

# **SBS Rewe neo<sup>®</sup>**

## **Update 34.2022 zur DVD 2/2022**

### **Kundeninformation**

**SBS Rewe neo®**

**Update 34.2022 zur DVD 2/2022**

**Kundeninformation**

**Stand: August 2022**

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

<b>1. Update SBS Rewe neo® 34.2022</b>	<b>4</b>
1.1. Informationen für den SBS Rewe neo®-Betreuer	4
1.2. Rechnungswesen	5
1.3. Steuern	6
<b>2. Rechnungswesen</b>	<b>7</b>
2.1. Update 32.2022	7
2.2. Update 30.2022	7
2.3. Update 27.2022	9
2.4. Update 26.2022	9
2.5. Update 24.2022	16
2.6. Update 22.2022	16
2.7. Update 20.2022	21
2.8. Update 19.2022	23
2.9. Update 17.2022	25
2.10. Update 16.2022	25
<b>3. Steuern</b>	<b>27</b>
3.1. Update 30.2022	27
3.2. Update 26.2022	27
3.3. Update 22.2022	28
3.4. Update 17.2022	30
3.5. Update 16.2022	30

## 1. Update SBS Rewe neo® 34.2022

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 2/2022** (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 34.2022	Aktuell	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen
Update AKTE SBS 32.2022	11.08.2022	
Update AKTE SBS 30.2022	28.07.2022	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen
Update AKTE SBS 27.2022	11.07.2022	
Update AKTE SBS 26.2022	30.06.2022	Datenupdate 22.02.21

Bezeichnung	Datum	Hinweise
Update AKTE SBS 24.2022	15.06.2022	
Update AKTE SBS 22.2022	02.06.2022	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen (Rahmenimport 22.2022) und der Berichtsvorlagen
Update AKTE SBS 20.2022	20.05.2022	
Update AKTE SBS 19.2022	12.05.2022	
Update AKTE SBS 17.2022	28.04.2022	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen (Rahmenimport 17.2022)
Update AKTE SBS 16.2022	21.04.2022	Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen (Rahmenimport 16.2022)

## 1.2. Rechnungswesen

### 1.2.1. Desktop-Toolbox

Der GDPdU-Konverter wurde um folgende Programmauswahl erweitert:

- ADATA
- MonKey
- ERP Büro Plus
- DB-Fibu
- BüroWare
- pds
- HMD

### 1.2.2. Fehlerkorrekturen

#### Buchungsempfehlungen AfA

Bei Neuanlage einer Buchungsempfehlung für ein einzelnes Konto, kam ein Fehler Nr. 381. Die Anlage funktioniert wieder korrekt.  
(AKTEREWE-1941)

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

Wenn die OP-Liste auf ein Sachkonto mit OP eingegrenzt wurde und von dort aus per Buchungskorrektur auf ein Personenkonto außerhalb dieses Bereichs geändert wurde, kam es zu einem Fehler Nr. 381. Das Problem wurde gelöst.

(AKTEREWE-1968)

### **Bankauszug**

In bestimmten Konstellationen kam bei der Korrektur von Buchungen im Bankauszug die Meldung „Buchung ohne Betrag nicht möglich“, obwohl der Betrag in der Buchungsmaschine enthalten war. Der Fehler wurde korrigiert.

(AKTEREWE-1855)

### **Desktop Toolbox**

In bestimmte Konstellation war die Konvertierung von DATEV-GDPdU Daten nicht möglich. Der Fehler wurde korrigiert.

(MIG-175)

### **E-Bilanz**

Die Taxonomien der Positionen „Steuern vom Einkommen und Ertrag“ und „nicht zuordenbare Löhne und Gehälter“ wurden korrigiert. Durch falsche Zuordnungen kam es zu Fehlermeldungen in der E-Bilanz.

(AKTEREWE-1886 und 1963)

## **1.3. Steuern**

### **1.3.1. Körperschaftsteuer 2020**

Ein irreführender Hinweis zu Zeile 74 der Anlage GK wurde entfernt.

### **1.3.2. Gewerbesteuer**

Ab Gewerbesteuer 2020 wird jetzt auch der Zugang zum fortführungsgebundenen Verlustvortrag berücksichtigt. Wenn Sie in Zeile 127 des Gewerbesteuermantelbogens die 1 für § 8d KStG ist auf die Gewerbesteuerfehlbeträge entsprechend anzuwenden setzen, wird der laufende Gewerbeverlust dem fortführungsgebundenen vortragsfähigen Gewerbeverlust hinzugerechnet.

### **1.3.3. Kapitalertragsteueranmeldung 2022**

In Fällen mit steuerbefreiten Empfängern von Kapitalerträgen konnte es in Einzelfällen noch zu Rundungsdifferenzen in der Auszahlungsliste kommen. Diese sind behoben.

## 2. Rechnungswesen

### 2.1. Update 32.2022

#### 2.1.1. Fehlerkorrekturen

##### Buchungsliste

Beim Export nach OSS kam es zu einem Fehler Nr. 102, wenn ein Rumpf-Wirtschaftsjahr verwendet wurde. Das Problem wurde behoben.

(AKTEREWE-1931)

Wenn im OSS-Fall Griechenland enthalten war, wurde die Berichtigungen nicht mit dem richtigen Länderkennzeichen (EL) ermittelt. Dadurch wurde immer eine Berichtigung erstellt.

(AKTEREWE-1892)

Bei Importen kam es manchmal zu einer Meldung, dass eine .\$\$\$-Datei nicht umbenannt werden konnte. Dieses Problem wurde behoben.

(AKTEREWE-1759)

### 2.2. Update 30.2022

#### 2.2.1. Stammdaten

In dieser Version ist ein Import der Konten- und Auswertungsrahmen enthalten.

##### Auswertungsrahmen

Folgende Auswertungsrahmen sind aktualisiert worden:

■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Kapitalflussrechnung	ab 2021
■ KR03/04/45/51/57x/McD - BWA Monatsreporting	ab 2021
■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Liquidität CashFlow	ab 2021
■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Liquidität	ab 2021

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V22022 ERGÄNZUNG\_UPDATE\_30.2022.PDF** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledgebase-Artikel im Wolters Kluwer Self Service.

#### 2.2.2. Finanzbuchhaltung

##### ADDISON-Tool Ü-Hilfe Schlussabrechnung Paket 1 Version 1.2

Wir stellen Ihnen mit der Version 1.2 folgende Korrekturen zur Verfügung:

- Die erhaltene Überbrückungshilfe II kann jetzt auch dem De-minimis Programm anteilmäßig zugeordnet werden. Siehe Tabellen Beantragte Beihilfen und Zusammenfassung
- Bei Solo-Selbstständigen können jetzt auch wahlweise die Monatsumsätze November 2019

- bzw. Dezember 2019 in der Nov.-Dez.-Hilfe als Vergleichsumsatz herangezogen werden
- Meldung zum erforderlichen Umsatzeinbruch für Überbrückungshilfe II ergänzt und den Durchschnittswert für die Monate April bis August korrigiert
  - Fehlerkorrektur bei der Berechnung des Eigenkapitalzuschusses in Tabelle "Förderfähige Fixkosten ÜH III"

Leider ist die angekündigte Korrektur des BMWK noch nicht umgesetzt worden. Wir warten nach wie vor noch auf die Änderungen für die Anträge November- bzw. Dezemberhilfe, welche vor den Anträgen zur Überbrückungshilfe II gestellt worden sind.

Bitte beachten Sie, dass die Fälle, in denen eine Überbrückungshilfe II vor der November- bzw. Dezemberhilfe beantragt wurde, von unserem Tool gegenwärtig nicht unterstützt wird.

Sobald wir den genauen Ablauf der neuen Berechnung kennen, werden wir dies in unserem Tool entsprechend berücksichtigen und Ihnen schnellstmöglich zur Verfügung stellen.

Desweiteren ist die Kontenzuordnung KR03/04 4970/6855 Nebenkosten für den Auswertungsrahmen KR03/04/45/51/57x/McD - BWA Monatsreporting mit der Auswertungsdichte H Corona-Überbrückungshilfe in die Position **Versicherungen, Abos und andere feste Ausgaben** übernommen worden.

