenabgleich

In bestimmten Konstellationen war es nicht möglich, den manuellen Kontenrahmenabgleich für Kontenrahmen die älter als 2015 sind, auszuführen. Die Funktion wurde jetzt wieder aktiviert, so dass auch für diese Kontenrahmen der manuelle Kontenrahmenabgleich ausgeführt werden kann. Exportieren Sie bitte vor dem Abgleich Ihren Kontenrahmen.

(ID 76823)

Disposition Rechnungen mit Leistungsdatum

Bei Disposition von Zahlungen mit Skto. (Zahlungseinzug oder Zahlungsausgang), die sich auf Rechnungen mit Leistungsdatum vor 01.07.2020 beziehen, wurde nicht der richtige Steuersatz gezogen. Bitte prüfen Sie ggf. ihre Zahlungsbuchungen. Der Fehler wurde korrigiert.

(ID 77031)

2.5. Update 26.2020

2.5.1. Stammdaten

Auswertungsrahmen

Folgende Auswertungsrahmen sind aktualisiert worden:

- KR570/571 - Bilanz - Hotel/Gaststätten (ab 01.2019)
- KR03/04/51 - Bilanz - Kapitalgesellschaft, MicroBilG (ab 01.2019)
- KR03/04 - Ertragslage / Finanzlage (ab 01.2019)
- KR58x - Bilanz-EÜR-Vergleich (ab 01.2019)
- Gewinnermittlung EÜR (ab 01.2019)

Kontenrahmen

Folgende Kontenrahmen sind zum 1.7.2020 aktualisiert worden:

- KR03 - Standard
- KR04 - Standard

Weitere Kontenrahmen folgen in einem nächsten Update.

Hinweis: Die Änderungen für die Umsatzsteuervoranmeldung ab Juli 2020 sind noch in Abstimmung, diese werden wir ebenfalls in einem Update liefern.

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V22020 ERGÄNZUNG_UPDATE_262020.PDF** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledge Base-Eintrag im Web-UHD unter der Kategorie SBS REWE | RECHNUNGSWESEN. Das Web-UHD starten Sie aus SBS Rewe neo® heraus über den Menüpunkt DATEI | HILFE | WEB-UHD.

2.5.2. Kontenstamm

Neue Funktion und Hinweis zur Steuersatzänderung

Wenn bis Juni bereits Konten im Kontenstamm des Wirtschaftsjahres 2020 angelegt sind, werden Sie bei einem Kontenrahmenabgleich nicht automatisch auf den Stand mit der neuen Gültigkeit ab 1.7.2020 umgestellt. Das betrifft besonders die Bezeichnung (lang+kurz), sowie den Steuerschlüssel. Beispiel KR04, Konto 4410 Erlöse 19% USt, Steuerschlüssel U02 (Regelsteuersatz). Ab 1.7.2020 heißt das Konto weiterhin so, hat aber den Steuerschlüssel U23 für 19% hinterlegt.

Damit die Konten im Kontenstamm nicht manuell durchgesehen und geändert werden müssen, haben wir im Kontextmenü eine neue Funktion erstellt:



Die Funktion bietet die Möglichkeit, Konten deren Felder bei Bezeichnung, Kurzbezeichnung und Steuerschlüssel bisher nicht vom Kontenrahmen abwichen und nicht individuell (= gelbe Kennzeichnung) eingestellt sind auf den aktuellen Stand ab 1.7.2020 zu bringen.

Rufen Sie den Menüpunkt im Kontextmenü auf, wird zunächst eine Übersicht aller betreffenden Konten erstellt. In dieser können Sie einzelne Konten abwählen. Jeder Änderungsvorschlag

wird dargestellt, ist das Feld frei, liegt dort nichts an oder war individuell eingestellt.

Prüfen auf Änderungen im Kontenrahmen

Dieses Programm gleicht den Kontenstamm hinsichtlich Kontenbezeichnung und Steuerschlüssel mit der neuesten Gültigkeit des Kanzleikontenrahmens ab. Die neuen Bezeichnungen und Steuerschlüssel werden in den Kontenstamm übernommen, wenn diese bisher dem Kanzleikontenrahmen entsprechen und nicht individuell (= gelb markiertes Feld) eingestellt sind.

Wollen Sie das Update durchführen?

