

## Leistungsbeschreibung im Detail

### Grundlegende Funktionen

Unter Microsoft-Windows ausführbare Software zum Erstellen...

- der gesonderten und einheitlichen Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung (ESt 1 B) für die Feststellungszeiträume (FZ) 2015 und 2016
- der gesonderten und einheitlichen Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung (ESt 1 B) für die FZ 2004 bis 2014 mit eingeschränktem Funktionsumfang
- der Erklärung zur gesonderten Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung (ESt 1 D) für die FZ 2013 bis 2016
- der Erklärung zur gesonderten Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung (ESt 1 D) für die FZ 2004 bis 2012 mit eingeschränktem Funktionsumfang

### Daten-Erfassung

- „Formular-Erfassung“ für
  - Mantelbogen zur gesonderten und einheitlichen Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung ESt 1 B
  - Mantelbogen zur gesonderten Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung ESt 1 D
- Anlage FB
- Anlage FE 1
- Anlage FE 2
- Anlage FE 3
- Anlage FE 4
- Anlage FE 5
- Anlage FE-VM
- Anlage FE-KAP
- Anlage FE-AUS 1 für maximal 9 Fonds/Staaten
- Anlage FE-AUS 2 für einen Staat
- Anlage FE-K 1

- Anlage FE-K 2
- Anlage FE-K 3
- Anlage FE-K 4
- Anlage FE-OT
- Anlage L für maximal 9 land- und forstwirtschaftliche Betriebe
- Anlage V für maximal für 49 Objekte
- Anlage FW
- Anlage SO
- Anlage FG
- Anlage FG-AUS
- Anlage EÜR für maximal 9 Betriebe
- Anlage AVEÜR
- Anlage SZE
- Anlage SE
- Anlage AVSE
- Anlage ER
- Anlage ST (in VZ 2007, 2010, 2013)
- Die Formular-Erfassungen orientieren sich in Art und Umfang an den amtlichen Steuererklärungs-Formularen. Die amtlichen Formulare werden nicht 1:1, sondern sinngemäß abgebildet. Soweit es auf Grund logischer Notwendigkeiten erforderlich ist, sind einzelne Felder der amtlichen Formulare nicht enthalten bzw. es sind Felder zur Erfassung weiterer Informationen enthalten.
- „Komfort-Erfassung“ für
  - Kapitaleinkünfte
  - Betriebe
  - § 15a Kapitalkonto / Haftungsbegrenzung
  - AfA-Verwaltung für Anlage V mit bis zu 5 „Wirtschaftsgütern“ pro Anlage V
  - Weitere Einkünfte Vermietung und Verpachtung
  - Veräußerung Grundstücke
  - Veräußerung Andere Wirtschaftsgüter

- Die Komfort-Erfassungen orientieren sich in Art und Umfang an grundsätzlichen logischen Notwendigkeiten. Es besteht kein Anspruch auf das Vorhandensein bestimmter Eingabefelder.
- „Weitere Formulare“ für die Feststellungszeiträume 2008 bis 2015
  - Fragebogen zur steuerlichen Erfassung
- Notizen zur Steuerklärung / zum einzelnen Formular
- Erstellen von Anlagen zur Steuererklärung
  - Schnittstelle zu Microsoft-Excel (Versionen 2007, 2010, 2013, 2016 / Microsoft-Lizenz erforderlich), in dem komplexe Anlagen erstellt werden können
  - Erstellen einfacher Anlagen in „MiniEXL“, das einem Tippstreifen inkl. Berechnung ähnelt
  - Erstellen komplexer Anlagen in „EXL“, einem integrierten Rechenblatt
  - bei allen Anlagen bis auf die FE\* möglich.
- Derzeit vom Programm nicht unterstützte Formulare
  - Anlage Weinbau
  - Anlage Zinsschranke
  - Anlage 13a

### Berechnung Est 1 B

- Definition von Berechnungs-Parametern
  - Gewinnverteilungs-Modus (Automatik / Manuell)
  - Art der Aufteilung (nach Kapital / Bruchteilen / Andere Schlüssel)
  - Berücksichtigung von Sonder-Betriebseinnahmen / -ausgaben
  - Rundungsdifferenzen
- Im Gewinnverteilungs-Modus „Automatik“:
  - vollautomatische Verteilung der erfassten Summenbeträge auf die Beteiligten
  - Berücksichtigung des Ein- und Austritts des Beteiligten in Feststellungszeitraums auf 360 Tage (ab FZ 2016 auch 365 Tage)

## Leistungsbeschreibung im Detail

- Im Gewinnverteilungs-Modus „Manuell“:
  - Berechnung der Summen basierend auf den erfassten Einzel-Beträgen der Beteiligten
- Hauptberechnung zeigt die Beträge auf Ebene der Gesellschaft
- Detailberechnungen für
  - Gewinnanteile jedes Beteiligten
  - Berechnung nach § 4 Abs. 4a EStG für jeden Beteiligten
  - Berücksichtigung von § 15a EStG für einzelne Beteiligte bei begrenzter Haftung (erfordert weitere Daten auf der Komfort-Erfassung § 15a Kapitalkonto / Haftungsbegrenzung)
  - Berücksichtigung von § 15b EStG für jeden Beteiligten
  - Ermittlung der Besteuerungsgrundlagen nach § 34a EStG für jeden Beteiligten
  - Einnahmen-Überschuss-Rechnung
  - Hinweis- und Fehlerprotokoll
  - Ermittlung der Gegenstandswerte auf Basis der Steuerberatervergütungsverordnung (StbVV)
  - Überblick über alle Anlagen V (ab zwei Anlagen V)
  - Detailanzeige für jede Anlage V
  - Ertragnisaufstellung zur Komfort-Erfassung Kapital-einkünfte