### 2.2.3. Fehlerkorrekturen

#### **Buchungsliste**

Der Import von Dateien im Datev-Format mit Belegen wurde beschleunigt.  
(AKTEREWE-1873)

Dateien im älteren Format Datev mit Generalumkehr beim Steuerschlüsselfeld wurden nicht richtig behandelt.  
(AKTEREWE-1845)

In bestimmten Konstellationen kam es zu einer fehlerhaften Darstellung der Offenen Posten im Dialog OP-Konto aus der Buchungsliste. Der Fehler wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-1807)

#### **Anlage EÜR 2021**

Wenn der Ort des Antragstellers mehr als 29 Zeichen, oder die Straße mehr als 30 Zeichen hatte, kam es zu einem ELSTER-Plausifehler.  
(AKTEREWE-1863)

#### **Bilanzrahmen KR45**

Im Rahmen wurden Änderungen an der Taxonomie vorgenommen (2020+2021), weil es doppelte Werte bei der Offenlegung gab. Dies wurde korrigiert.  
(AKTEREWE-1118)

## 2.3. Update 27.2022

### 2.3.1. Fehlerkorrektur

#### ADDISON-Tool Ü-Hilfe Schlussabrechnung Paket 1 Version 1.1

Wir stellen Ihnen mit der Version 1.1 folgende Korrekturen zur Verfügung:

- Schlussabrechnung ÜH I und ÜH II: Die Frage zu stark saisonalen Schwankungen wird jetzt auf Basis der Umsatzdaten automatisch beantwortet
- Schlussabrechnung ÜH II und ÜH III: Die Berechnung des Umsatzeinbruchs in % ergab DIV/0 in Fördermonaten mit 0,00 € Umsatz. Das haben wir korrigiert
- Schlussabrechnung ÜH II: Hinweis bei Antragsberechtigung korrigiert. Die Berechnung selbst war korrekt
- XML-Transfer ÜHII - Bei stark saisonalen Schwankungen, wurde der Umsatz April-August mit 0 € übertragen. Das haben wir korrigiert
- Die Zeile 8 in Tabelle Umsätze für Nov./Dez.-Hilfe (Manuelle Korrekturen) wurde mit der Summe der manuellen Korrekturen aus Tabelle Umsätze für ÜH I - ÜH III verlinkt

Leider ist die angekündigte Korrektur des BMWK noch nicht umgesetzt worden. Wir warten nach wie vor noch auf die Änderungen für die Anträge November- bzw. Dezemberhilfe, welche vor den Anträgen zur Überbrückungshilfe II gestellt worden sind.

Bitte beachten Sie, dass die Fälle, in denen eine Überbrückungshilfe II vor der November- bzw. Dezemberhilfe beantragt wurde, von unserem Tool gegenwärtig nicht unterstützt wird.

Sobald wir den genauen Ablauf der neuen Berechnung kennen, werden wir dies in unserem Tool entsprechend berücksichtigen und Ihnen schnellstmöglich als Version 1.2 zur Verfügung stellen.

## 2.4. Update 26.2022

In dieser Version ist ein Datenbankupdate erforderlich.

### 2.4.1. Stammdaten

#### Auswertungsrahmen

Folgende Auswertungsrahmen sind aktualisiert worden:

- KR03/04 - Ertragslage / Finanzlage ab 2021

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V2022 ERGÄNZUNG\_UPDATE\_26.2022.PDF** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledgebase-Artikel im Wolters Kluwer Self Service.

## Banken, Finanzämter und Gemeinden

Mit dieser Version werden die aktuellen Bankendaten, Finanzämter und Gemeindedaten ausgeliefert.

### 2.4.2. Finanzbuchhaltung

#### JobAgent Aufträge

Die Bereitstellung der Fehler-Metafiles beim Importieren über die JobAgent Aufträge wurde optimiert sowie um ein Fehlerprotokoll erweitert. Dadurch besteht jetzt eine übersichtliche Bereitstellung der Fehler-Metafiles, da der ursprüngliche Name der Schnittstellendatei erhalten bleibt, um eine eindeutige Zuordnung zu erhalten. Zusätzlich wird ein Fehlerprotokoll ausgegeben, in dem zu entnehmen ist, welche Buchungen nicht importiert werden konnten.

#### GDPdU-Konverter

Der GDPdU-Konverter wurde optimiert. Für folgende Programmauswahl besteht jetzt die Möglichkeit, Devisenbuchungen zu Konvertieren:

- DATEV
- Sage New Classic
- Sage Classic Line
- Sage 100
- Sage Office Line

Beachten Sie bitte, dass für den Import dieser Buchungen die Devisenbuchhaltung im entsprechenden Mandanten aktiviert sein muss.

Außerdem wurde die Übernahme der OP-Nummer über den GDPdU-Konverter erweitert. Sind in den vorhandenen GDPdU-Daten keine Informationen zum Beleg 2 hinterlegt, so werden diese Werte aus dem Beleg 1 übernommen. Unzulässige Sonderzeichen innerhalb der Beleg 2 Nummer werden durch den Import entfernt.

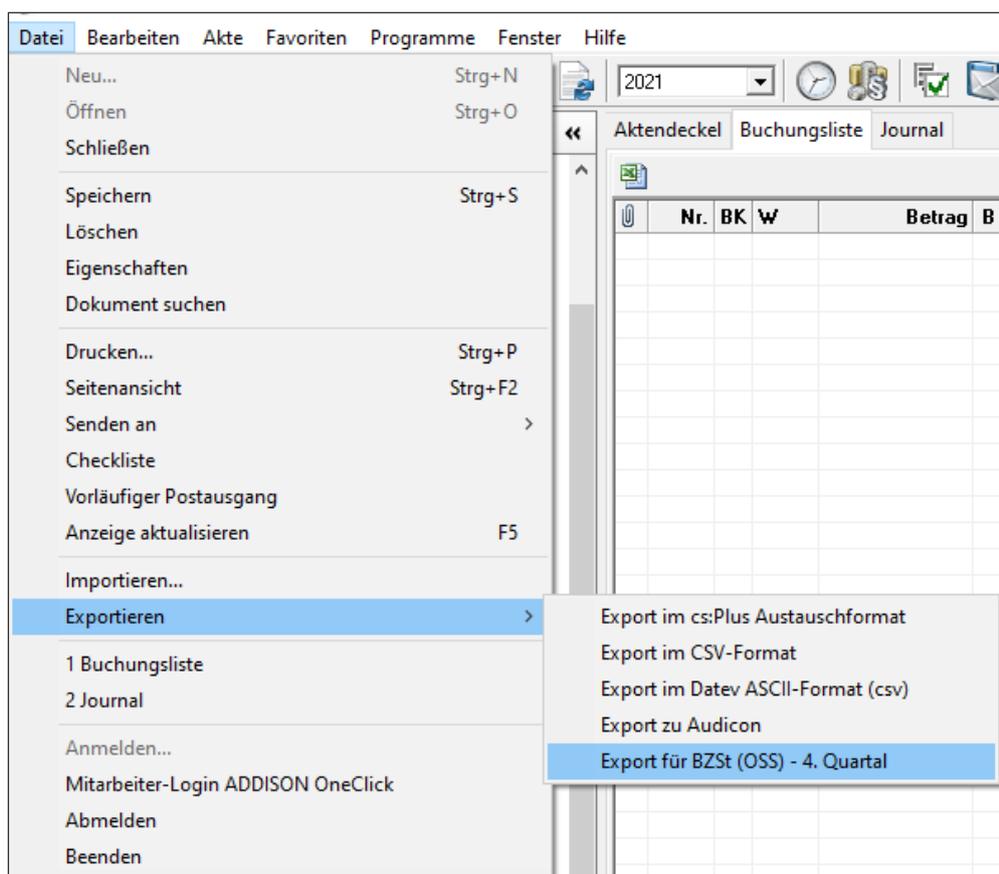
Zusätzlich wurden die Standard KrUmleitungs-Dateien innerhalb des GDPdU-Konverters für den Kontenrahmenwechsel KR03/04 und KR04/03 aktualisiert.

#### OSS-Meldungen: Berichtigungen erstellen

##### Schnittstelle

Eine offiziell veröffentlichte Schnittstelle inklusive Berichtigungsbuchungen für die OSS-Steuermeldung liegt vom BZSt noch nicht vor.

Für den manuellen Import im BZSt-Online Portal bieten wir einen Export für BZSt(OSS) als Arbeitshilfe an. Die Export Datei der OSS-Umsätze für Meldung beim BZSt generieren Sie hier:



Bitte beachten Sie, dass Sie in der Buchungsliste den Monat eines Quartals-Ende eingestellt haben müssen, um diese Auswahl zu bekommen. Der Import im BZStOnline Portal ist im Pflegeschreiben mit dem Update 02.2022 beschrieben.