Konto	alte Bezeichnung	neue Bezeichnung	alte Kurzbezeichnung	neue Kurzbezeichnung	alter StS	neuer StS
4300	Erlöse 7 % USt	Erlöse 7 % / 5 % USt	Erlöse 7%	Erlöse 7% / 5 %		
4400	Erlöse 19 % USt	Erlöse 19 % / 16 % USt	Erlöse 19% USt	Erlöse 19 %/16 % USt		
4410	Erlöse 19 % USt				2	23
4751	Gewährte Boni 7 % USt				1	27
5720	Nachlässe 19 % VSt	Nachlässe 19 % / 16 % Vorsteuer	Nachlässe	Nachl. 19 /16% V		
5721	Nachlässe 19 % VSt		Nachlässe	Nachlässe 19 % VSt	2	23

Mit **OK** wird der Vorgang gestartet, mit **Abbrechen** beendet.

Nach der Durchführung wird ein Protokoll mit den durchgeführten Änderungen erstellt:

Protokoll Übernahme Kontenstamm aus dem Kontenrahmen

KR04

Seite: 1
Datum: 29.06.2020

Wirtschaftsjahr: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konto-Nr.	Geändert
4300	Bezeichnung: Erlöse 7 % / 5 % USt Kurzbezeichnung: Erlöse 7% / 5 %
4400	Bezeichnung: Erlöse 19 % / 16 % USt Kurzbezeichnung: Erlöse 19 %/16 % USt
4410	Bezeichnung unverändert: Erlöse 19 % USt Steuerschlüssel: 23
4751	Bezeichnung unverändert: Gewährte Boni 7 % USt Steuerschlüssel: 27
5720	Bezeichnung: Nachlässe 19 % / 16 % Vorsteuer Kurzbezeichnung: Nachl. 19 /16% V
5721	Bezeichnung unverändert: Nachlässe 19 % VSt Kurzbezeichnung: Nachlässe 19 % VSt Steuerschlüssel: 23

Manuelle Neuanlage von Stammkonten

Wenn Sie neue Stammkonten ab 1.7.2020 anlegen möchten, empfiehlt es sich, dies in der Buchungsmaschine durchzuführen (z.B. beim Buchen direkt). Dazu öffnen Sie in der Buchungsliste Juli die Buchungsmaschine und geben das Konto z.B. bei Gegenkonto ein. Die Eingabe im Kontenstamm greift auf den alten Stand zum Jahresanfang zu, nicht auf den ab 1.7.2020.

2.5.3. Scannen/Buchen/Archivieren (SBA)

Update SBA-Ergänzung für die neuen Steuersätze

Wir liefern hiermit die **aktuelle Version von SBA** (5.0.3.5/005.003.005) aus. Sie muss zwingend installiert werden, damit die Anbindung von SBA aus unserer Anwendung heraus korrekt funktioniert. Dies gilt auch für die zugehörigen Anwendungen (JobServer und ggf. Recheneingangsbuch/Uniweb). Ein Update der Scanstation ist nicht notwendig.



Bitte denken Sie wie immer vor der Installation an eine Datensicherung.

Hinweis zum Virenschanner: Bitte stellen Sie in ihrem Antivirenprogramm eine Ausnahme für das Programmverzeichnis von SBA ein (z.B. "c:\Program Files (x86)\BDV"), dadurch kann die Performance erhöht werden.

Das Update für SBA wird beim Programmstart automatisch aufgerufen. Sollte dies nicht gelingen, kann der Aufruf manuell über die Patch.exe im Bewegungsdatenverzeichnis \NG\Windows\BDV mit Adminrechten installiert werden. Dies kann ggf. auch bei Client-Server Installationen nötig sein. Die aktuell installierte Version kann in der Systemsteuerung | Programme und Funktionen geprüft werden (ADDISON Belegverarbeitung). Im Gleichen Verzeichnis ist die Datei JobServer-Patch.exe abgelegt die kopiert und am Jobserverrechner mit Adminrechten für das Update aufgerufen werden muss, sowie falls vorhanden die UniWeb-Patch.exe für das Rechnungseingangsbuch.

Neue Dateitypen

Beim Senden und automatischen weiterleiten von Belegen an den Jobserver können neben den bekannten Dateitypen folgende neue Bildformate verwendet werden:

.JPEG,.JPG
 .BMP
 .PNG
 .GIF

Anpassung bei den Steuersätzen

Durch die neue Version kann die Analyse mit den neuen Steuersätzen ab 1.7.2020 arbeiten und in den Kontierungsregeln stehen die Prozentsätze zur Verfügung.