### Berichtigte OSS-Meldungen erstellen

Seit dem 01.04.2022 können auch Berichtigungen mit der Export Datei im BZStOnline-Portal importiert werden.

Die Export Datei mit Berichtigungen stellen wir mit diesem Update zur Verfügung.

Fallbeispiel:

Eine Berichtigungsbuchung wird über die Buchungsmaschine in einem vergangenen Monat gebucht, für den bereits ein Export für BZSt(OSS) erstellt und beim BZStOnline Portal importiert wurde.

Liegen bereits Daten an dem Speicherort der Exportdateien vor, werden diese eingelesen und mit den zugehörigen Buchungen des Zeitraumes abgeglichen. Es wird immer die neueste Datei je Mandant / Quartal/ Jahr berücksichtigt. Liegen Differenzen vor, werden diese mit der neuen Satzart 6 gemeldet.

Die Berichtigungen werden beim Öffnen der Auswertung OSS-Umsätze für Meldung beim BZSt gekennzeichnet. Bei Doppelklick auf das zu berichtigende Quartal (gelb markiert) wird der Abلاغort der CSV Datei angezeigt.

OSS-Umsätze für Meldung beim BZSt - 1. Quartal 2022							
Sachverhalt	Land	Landname	Steuersatz	(U) Land	(U) USID	Bemessungsgrundlage	Steuer
Dienstleistungen (U=EU)	DK	Dänemark	25,00	BE	BE122345678	4.000,00	1.000,00
<b>Summe Dienstleistungen (U=EU) Dänemark</b>						<b>4.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
Innerg. Fernverkäufe	DK	Dänemark	25,00			200,00	50,00
<b>Summe Innerg. Fernverkäufe Dänemark</b>						<b>200,00</b>	<b>50,00</b>
<b>Summe Dänemark</b>						<b>4.200,00</b>	<b>1.050,00</b>
Innerg. Fernverkäufe	HU	Ungarn	27,00			992,13	267,87
<b>Summe Ungarn</b>						<b>992,13</b>	<b>267,87</b>

Berichtigung	Land	Landname					Steuer
3. Quartal 2021	FR	Frankreich					16,50
4. Quartal 2021	DK	Dänemark					2.109,00
<b>Summe Berichtigungen</b>							<b>2.125,50</b>

Gesamtsumme						5.192,13	3.443,37
-------------	--	--	--	--	--	----------	----------

Lieferart: Feste Niederlassung im EU-Mitgliedstaat Exportieren Excelausgabe Schließen

**Berichtigung**

 C:\Program Files (x86)\ADDISON\Akte\Exp\CSV\OSS\_51\_Quartal\_3\_2021\_20220610\_143628.csv

In der CSV Datei werden die Berichtigungen unter der Satzart 6 ausgewiesen:

#v1.1							
1,DK							
1,HU							
1,FR							
3,DK,STANDARD,25.00,200.00,50.00							
3,HU,STANDARD,27.00,992.13,267.87							
4,DK,BE,BE122345678,,STANDARD,25.00,4000.00,1000.00							
6,DK,2021,4,109.00,2109.00							
6,FR,2021,3,1666.50,16.50							

Weitere Angaben in der Zeile sind:

EU-Land, Jahr, Quartal (der Meldung), ursprüngliche Zahlung, berichtigte Zahlung

Die berichtigte Zahllast ermittelt sich folglich aus der Differenz von

ursprünglicher Zahlung (1.666,50)

und berichtigter Zahlung (16,50)

### Kontrolle von Berichtigungen

Die Auswertung für das zu berichtende Quartal zeigt die Berichtigung nicht an und sollte auch nur zur Ansicht geöffnet werden.

Hier empfiehlt sich der Blick in die CSV Datei (wie oben beschrieben), die für das zu berichtende Quartal (hier Quartal\_3) beim BZStOnline Portal importiert wurde.



Sachverhalt	Land	Landname	Steuersatz	(U) Land	(U) UStID	Bemessungsgrundlage	Steuer
Dienstleistungen (U=EU)	DK	Dänemark	25,00	BE	BE122345678	4.000,00	1.000,00
<b>Summe Dienstleistungen (U=EU) Dänemark</b>						<b>4.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
Innerg. Fernverkäufe	DK	Dänemark	25,00			200,00	50,00
<b>Summe Innerg. Fernverkäufe Dänemark</b>						<b>200,00</b>	<b>50,00</b>
<b>Summe Dänemark</b>						<b>4.200,00</b>	<b>1.050,00</b>
Innerg. Fernverkäufe	HU	Ungarn	27,00			992,13	267,87
<b>Summe Ungarn</b>						<b>992,13</b>	<b>267,87</b>

Berichtigung	Land	Landname	Steuer
3. Quartal 2021	FR	Frankreich	16,50
4. Quartal 2021	DK	Dänemark	2.109,00
<b>Summe Berichtigungen</b>			<b>2.125,50</b>

Gesamtsumme	

OSS\_51\_Quartal\_3\_2021\_20220610\_143628 - Excel

Start Einfügen Seitenlayout Formeln Daten Überprüfen Ansicht Sie wü

A1 #v1.1

	A	B	C	D	E	F	G
1	#v1.1						
2	1,DK						
3	1,FR						
4	3,DK,STANDARD,25.00,800.00,200.00						
5	5,FR,1,EL,EL12345678,,STANDARD,20.00,8332.50,1666.50						

So kann zur Kontrolle die ursprüngliche Zahlung für FR in Höhe von EUR 1.666,50 in der CSV Datei (unten) angezeigt werden.

### 2.4.3. Anlagenbuchhaltung

#### Investitionsabzugsbetrag (IAB)

Für den Investitionsabzugsbetrag stehen für die Auflösung bis zu 5 Jahre zur Verfügung. Die Vorbelegung in den Standardkontenrahmen wurde automatisch hinterlegt. Die Einträge für das 1. Jahr sind die übernommenen aus dem bisherigen Programmstand.

#### Beispiel KR03:

Aktendeckel Buchungsempfehlungen AFA Service Kontenrahmen		
<b>Allgemeine Buchungsempfehlungen</b>		
Kontenrahmenart Bilanz		
Abschreibung		
Abgänge		
<b>Sonderposten Zuschuss</b>		
Investitionsabzugsbetrag		
Einstellung	9970	Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 1 EStG, außerbilanziell (Soll)
Einstellung Gegenkonto	9971	Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 1 EStG, außerbilanziell (Haben) - Gegenkonto zu 9970
Auflösung		
1. Vorjahr	9973	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus den vorangegangenen Wirtschaftsjahren, außerbilanziell (Soll) - Gegenkonto zu 9972, 9914, 9916, 9917, 9968
2. Vorjahr	9973	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus den vorangegangenen Wirtschaftsjahren, außerbilanziell (Soll) - Gegenkonto zu 9972, 9914, 9916, 9917, 9968
3. Vorjahr	9973	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus den vorangegangenen Wirtschaftsjahren, außerbilanziell (Soll) - Gegenkonto zu 9972, 9914, 9916, 9917, 9968
4. Vorjahr	9973	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus den vorangegangenen Wirtschaftsjahren, außerbilanziell (Soll) - Gegenkonto zu 9972, 9914, 9916, 9917, 9968
5. Vorjahr	9973	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus den vorangegangenen Wirtschaftsjahren, außerbilanziell (Soll) - Gegenkonto zu 9972, 9914, 9916, 9917, 9968
Auflösung Gegenkonto		
1. Vorjahr	9972	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus dem vorangegangenen Wirtschaftsjahr, außerbilanziell (Haben)
2. Vorjahr	9916	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus dem 2. vorangegangenen Wirtschaftsjahr, außerbilanziell (Haben)
3. Vorjahr	9917	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus dem 3. vorangegangenen Wirtschaftsjahr, außerbilanziell (Haben)
4. Vorjahr	9914	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus dem 4. vorangegangenen Wirtschaftsjahr, außerbilanziell (Haben)
5. Vorjahr	9968	Hinzurechnung Investitionsabzugsbetrag § 7g Abs. 2 EStG aus dem 5. vorangegangenen Wirtschaftsjahr, außerbilanziell (Haben)

Bei den Einstellungskonten wird nur ein Buchungssatz vorbelegt (nur im aktuellen Jahr möglich).

Wird beispielsweise im 3. Jahr nach der Bildung ein IAB bei einem Wirtschaftsgut zugeordnet, erfolgt die erzeugte Buchung im Dokument Investitionsabzugsbetrag auf die Konten 9917 und 9973. Bisher gab es nur den Buchungssatz für das 1. Vorjahr.

In dieser Version werden auch bei nachträglicher Erhöhung des IAB bis zu seiner höchstmöglichen Prozentgröße die entsprechenden Einstellungs-Buchungen ausgeführt.

#### 2.4.4. Fehlerkorrekturen

##### **Buchungsmaschine**

Ist in der Buchungsmaschine die Option eingestellt, um Beleg1 hochzuzählen, wird dies in der Einzelfeldpflege des Beleg1-Feldes nicht mehr durchgeführt. Hier wird der erfasste Wert eingesetzt.

(AKTEREWE-1735)

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

In bestimmten Konstellationen kam es beim Bearbeiten von gerafften Posten innerhalb der Offenen Posten Liste über die OP-Satz Korrektur zu einem Fehler 13. Der Fehler wurde korrigiert.

(AKTEREWE-1743)

##### **Anlagenbuchhaltung**

In der Liste der Wirtschaftsgüter wurde die Spalte Normal-AfA nicht mit Werten gefüllt.

(AKTEREWE-1820)

##### **GDPdU-Konverter**

Bei der Konvertierung der Wirtschaftsgüter aus DATEV über den GDPdU-Konverter kam es in bestimmten Konstellationen zu dem Problem, dass keine MTA-Datei der Wirtschaftsgüter erstellt werden konnte. Grund hierfür waren Sonderzeichen innerhalb des Textes, welche als Trennzeichen erkannt wurden. Der Fehler wurde korrigiert.

(AKTEREWE-1806)

Aufgrund eines unerwarteten Trennzeichens war es teilweise nicht möglich, Daten aus SAP/R3 zu konvertieren. Der Fehler wurde korrigiert.

(MIG-171)

##### **Soll-/Ist Analyse (Kost)**

Die Summe aller Gruppen wurde hier nicht angezeigt, sofern mit Kostenstellen-Aufbauten gearbeitet wird.

(AKTEREWE-1766)

##### **USt-Sätze der EU-Mitgliedstaaten**

Portugal(Azoren) hat den Regelsteuersatz von 18% auf 16% gesenkt. Dies gilt rückwirkend für

Buchungssätze mit Belegdatum ab 01.07.2021. Bereits gebuchte Umsätze mit 18% USt müssen storniert und mit 16% wieder eingebucht werden. Die Differenzen werden als Berichtigung an das Bundeszentralamt gemeldet.

(AKTEREWE-1840)

### **E-Bilanz**

Der E-Bilanzrahmen wurde weiter überarbeitet. Die Fehlermeldungen bezüglich „Oberposition ohne Wert“ und „Berechnungsfehler Gesamtleistung, Rohergebnis, Betriebsergebnis“ sind mit diesem Update behoben.

(AKTEREWE-1831)

Die Taxonomie für die Position Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter wurde ergänzt.

(AKTEREWE-1830)

Es kam zu einer Fehlermeldung, wenn in der Steuerlichen Gewinnermittlung die Position „Abrechnungen, nach § 3 Nr. 40 EStG steuerfreie Erträge (Teileinkünfteverfahren) werthaltig war. Jetzt wird dieser Wert gleichlautend in die Steuerliche Gewinnermittlung bei Feststellungsverfahren in die Position „zuzüglich steuerfreie Erträge (Teileinkünfteverfahren)“ übernommen.

(AKTEREWE-1777)

### **PDF-Dateien Druck**

Beim Druck von PDF Dateien kam es vereinzelt zu durchgestrichenen Texten. Dieser Fehler ist nun behoben.

(AKTEREWE-1786)

### **Anlagespiegelrahmen KR45**

Die Zuordnung der Konten wurde von der Position „sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung“ in die Position „nicht zuordenbar“ geändert. Hiermit ist die Zuordnung gleichlautend wie in der E-Bilanz.

(AKTEREWE-1811)

### **Kapitalkontenentwicklung**

Die Statistikkonten „9883: Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Entnahmen persönlich haftender Gesellschafter“ und „9884: Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Entnahmen Kommanditisten“ können jetzt mit Gesellschafter-Endung erfasst und ausgewertet werden.

(AKTEREWE-1589)

In der Spalte Kapital zum Ende des Jahres wurden die Summen der Positionen „ausstehende Einlagen“, „nicht eingeforderte Einlagen“ und „Forderungen“ überarbeitet. Der Ausweis der jeweiligen Positionen zum Jahresende wird nun richtig dargestellt.

(AKTEREWE-1717)

## 2.5. Update 24.2022

### 2.5.1. ADDISON-Tool Ü-Hilfe Schlussabrechnung Paket 1 Version 1.0

Der Softwarepartner des BMWK hatte uns Änderungen am Portal der Schlussabrechnung angekündigt, weshalb wir Ihnen Anfang Juni nur eine Beta-Version unseres Tools geliefert haben.

Erst heute ist uns auch der genaue Sachverhalt dieser Änderung bekannt, den wir Ihnen hier kurz erläutern.

Für den Prozess der Schlussabrechnung ist man davon ausgegangen, dass die Anträge für November- bzw. Dezemberhilfe vor den Anträgen zur Überbrückungshilfe II gestellt worden sind. Inzwischen wurde bemerkt, dass es auch Fälle gibt, bei denen die ÜH II zuerst beantragt wurde. Dieser Ablauf konnte zu unterschiedlichen Förderbeträgen führen, die so momentan nicht im Portal der Schlussabrechnung berücksichtigt werden können. Deshalb kann diese spezielle Konstellation im Portal gegenwärtig nicht final abgerechnet werden.

Die Korrektur wollte das BMWK bereits in der KW23 bereitstellen. Da es hier zu Verzögerungen kam, rechnen wir nun damit, dass die neue Berechnungsmethode bis zur KW25 im Portal der Schlussabrechnung möglich sein wird.

Da es sich hier aber um eine besondere Konstellation handelt, wollten wir die finale Auslieferung unseres Tools nicht weiter verzögern. Weshalb wir Ihnen heute die Version 1.0 zur Verfügung stellen. Bitte beachten Sie, dass die Fälle, in denen eine Überbrückungshilfe II vor der November- bzw. Dezemberhilfe beantragt wurde, von unserem Tool gegenwärtig nicht unterstützt wird.

Sobald wir den genauen Ablauf der neuen Berechnung kennen, werden wir dies in unserem Tool entsprechend berücksichtigen und Ihnen schnellstmöglich als Version 1.1 zur Verfügung stellen.

### 2.5.2. SBA Patch Version 5.0.8.3.

Mit dieser Version wird Ihnen ein **SBA Patch** bereitgestellt (s. Kap. 1.1).

#### **Folgende Punkte wurden behoben:**

- Nachträgliches Hinzufügen von Belegen zu archivierten Heftungen führte zu einer Fehlermeldung.
- Bei TIF-Dateien wurde die mandantenbezogene Vorgabe zur Konvertierung in Graustufen nicht berücksichtigt.

## 2.6. Update 22.2022

### 2.6.1. Stammdaten

#### **Banken und Finanzämter**

Mit dieser Version werden die aktuellen Bankendaten und Finanzämter ausgeliefert.

## Auswertungsrahmen

Folgende Auswertungsrahmen sind aktualisiert worden:

■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Kapitalflussrechnung	ab 2021
■ KR58x - BWA Monatsreporting	ab 2019
■ KR03/04/45/51/57x/McD - BWA Monatsreporting	ab 2021
■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Liquidität CashFlow	ab 2021
■ KR03/04/45/51/57x/58x/McD - Liquidität	ab 2021
■ KR49 - Bilanz - Vereine	ab 2021
■ KR45 - Bilanz - Pflege	ab 2021
■ KR45 - EÜR - Pflege	ab 2021
■ KR58x - EÜR - Zahnärzte/Ärzte	ab 2021
■ KR570/571 - Bilanz - Hotel/Gaststätten	ab 2021
■ KR570/571 - EÜR - Hotel/Gaststätten	ab 2021

Im Dokument **HINWEISE REWE STAMMDATEN V22022 ERGÄNZUNG\_UPDATE\_22.2022.PDF** sind die Stammdatenänderungen beschrieben. Sie finden es als Knowledgebase-Artikel im Wolters Kluwer Self Service.