2.5.4. Finanzbuchhaltung

Finanzbuchhaltung Berücksichtigung der Steuersatz-Anpassung:

Grundsätzlich gelten weiterhin die Standard Steuerschlüssel 1 (erm. Steuersatz) und 2 (Regelsteuersatz). Die Standardzuordnungen wurden angepasst.

Die Ermittlung des Steuersatzes erfolgt zunächst anhand des Belegdatums, wenn mit Leistungsdatum gearbeitet wird, hat dies Vorrang. Die Steuerschlüssel werden mit der entsprechenden Gültigkeit verwendet. Dies betrifft sowohl die Erfassung als auch den Import in die Buchungsliste.

Weitere Infos dazu erhalten Sie im Dokument "**Umstellungshilfe zur Mehrwertsteuersenkung und Steuerberatungsvergütungsverordnung (StBVV) zum 01.07.2020.pdf**" über den folgenden Link:

<https://www.myaddison.de/akte/UHD/KnowledgeBaseDetail.aspx?kbId=38245>

2.5.5. Anlagenbuchhaltung

Änderungen wegen Konjunkturpaket

Die Jahresübernahme im Dokument Investitionsabzugsbetrag eines IAB aus dem Jahr 2017 ist auch in das Jahr 2021 möglich (bisher wäre er 2020 ausgelaufen).

Für die Jahre 2020/2021 ist für bewegliche Wirtschaftsgüter eine degressive AfA mit 2,5 der linearen AfA und höchstens 25% integriert worden.

2.5.6. Fehlerkorrekturen

Scannen/Buchen/Archivieren (SBA)

Beim Senden und per Aktenoption automatischen weiterleiten von Belegen an den Jobserver wurden vereinzelt Dateien nicht gefunden.

(ID 76754)

Offenlegung mit Bilanzen 2019

Die Offenlegung von Bilanzen/Anlagenspiegel mit dem Jahr 2019 und damit Taxonomie 6.2 ist möglich.

(ID 76592,76259)

Elsterauftragsliste – Spalte Betrag

Wenn der Elsterauftrag aus der Kanzleiakte kommt, wird die Spalte Betrag nicht mehr gefüllt. Im Fall einer Mandantenakte wird die Betragsspalte weiterhin in folgenden Verfahren gefüllt: USt-VA, Dauerfristverlängerung, ZM und USt-Jahreserklärung.

(ID 76643)

Kulanztage im Dokument alle Mahnstufen

Im Dokument Alle Mahnstufen wurden die Kulanztage der einzelnen Stufen nicht korrekt berücksichtigt. Der Fehler wurde korrigiert, so dass jetzt wieder die jeweiligen Kulanztage der einzelnen Stufen im Dokument alle Mahnstufen greifen.

(ID 76635)

Performance Optimierung im Bankauszug

Der Performance bei der Analyse im Bankauszug wurde optimiert.

(ID 76722)

Intelligentes Überschreiben - Import Kunden-/Lieferanten

Trotz Auswahl des intelligenten Überschreibens beim Import von Kunden-/Lieferanten wurde die E-Mail Adresse gelöscht, wenn diese nicht in der MTA Datei enthalten war.

Der Fehler wurde korrigiert.

(ID 76572)

2.6. Update 23.2020

2.6.1. Fehlerkorrekturen

Senden an PDF

Das Senden an PDF /E-Mail usw. für die Umsatzsteuervoranmeldung und die Einnahmenüberschussrechnung funktioniert wieder ohne Fehlerhinweis.
(ID 76521)

Belegliste Buchungsmaschine Markieren von Textbereichen

In der Buchungsmaschine der Belegliste von SBA, ist das Markieren von Textbereichen und die Übernahme in die Felder der Buchungsmaschine (z.B. Beleg1, Text) korrigiert worden. Damit werden auch die Stellen im Beleg beim Erfassen der Buchungsmaschinenfelder wieder richtig markiert angezeigt.
(ID 76225)

2.7. Update 22.2020

2.7.1. Fehlerkorrekturen

E-Mail Versand von Mahnungen

Der E-Mail Versand von Mahnungen ist jetzt wieder möglich.
(ID 76379)

Summen- und Saldenliste

Bei der PDF-Ausgabe der Summen- und Saldenliste wurden in bestimmten Konstellationen falsche Werte ausgegeben. Der Fehler wurde korrigiert.
(76392)