### 2.6.2. Finanzbuchhaltung

#### ADDISON-Tool Ü-Hilfe Schlussabrechnung Paket 1

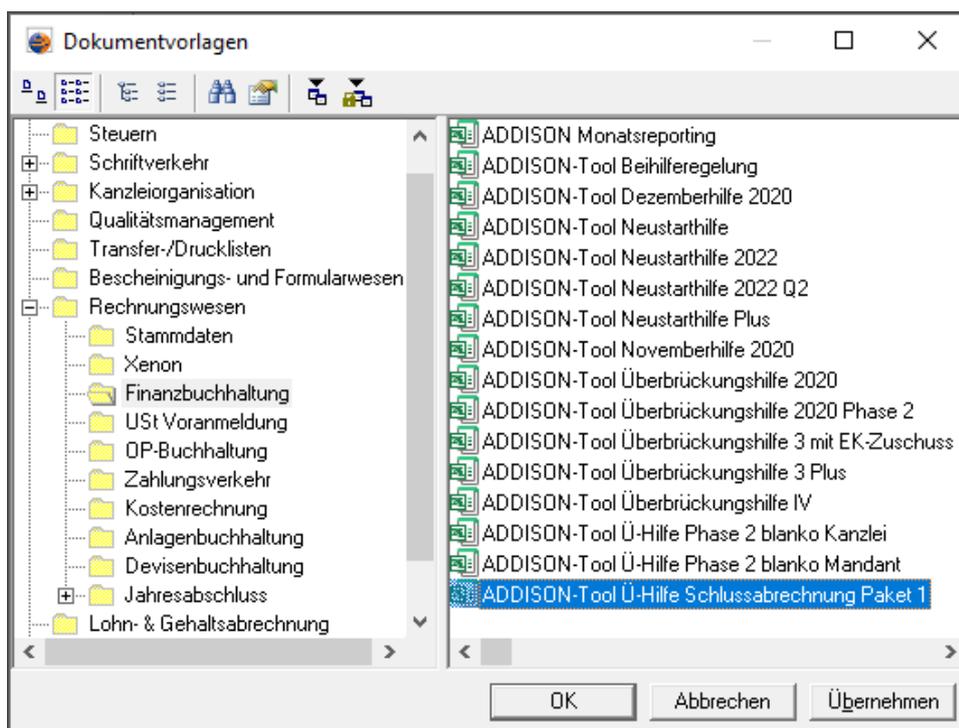
Wie bereits in unserem Serviceletter – KW 20/2022 mit dem Beitrag zur Schlussabrechnung der Corona-Wirtschaftshilfen (Paket 1) liefern wir Ihnen nun das ADDISON-Tool Ü-Hilfe Schlussabrechnung Paket 1.

Dies ist leider nur eine Beta-Version unseres Tools.

Wie uns eben bekannt wurde, wird das BMWK in der KW23 eine Programmänderung der Schlussabrechnung im Portal bereitstellen. Diese Änderung müssen wir selbstverständlich auch in unserem Excel-Tool nachvollziehen. Wir haben uns deshalb dazu entschieden, unser Excel-Tool zunächst als Beta-Version auszuliefern. So haben Sie die Möglichkeit, sich schon einmal damit vertraut zu machen.

Unsere finale Version liefern schnellstmöglich als Service Release, sobald wir die Änderungen des BMWK in unserem Excel-Tool eingebaut haben.

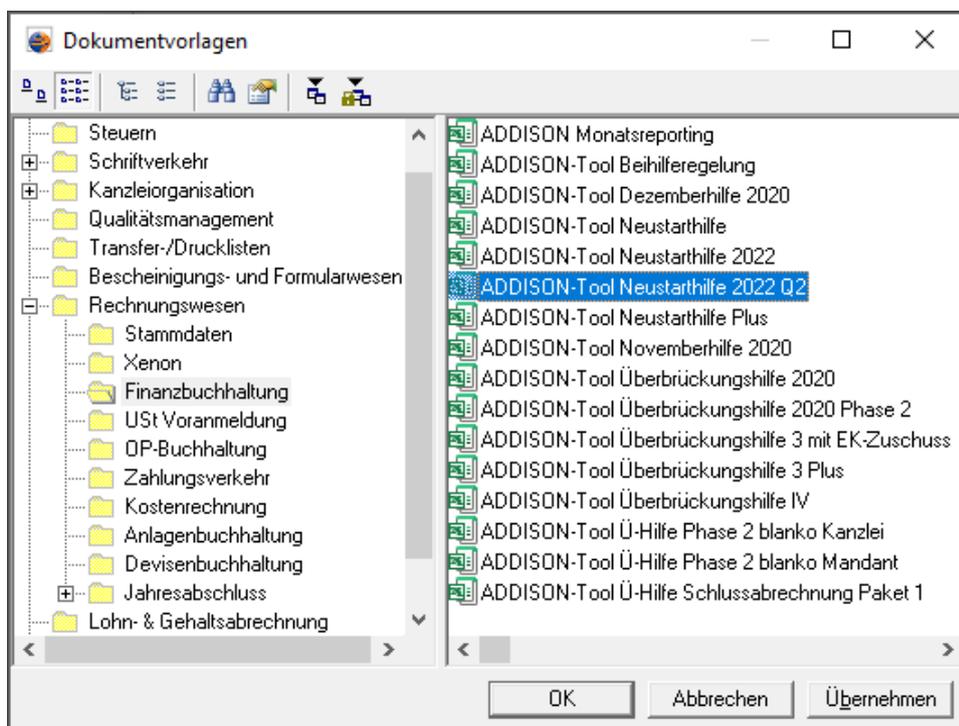
Weitere Informationen entnehmen Sie bitte dem Tabellenblatt Hinweise zum Tool.



### ADDISON-Tool Neustarthilfe 2022 Q2

Für das 2. Quartal 2022 (Förderzeitraum April 2022 bis Juni 2022) stellen wir Ihnen das ADDISON-Tool Neustarthilfe 2022 Q2 zur Verfügung.

Bitte beachten Sie, dass die Anträge auf Neustarthilfe für beide Förderzeiträume nur bis zum 15. Juni 2022 gestellt werden können.



### **Datev-ASCII-Import und Export**

Bei Generalumkehr wird beim DATEV-ASCII-Im- und Export der Generalumkehrkennner in Spalte DN auf 1 gesetzt (angepasst auf Datev Format Version 12).

### **2.6.3. Anlagenbuchhaltung**

#### **Investitionsabzugsbetrag (IAB)**

Wurde beim erfassten IAB im Erstjahr nicht der maximale Prozentsatz in Anspruch genommen, kann er in den Folgejahren bis zum Höchstprozentsatz angepasst werden. Das geht auch dann, wenn bereits für die Vorjahre eine Zuordnung zu einem Wirtschaftsgut eingestellt wurde.

Wenn in einem IAB bei den Angaben zum Auflösungsbetrag eine Angabe eingetragen ist (manuelle Investition oder ohne Investition) können beide Felder Werte enthalten. Bisher war immer nur eine Angabe möglich.

### **2.6.4. Fehlerkorrekturen**

#### **Buchungsmaschine**

Wenn nur ein Offener Posten im OP-Fenster enthalten war, kam es zu einem Anzeigeproblem. (AKTEREWE-1715)

Bei einer Buchung mit §13b-Sachverhalt und Leistungsdatum, wurde eine steuerliche Umbuchung nicht vollständig ausgeführt (USt ja, Vorsteuer nicht). Das Problem wurde behoben. (AKTEREWE-1683)

Beim TXT-Import wurde das Leistungsdatum als Property mit aufgenommen. (AKTEREWE-1612)

Wird in einer Datev-Import-Datei im Feld DM/117 ein Fälligkeitsdatum übergeben, dann wird dies bevorzugt in die OP-Fälligkeit der Buchung übernommen und nicht aus dem Beleg2 Feld. Ist dort keine Angabe enthalten, wird weiter Beleg2 als Fälligkeit genutzt. (AKTEREWE-1770)

#### **Bankauszug**

Der Import von eBay Dateien im Bankauszug war nicht möglich, wenn die Anzahl der gelieferten Spalten nicht dem erwarteten Standard entsprach. Der Import wurde erweitert, sodass jetzt die Übernahme der Dateien wieder fehlerfrei funktioniert. (AKTEREWE-1709)

In Mandanten mit Abweichenden Wirtschaftsjahren wurde innerhalb des Bankauszug eine fehlerhafte Differenz zwischen dem Fibu Konto und dem Bankauszug ausgewiesen. Der Fehler wurde korrigiert. (AKTEREWE-1752)

Die Performance bei der Analyse von Kontoumsätzen innerhalb vom Bankauszug in großen Datenbeständen wurde optimiert.

(AKTEREWE-747)

### Offenen Posten Liste

Die Performance beim Arbeiten innerhalb der Offenen Posten Liste wurden in den Bereichen OP-Satz Korrektur und in der Buchungskorrektur optimiert. Unter anderem werden Änderungen zum abweichenden Buchungstext, Bemerkungen und Skontoinformationen direkt aktualisiert. Dabei erfolgt die Berücksichtigung der Einstellungen innerhalb der Dokumenteigenschaften die sich ohne eine zusätzliche Aktualisierung auf die Darstellung, Summen und Fälligkeitsübersicht auswirkt.

Die Aktualisierung der Mahnstufe und des Mahndatums nach Änderung innerhalb der OP-Satz Korrektur wurde nicht mehr direkt aktualisiert. Der Fehler wurde korrigiert, so dass die Aktualisierung wieder direkt erfolgt.

(AKTEREWE-1745)

### Einnahmenüberschussrechnung

#### ■ Steuer-Nummer NEU

Eine EÜR 2021 mit Steuer-Nummer /Neu konnte nicht korrekt bearbeitet und in die Elsterauftragsliste gestellt werden. Dieses Problem ist behoben.

(AKTEREWE-1740)

#### ■ Anlage AVSE 2021

In einem EÜR Fall 2021 mit der Anlage AVSE 2021 kam es zu Elster-Plausibilitätsfehlermeldung im Zusammenhang mit den Beteiligten. Dieses Problem ist behoben.

(AKTEREWE -1755)

#### ■ Anlage ER 2021

In einem EÜR Fall 2021 mit der Anlage ER 2021 kam es zu Elster-Plausibilitätsfehlermeldung im Zusammenhang mit den Beteiligten. Dieses Problem ist behoben.

(AKTEREWE -1699)

#### ■ Mandantentyp natürliche Person

In Zeile 8 der Anlage EÜR 2021 ist eine Angabe zu treffen, ob die Anlage EÜR für den Stpfl. oder für den Ehegatten sein soll. Nachdem dieser Kenner gesetzt wurde, können die Stammdaten NEU in die Anlage EÜR eingelesen werden. In Zeile 1 der Anlage EÜR wird der Nachname des Steuerpflichtigen oder der Nachname des Ehegatten aus dem Mandantenstammbblatt übernommen.

(AKTEREWE -1707)

### Fehler beim Starten von SBS Rewe neo®

In bestimmten Konstellationen ließ sich SBS Rewe neo® nicht fehlerfrei starten. Der Fehler wurde korrigiert.

(AKTEREWE-1719)

### **Elster-Auftragsliste**

Beim Öffnen der Elster-Auftragsliste kam ein Hinweis auf eine ERiC-Mindestversion. Das Problem ist behoben worden.

(AKTEREWE-1790)

### **E-Bilanz**

Wenn das Konto 1791 KR03 (3845 KR04) bebucht wurde kam es zu einer Differenz zwischen Aktiva und Passiva. Dies ist durch Zuordnung der Taxonomie behoben.

(AKTEREWE-1703)

Der Anlagespiegelrahmen wurde an die Gliederung des E-Bilanzrahmens unter "Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung" angepasst. Vorher kam es zu nicht zuordenbaren Positionen.

(AKTEREWE-1739)

### **Anlagenbuchhaltung**

Die degressive Abschreibung für das Jahr 2022 ist wieder möglich.

(AKTEREWE-1793)

## **2.7. Update 20.2022**

### **2.7.1. Fehlerkorrekturen**

#### **Schriftverkehr**

Durch Microsoft Updates wurden in bestimmten Konstellationen Anpassungen im Schriftverkehr erforderlich:

In Briefeigenschaften zugewiesene Unterschriftenblöcke werden nun wieder angezeigt.

(AKTEREWE-1771)

Die Funktionen Vorjahresübernahme, als Kanzleitext bereitstellen... und Dateiformat konvertieren in SV-Dokumenten sind nun wieder ausführbar.

(AKTEREWE-1753)

#### **E-Bilanz**

Das automatische Einlesen der Werte in den Berichtsteil in der E-Bilanz „steuerlicher Betriebsvermögensvergleich“ (BVV) wurde verbessert.

Zu Problemen kann es noch bei Personengesellschaften kommen. Hier ist darauf zu achten, dass die Buchungen in der Gewinnverteilung sorgfältig vorgenommen werden, damit eine automatische Übernahme in Ergebnisverwendung und Kapitalkontenentwicklung erfolgt. Daraus werden die Werte in den Betriebsvermögensvergleich gespeist.

Nachfolgend sind nochmals die korrekten Buchungsvorgänge über die Gewinnverteilung aufgeführt:

### 3.5.4 Gewinnverteilung

#### 3.5.4.1 Gewinnverteilungen bei Personengesellschaften ab 2018

Die Gewinnverteilung wurde ab 2018 erweitert. Die bisherigen Aufteilungen waren handelsrechtlich wie im Gesellschaftsvertrag angelegt. Sie bleiben auch im Bereich Steuerrechtlich/Einheitsbilanz bestehen. Für die steuerlichen Belange der E-Bilanz - KKE sind diese erweitert worden damit Teilhafter in der Kapitalkontenentwicklung richtig abgebildet werden können (Kontenrahmen 03, 04 und 51).

Für Teilhafter wird der Anteil steuerlich zunächst für die E-Bilanz in den Eigenkapitalbereich gebucht, anschließend wird eine weitere Buchung Eigenkapital (Entnahme) an Fremdkapitalkonto (Einlage) erzeugt. Im Handelsrecht ist dies nicht erforderlich.

Die Eigenschaften wurden um eine Auswahl des Rechnungslegungstyps erweitert (Voreinstellung steuerlich):

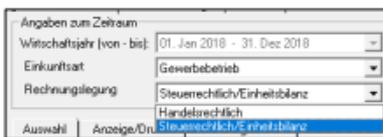


Abb. 48: Rechnungslegungs-Auswahl

Einige Anteils-Arten wurden überarbeitet und deren Konten aktualisiert z.B. die Nr. 100 Gewinn/Verlust.

Neu hinzugekommen ist z.B. der Anteil für die Eigenkapital/Fremdkapital-Umbuchung:

Nr. 460 Variables an Fremdkapital

Vorgehensweise für die Behandlung von Teilhafteranteilen:

Zunächst wird der Rechnungslegungsbereich Steuerrechtlich/Einheitsbilanz und Buchungskreis 0 sowie Steuerbilanz (zur Erfassung) ausgewählt. Darin werden wie bisher die Gewinnverteilungen berechnet. Der Gewinnanteil z.B. des Teilhafters wird zusätzlich in der Aufteilung 460 mit eingetragen. Anschließend werden die Buchungen erzeugt.

Im zweiten Schritt wird der Rechnungslegungsbereich Handelsrechtlich eingestellt. Dazu wird der Buchungskreis 0 und Handelsrecht (zur Erfassung) ausgewählt, die Gewinnberechnung durchgeführt und ggf. ergänzt, anschließend werden auch in diesem Buchungskreis die Buchungen erzeugt.

Für die E-Bilanz werden die Buchungskreise 0 und Steuerrecht verwendet um die KKE dort zu nutzen.

Weiterhin besteht die Möglichkeit, die Werte im BVV manuell zu ergänzen.



(AKTEREWE-1668)

## 2.8. Update 19.2022

### 2.8.1. SBA Patch Version 5.0.8.1.

Mit dieser Version wird Ihnen ein **SBA Patch** im **Downloadmanager** im Bereich **DVD 2/2022 | Setups | Weitere** bereitgestellt. Dieses ist auf **allen Servern mit installiertem SBA** herunterzuladen bzw. alternativ zu verteilen und auszuführen.

Dieses Patch behebt den Anzeigefehler **Keine Verbindung zum Server** im SBA-Bereich **Jobs** und den Fehler beim **Hinzuladen von Dokumenten** in der Belegliste.

**Voraussetzung** sind administrative Rechte und die Installation der **DVD 2/2022** mit SBA Version 5.0.8.0.

### 2.8.2. Jahresabschluss

#### E-Bilanz – Steuerlicher Betriebsvermögensvergleich

Für das automatische Einlesen der Werte – insbesondere für Bilanzen mit Vorjahreswerten - in den Berichtsteil in der E-Bilanz „steuerlicher Betriebsvermögensvergleich“ werden wir Ergänzungen mit einem nächsten Update bereitstellen.

Bis zur Anpassung müssen die Werte weiterhin manuell (nur in die weißen Felder) eingetragen werden.