Zahlungsverkehr

Trotz fehlender Benutzerrechte auf das Fibu Bankkonto wurde der Saldo in den Dokumenten der Disposition ausgewertet. Der Fehler wurde korrigiert.
(ID 76274)

Belegliste Buchungsmaschine Feld USt-Id

In der Beleglisten-Buchungsmaschine konnten im **Feld USt-Id** mit Shift+Markierung Daten aus dem Beleg nicht übernommen werden. Dies wurde korrigiert.
(ID 76225)

Buchungsempfehlungen AfA

Wurden für eine Mandanten-Buchhaltung Buchungsempfehlungen für AfA angelegt, so kam es beim Speichern zu einem Fehler 91. Der Fehler tritt nun nicht mehr auf.
(ID 76280)

2.8. Update 19.2020

2.8.1. Offene Posten Buchhaltung

Automatischer OP Ausgleichslauf

Der Automatische OP Ausgleichslauf wurde optimiert. Der Ausgleich der Offenen Posten erfolgt jetzt immer erst im möglichen Ausgleichszeitraum. Der manuelle Ausgleich der Offenen Posten bleibt unverändert.

3. Steuern

3.1. Update 31.2020

3.1.1. Körperschaftsteuer/Gewerbsteuer

Vorabberechnung 2020

Mit diesem Service Release wird die Vorabberechnung für 2020 freigegeben.

Die Anlage GK kann jetzt ELSTER-konform nur noch einmal pro Wirtschaftsjahr angelegt werden.

Fürs zweite Wirtschaftsjahr können jetzt die Anlagen OG, OT und GenoVer nicht mehr angelegt werden, da sie auch von ELSTER schon seit längerer Zeit nicht mehr übermittelt werden.

In der Gewerbesteuerberechnung ist der neue Freibetrag bei der Ermittlung der Hinzurechnung von Finanzierungsanteilen in Höhe von 200.000 EUR berücksichtigt.

Die Anlage BEG wird im Rahmen der Vortragswerte mit Stammdaten der Beteiligung angelegt.

Optimiertes Bruttoverfahren

Die Erfassungshilfe Optimiertes Bruttoverfahren ist nun auch als Unterformular zur Anlage OT verfügbar. Mit der DVD 3 wird es vollständig an den Organschaftstransfer angebunden.

Behobene ELSTER-Fehler

- Fehler zum Verlustrücktrag in der KSt 2017
- Fehler zur Anlage EMU 2014
- Der Empfangsbevollmächtigte zur Anlage OG wird korrekt aus dem Mantelbogen bzw. den Stammdaten übernommen. Für die korrekte ELSTER-Übermittlung war allerdings ein Zeichen in der Zeile 5d erforderlich, da Elster diese Zeile (Straße / Postfach) und nicht die eigentlich logische Zeile 5e Straße übermittelt.
- Der Ort im Mantelbogen wird jetzt auf 19 Zeichen gekürzt.

Tantiemenberechnung

Die Tantiemenberechnung ist ab 2018 geändert. In der Bemessungsgrundlage Jahresüberschuss war der Gewerbesteuer-Aufwand um gebuchte Rückstellungen der Betriebsstätten gekürzt. Er wird jetzt in voller Höhe angesetzt.

Wasserzeichen

Auf dem Mantelbogen KSt 2019 wird jetzt auch das Wasserzeichen gedruckt.

Liquidationsraten

Abschlagszahlungen aus dem Nennkapital bei Liquidationsfällen werden jetzt statt in Zeile 25 in Zeile 31 der Anlage KSt 1F eingesteuert.

3.1.2. Umsatzsteuer ab VZ 2019

Bei Umsätzen als Kleinunternehmer nach § 19 UStG, und aus dem Grund nur Beträge in den Zeilen 33 und 34 des Mantelbogens erfasst worden sind, wird in Zeile 22 des Mantelbogens keine Fehlermeldung mehr angezeigt.

3.2. Update 26.2020

3.2.1. Körperschaftsteuer

Korrektur von ELSTER-Fehlermeldungen

- Anlage ÖHK 2017 bis 2019: ELSTER-Fehler im Zusammenhang mit der Verlustverrechnung.
- Anlage GEM 2015: ELSTER-Fehler bzgl. Gesamteinnahmen
- KSt 2019: Ein abweichender Steuersatz kann jetzt mit 2 Nachkommastellen übermittelt werden
- KSt 2019: Bei den Anteilseignern werden auch 2. und 3. Besitzdauer übermittelt

Sonstiges

- Bei Neuanlage wird die Anlage WA automatisch angelegt.
- Der Themendialog, zu Zeile 98 der Anlage GK, wurde zur Vereinfachung der Erfassung an Zeile 92 angepasst. Veräußerungsgewinn (Zeile 92) und Veräußerungsverlust (Zeile 98) werden automatisch berechnet.
- Mit Nachkommastellen erfasste Spenden werden jetzt steuerlich (nicht mehr kaufmännisch) gerundet.