Mit dem steuerlichen Betriebsvermögensvergleich wird der in der Bilanz ausgewiesene Gewinn mit dem Gewinn lt. Betriebsvermögensvergleich nach § 4 Abs. 1 EStG auf Übereinstimmung geprüft:

Jahresabschluss =

+ Betriebsvermögen zum Ende des Wirtschaftsjahres

./. Betriebsvermögen zum Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres

(nach möglicher Kapitalanpassung) =

+ BV zum Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres

+ Kapitalanpassung (im laufenden Jahr)

- + Entnahmen / Ausschüttungen im laufenden Wirtschaftsjahr
- ./ Einlagen / Kapitalzuführungen im laufenden Wirtschaftsjahr
- + Kapitaländerungen durch Übertragung einer § 6b EStG Rücklage

Die Werte können unter Beachtung der o.a. Rechenregeln dem Eigenkapital der Bilanz entnommen werden und manuell in den Berichtsteil „steuerlicher Betriebsvermögensvergleich“ ergänzt werden.

### 2.8.3. Fehlerkorrekturen

#### **Buchungsliste**

Das Verwenden von Pfaden mit Komma in der Bezeichnung ist beim Buchen von Beleg wieder möglich.

(AKTEREWE-1733)

Wenn Buchungen mit Folgebuchungen in der Einzelfeldpflege korrigiert wurden, kam es zu einem Fehler Nr. 91. Dies wurde korrigiert.

(AKTEREWE-1714)

#### **Offene Posten Liste**

Beim Aufruf der Seitenansicht bzw. beim Druck der Offenen Postenliste kam es zu einer fehlerhaften Darstellung der Fälligkeitsübersicht. Der Fehler wurde korrigiert.

(AKTEREWE-1704)

In bestimmten Konstellationen wurden die Summe der OP-Salden innerhalb der Offenen Posten Liste sowie ein eventueller Skontoabzug nicht direkt in der Offenen Posten Liste ausgewertet. Erst nach dem das Dokument aktualisiert wurde erfolgte die korrekte Aktualisierung der Werte. Die Fehler wurden korrigiert, so dass die Saldoermittlung und der Skontoabzug wieder direkt aktualisiert wird.

(AKTEREWE-1712, AKTEREWE-1713)

Beim Ändern von Beleg2-Nummern von Zahlungen in der OP-Liste und aktivierter Raffung, kam es zu einem Laufzeitfehler 13

(AKTEREWE-1734)

#### **GDPdU-Auslagerung**

Beim Auslagern von Buchungssätzen wurden leere Spalten entfernt. Das Format kann damit wieder verarbeitet werden.

(AKTEREWE-1742)

#### **OSS-Meldung**

Die Import Datei für die OSS-Meldung konnte auf dem Online Portal des Bundeszentralamts für Steuern nicht mehr hochgeladen werden, da sich die Dateiversion geändert hat. Mit diesem Update wurde die Dateiversion auf 1.1. angepasst.

(AKTEREWE-1736)

## E-Bilanz

Beim Prüfen und Erstellen der E-Bilanz kam es zu einer ungewöhnlichen Meldung, dass die „Buchungstapel journalisiert“ sein müssen. Es handelte sich um eine Prüfung, die auf vorläufige Buchungen hinweist. Diese Meldung wurde entfernt. Die Steuerung des Abstellens der E-Bilanz in die Elster Auftragsliste wird nun wie gewohnt über die Optionen |Rewe | Hinweis vorläufige Buchungen (GoBD) gesteuert.  
(AKTEREWE-1705)

## 2.9. Update 17.2022

### 2.9.1. Stammdaten

In diesem Update ist eine Aktualisierung der Konten- und Auswertungsrahmen (Rahmenimport 17.2022) enthalten.

### 2.9.2. Fehlerkorrekturen

#### Stammdaten

Das Update der Stammdaten u.a. E-Bilanz, Taxonomie wird in dieser Version noch einmal ausgeführt, da es nicht immer automatisch lief.  
(SYS-1951, AKTEREWE-1711)

#### Belegliste

Beim manuellen Verbinden von Belegen wurden die Belege in der Vorschau nicht angezeigt. Dies wurde korrigiert.  
(AO-3354)

## 2.10. Update 16.2022

### 2.10.1. Offene Posten Buchhaltung

Die Performance innerhalb der Offenen Posten Liste wurde optimiert. Das Ändern von Offenen Posten über die Buchungsmaschine und/oder über die OP-Satz Korrektur erfolgt jetzt immer direkt je anzupassender Zeile, ohne das gesamte Dokument zu aktualisieren. Die Berücksichtigung unterschiedlicher Eigenschaften sowie die Berechnung der Fälligkeitsübersicht erfolgt ebenfalls.

### 2.10.2. Fehlerkorrekturen

#### Buchungsliste

Die Beschreibung zu den Import-Optionen Datev-Beleg wurde deutlicher formuliert.  
(AKTEREWE-1287)

**E-Bilanz**

Der Berechnungsfehler in der GuV wurde bei den sonstigen betrieblichen Erträgen, Geschenken und beschränkt abziehbaren Aufwendungen behoben. Dafür wurde eine aktualisierter Bilanzrahmen E-Bilanz 2021 bereitgestellt, der mit der Installation automatisch eingespielt oder über den Konten- und Auswertungsrahmenimport manuell eingespielt werden kann, falls dies nicht erfolgt ist.

(AKTEREWE-1622)

## 3. Steuern

### 3.1. Update 30.2022

#### 3.1.1. Körperschaftsteuer

- Der Austritt von Gesellschaftern aus Vorjahren wird in 2021 nicht mehr angezeigt.
- Ab 2021 kann in der erweiterten Erfassung zu Zeile 12 der Anlage KSt 1F eine unterjährige Nennkapitalveränderung erfasst werden.
- Wenn in der Zeile 6 der Anlage OT die 1 gesetzt ist, darf die Gewinnabführung nicht in die Anlage GK übernommen werden.
- Die Verlinkung von ELSTER-Fehlern zu Spenden führt jetzt in den Spendendialog.

#### 3.1.2. Gewerbesteuer

- Ab 2020 wurde die Gewerbesteuerberechnung im Fall der Spartenrennung angepasst. Sie orientiert sich jetzt am maßgeblichen Gewerbeertrag, der in den Anlagen ÖHG ermittelt wird.
- Im Kontenzuordnungsrahmen wurden die Zeilennummern für die GewSt 2021 angepasst.

#### 3.1.3. Kapitalertragsteuer

- Verdeckte Gewinnausschüttungen ohne Erhöhung des zu versteuernden Einkommens können jetzt auch in die Kapitalertragsteueranmeldung importiert werden.
- Die Verteilung der Kapitalerträge nach Stichtag funktioniert jetzt auch, wenn in der Gesellschafterverwaltung Anteile nur nach Prozentwerten erfasst sind.
- Rundungsdifferenzen bei der Verteilung der Abzüge wurden bereinigt.

#### 3.1.4. Umsatzsteuer

Für die Übernahme der Daten aus dem Rechnungswesen wurde für den KR49 die Kontenzuordnung angepasst.

#### 3.1.5. Elsterauftragsliste

##### **Funktion Einstellungen für Elsteraufträge**

Über die rechte Maustaste kann in jedem Elsterauftrag die Funktion Einstellungen aufgerufen werden. Bei unversendeten Elsteraufträgen wurde eine Fehlermeldung angezeigt. Ein Setzen der Funktion Versandsperrung war nicht möglich. Dieses Problem wurde behoben.

### 3.2. Update 26.2022

#### 3.2.1. Gewerbesteuer 2021

- Bei mehreren Einheitswerten Betriebsvermögen wird jetzt auch in Zeile 86 der Text "siehe Anlage" angedruckt.

- Der Rechtschreibfehler bei der Rechtsform Gesellschaft bürgerlichen Rechts wurde behoben.

### 3.2.2. Körperschaftsteuer

- Aus der automatischen Jahresübernahme wurden die Zeilen 8, 14a und 15 des Mantelbogens entfernt, da diese üblicherweise im Folgejahr nicht auszufüllen sind.
- Anteile haben sich geändert in Zeile 21a des Mantelbogens  
Nachdem es Sachverhalte gibt, bei denen das korrekte automatische Setzen nicht eindeutig ist, wird "ja" für Anteile haben sich geändert nur noch bei Austritt eines Gesellschafters oder Erfassung eines zweiten Anteils vom Programm gesetzt. Sie können das Häkchen nun auch selbst im Dialog zu Zeile 21a und 27 ändern. Somit sollten alle denkbaren Sachverhalte abbildbar sein.
- Die Anlage Zinsschranke wird im Fall des Organträgers ab 2021 automatisch über den Aufruf des Organschaftstransfers angelegt. Der Organschaftstransfer hat für größere Fälle mit vielen Anlagen OT eine Anzeige des Fortschritts bekommen.
- Die Berechnung Eigenkapital zum Ende des WJ gem. KSt 1F wurde um die doppelte Berücksichtigung von Mehr- und Minderabführungen in Organschaftsfällen bereinigt.

### 3.2.3. Kapitalertragsteueranmeldung 2022

- Das Feld für die manuelle Erfassung des Kapitalertrags ist wieder editierbar.
- Die Steuerbescheinigungen wurden textlich an die aktuellen amtlichen Vorlagen angepasst.

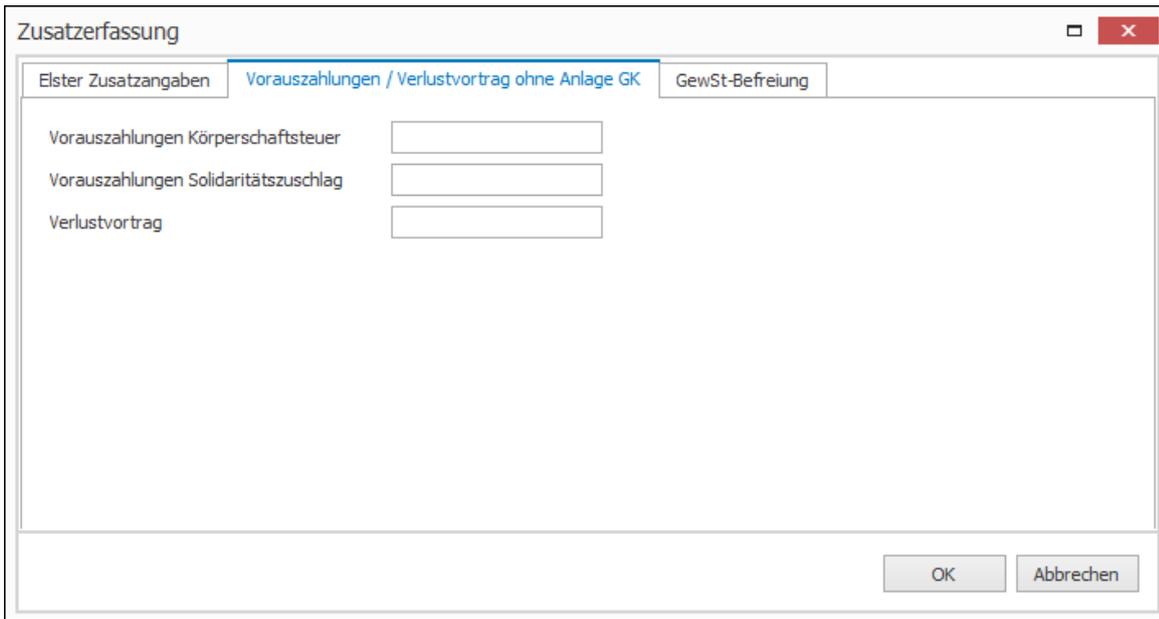
## 3.3. Update 22.2022

### 3.3.1. Gewerbesteuer

- Der ELSTER-Fehler zur Gewerbesteuerzerlegung 2021 hinsichtlich der Gewichtung bei Zerlegungen nach § 33 Abs. 1 GewStG wurde behoben.
- Bei Rechtsform Einzelunternehmen bleibt die Zeile 14 des Gewerbesteuermantelbogens 2021 jetzt leer.
- Die Druckreihenfolge für den Druck der Gewerbesteuer-Zerlegungsformulare wurde so geändert, dass die Erklärung zur Zerlegung vor den Anlagen Betriebsstätten gedruckt.
- Bei den Hinzurechnungen zum Gewinn ab 2020 wurde wegen E-Bilanz das bisherige Feld Auflösung Investitionsabzugsbetrag gelöscht. Dort eingetragene Werte wurden auf das darunterliegende Feld umgeschrieben.

### 3.3.2. Körperschaftsteuer

- Für Fälle ohne Anlage GK haben wir den Themendialog Zusatzerfassung um ein Register Vorauszahlungen / Verlustvortrag ohne Anlage GK ergänzt. Hier erfassen Sie Vorauszahlungen, die in die Abrechnung einfließen und einen für Folgejahre vorzuhaltenden Verlustvortrag. Dieser wird beim Jahreswechsel in das Folgejahr übernommen. Es gibt auch ein Anlageblatt dazu, das beim Mantelbogen angesiedelt ist.



- Anlage AEst Zeile 4 In Zeile 4 der Anlage AEst eingetragene anzurechnende ausländische Steuern werden auf-grund der Steuerfreiheit der zugrunde liegenden Bezüge mit 0, also nicht angerechnet.
- Anteilsänderungen zum 01.01.2021 werden jetzt auch mit "hat sich geändert" in Zeile 21a des Mantelbogens angezeigt.

### 3.3.3. Kapitalertragsteueranmeldung 2022

- Steuerbefreiung nach § 50c Abs. 2 EstG  
In der Anmeldung 2022 haben wir eine neue Option für nach § 50c Abs. 2 EstG steuerfreie Kapitalerträge eingefügt. Hintergrund ist, dass diese steuerfreien Beträge anders als die sonstigen steuerfreien Kapitalerträge in der Zeile 31 ausgewiesen werden müssen.



- In die Auszahlungsliste wurde eine der Abzugsbeträge aufgenommen.

### 3.3.4. Umsatzsteuer

Ein Elsterauftrag für die berichtigte Umsatzsteuer-Erklärung 2022 konnte korrekt in die Elsterauftragsliste gestellt werden. Der Elsterauftrag konnte mit dem Hinweis die übergeben Datenartversion ist unbekannt nicht gesendet werden. Dieses Fehlverhalten wurde behoben.

### 3.3.5. Elsterauftragsliste - Körperschaftsteuerliche Zerlegung 2021

Ein Elsterauftrag für die Erklärung zur Zerlegung bei Körperschaften 2021 konnte korrekt in die Elsterauftragsliste gestellt werden. Der Elsterauftrag konnte mit dem Hinweis die übergeben Datenartversion ist unbekannt nicht gesendet werden. Dieses Fehlverhalten wurde behoben.

### 3.3.6. Betriebsstättendokument 2021 in cs:Plus und SBS Rewe neo

Änderung der Gewichtung bei Windkraftanlagen und Energieerzeugern

Für die Zerlegungsmaßstäbe bei Windkraftanlagen und Energieerzeugern hat sich die Gewichtung ab dem VZ 2021 auf 10:90 geändert. Bis zum VZ 2020 liegt die Gewichtung weiterhin bei 30:70.

### 3.3.7. Gewerbesteuer 2021 und eine Betriebsstätte im Betriebsstättendokument

Im Gewerbesteuermantelbogen 2021 ist die Postleitzahl und der Ort der einzigen Betriebsstätte zu erfassen. Dazu ist es erforderlich in Zeile 28 vom Gewerbesteuermantelbogen eine Entscheidung zu treffen, ob die einzige Betriebsstätte im Kalenderjahr verlegt wurde. Wurde die Betriebsstätte im Kalenderjahr 2021 nicht verlegt, musste in Zeile 31 die Postleitzahl und in Zeile 32 der Ort der einzigen Betriebsstätte manuell erfasst werden.

Jetzt wird automatisch die Postleitzahl und der Ort aus dem Mandantenstammblatt (Unternehmensanschrift) in diese Felder übernommen.

## 3.4. Update 17.2022

### 3.4.1. Körperschaftsteuer ab 2021

Die Zeilen 43 und 44 der Anlage WA wurden für die direkte Bearbeitung gesperrt und können jetzt nur noch über den zugehörigen Themendialog gefüllt werden.

### 3.4.2. Gewerbesteuer-Zerlegung 2021

Die Gewerbesteuer-Zerlegung nach § 29 Abs. 1 Nr. 2b GewStG kann jetzt auch ohne Körperschaftsteuer-Zerlegung mit ELSTER übermittelt werden.

## 3.5. Update 16.2022

### 3.5.1. Umsatzsteuer

#### Kontenzuordnungsrahmen

Aufgrund von Änderungen bei den Zeilennummern und neuer Zeilen in der USTJE 2021 und 2022 wurde das Dokument Kontenzuordnungsrahmen überarbeitet und die Zeile 132 neu mit aufgenommen.

*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