Optimiertes Bruttoverfahren

Im Rahmen des optimierten Bruttoverfahrens bei Organgesellschaften hat die Finanzverwaltung ein Informationsblatt herausgegeben. Dieses haben wir als Erfassungshilfe in die Körperschaftsteuererklärung 2019 eingebunden.

In dieser Erfassungshilfe wird der Korrekturbetrag für Zeilen 14 und 14a der Anlage OT des jeweiligen Organträgers ermittelt.

Es ist im Seitenbereich der Anlage OG als Unterformular anlegbar und kann auch gedruckt werden. Diese Erfassungshilfe ist nicht mit ELSTER übermittelbar, da sie nicht Bestandteil der Körperschaftsteuererklärung ist.

Den vom Programm ermittelten Korrekturbetrag erfassen Sie derzeit als manuellen Wert in Zeile 14 / 14a der Anlage OT des Organträgers. Mit einem kommenden Service Release wird der Wert auch an die Organschaftsverwaltung angebunden.

Die Finanzverwaltung sieht für dieses Informationsblatt keine ELSTER-Übermittlung vor.

Übernahme der Gesellschafter bei zwei endenden Wirtschaftsjahren in einem Kalender

Es werden jetzt die Gesellschafter korrekt übernommen, wenn es zwei endende Wirtschaftsjahre in einem Kalenderjahr gibt.

3.2.2. Gewerbesteuer VZ 2019

- Die Berechnung des mitunternehmerbezogenen Verlustabzugs bei manuellen Werten wurde korrigiert.
- In der Auswertung Gewinnkorrekturen werden (für die bessere Lesbarkeit) alle Werte mit Nachkommastellen dargestellt.
- In Zeile 77 waren keine Kontenzuordnungen hinterlegt. Diese haben wir ergänzt.
- Für den SKR51 wurde der Gewinn nicht in die Gewerbesteuer übernommen. Dieses wurde korrigiert.

3.2.3. Umsatzsteuer

Kanzleistempel

Der Andruck des Kanzleistempels für die VZ 2019 und 2020 im Formular wurde optimiert.

Kontenzuordnungen

- Bei einem abweichenden Wirtschaftsjahr wurden keine Kontenzuordnungen in den Feldern angezeigt. Das haben wir behoben.
- In der Auswertung USt-Verprobung wurden teilweise Kontenwerte doppelt eingelesen. Das haben wir berichtigt.
- Im Kontenzuordnungsrahmen können jetzt für die Auswertung USt-Verprobung auch Konten zur Fibu/BMG zugeordnet werden.

3.3. Update 22.2020

3.3.1. Körperschaftsteuer

Elster-Fehler

Folgende ELSTER-Fehler wurden behoben:

- Fehler zu Zeile 102 der Anlage Zinsschranke bei negativem EBITDA
- Fehler zur KSt 1F bei vollumfänglich steuerbefreiten GmbHs - bei Rechtsform GmbH und Anlage GEM muss die KSt 1F abgegeben werden.
- Fehler bei abweichendem Kontoinhaber und Leerzeichen am Ende

Nicht speicherbare Ausschüttungen

Wenn kein Wirtschaftsjahr im Mantelbogen eingetragen war, konnten keine Ausschüttungen gespeichert werden. Das ist behoben.

Durchschnittsberechnung der Gesellschafter-Anteile im VZ 2019

Unter bestimmten Konstellationen konnte es zu einer falschen Durchschnittsberechnung der Gesellschafter-Anteile kommen. Dies führte dann zu einem Elster-Fehler. Dieses haben wir behoben.

3.3.2. Gewerbesteuer

Elster-Fehler

Die Adressergänzung wird nun auch mit übermittelt.

Kontakt:

Wolters Kluwer
Software und Service GmbH
Stuttgarter Straße 35
71638 Ludwigsburg
+49 (0)7141 914-0 tel
+49 (0)7141 914-92 fax
addison@wolterskluwer.com