### Berechnung ESt 1 D

- In der Hauptberechnung zusammenfassende Darstellung der erfassten Werte
- Ermittlung der Gegenstandswerte auf Basis der Steuerberatervergütungsverordnung (StbVV)

### Berechnung generell

- Die Berechnung der Besteuerungsgrundlagen erfolgt ohne Gewähr. Die endgültige Festsetzung des Finanzamtes kann von diesen Werten abweichen. Es besteht kein Anspruch, dass das Finanzamt zum gleichen Ergebnis kommt.
- Weder die Berechnung noch unser im Rahmen einer kostenlosen Zusatzleistung angebotener Support bieten eine Steuerberatung. Die Berechnung entlastet weder den Steuerberater noch seine Mitarbeiter; diese haben die Ergebnisse auf Plausibilität und Richtigkeit zu prüfen.
- Schnelldruck der gezeigten Berechnung
- Stapeldruck der Hauptberechnung inkl. Detailberechnungen
- Ausgabe der Berechnung im PDF-Format
- Individuelle Kopf- und Fußzeilen

### Formulardruck

- Druck der unter „Formular-Erfassung“ genannten Formulare im DIN-A4-Format auf Blanko-Papier
- Druck benötigter Detailberechnungen
- Druck automatisch erstellter Ergänzungslisten
- Druck des Fragebogens zur steuerlichen Erfassung auf Blanko-Papier
- Unterstützung des Duplex-Drucks
- Unterstützung des DIN-A3-Drucks für alle mehr als zweiseitigen genannten amtlichen Formulare
- Stapeldruck der Formulare inkl. Anlagen und Berich-Druck von auf 50% verkleinerten Aktenexemplaren
- Individuelle Grafik mit Kanzlei-Logo im Stempelfeld (optional)
- Der Formulardruck erfolgt ohne Gewähr; die erstellten Ausdrucke sind...
  - vom Anwender vor Abgabe der Steuererklärung auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen
  - vom Steuerpflichtigen vor Leisten der Unterschrift auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen

### ELSTER

- Elektronische Übermittlung folgender Erklärungen per ELSTER-Basis (Voraussetzung Software-Zertifikat) an die Finanzverwaltung:
  - Gesonderte und einheitliche Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung ESt 1 B inkl. der unter „Formular-Erfassung“ genannten Formulare ab FZ 2015
  - Gesonderte und einheitliche Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung ESt 1 B inkl. oben genannter Anlagen (außer FE-AUS 2) für die FZ 2011 bis 2014 wird im Grundsatz unterstützt, ist aber ggf. wegen Änderungen durch Betriebssystem, ELSTER o.Ä. technisch nicht mehr möglich.
  - Erklärung zur gesonderten Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung ESt 1 D inkl. oben genannter Anlagen ab FZ 2014
  - Erklärung zur gesonderten Feststellung von Grundlagen für die Einkommensbesteuerung ESt 1 D inkl. oben genannter Anlagen für die FZ 2011 bis 2013 wird im Grundsatz unterstützt, ist aber ggf. wegen Änderungen durch Betriebssystem, ELSTER o.Ä. technisch nicht mehr möglich
  - Anlage EÜR inkl. Anlagen AVEÜR und SZE (eigene Steuerart i.S.v. ELSTER)
- Plausibilitäts-Prüfung der Daten vor der Bereitstellung
- Übermittlung der Daten an ELSTER mit Authentifizierung (ohne gesetzlich nicht zulässig)
- Erstellen der komprimierten ELSTER-Erklärung im PDF-Format
- Die elektronische Übermittlung erfolgt ohne Gewähr; die komprimierte ELSTER-Erklärung im PDF-Format ist vom Anwender auf Richtigkeit, Vollständigkeit und Vorhandensein von Datenübermittlungs-Zeitpunkt (Seite 1 und am Ende) sowie Telenummer (ab Seite 2) zu prüfen
- Erstellen eines Entwurfs der komprimierten ELSTER-Erklärung

## Leistungsbeschreibung im Detail

- Stapeldruck von Anlagen, die zusätzlich an das Finanzamt gesendet werden sollen
- Versand der Steuererklärungen wahlweise einzeln oder im Stapel
- Einschränkung nach § 87c Abs. 2 AO: Nicht per ELSTER übermittelt werden können:
  - Formulare, die nicht durch diese Software unterstützt werden (vgl. „**Daten-Erfassung**“)
  - Diverse Detailangaben, welche den Umfang der amtlichen Formulare überschreiten
  - Daten, für die es von Seiten der Finanzverwaltung keine Möglichkeit der elektronischen Übertragung gibt
  - Feststellungserklärungen mit mehr als 500 Beteiligte

### Allgemeine Funktionalität

- Speichern und Einlesen der erfassten Daten
- Mehrkanzleien-Fähigkeit
- Jahresübernahme aus dem Vorjahr
- Erklärung abschließen
- Archivierung von Berechnung, Formularen und komprimierter ELSTER-Erklärung im PDF-Format
- Einzelnes Jahr löschen
- Kanzlei wechseln
- Automatische Datensicherung während der Bearbeitung (optional)
- News-Fenster auf der Startseite
- Liste der zuletzt bearbeiteten Fälle pro Benutzer
- Liste der am Programm angemeldeten Benutzer
- Individuelle Vorlagen für selbsterstellte Anlagen / Textbausteine
- Taschenrechner mit Steuerberechnungs-Funktionen
- LSt- / ESt-Service-Funktionen
- Fernwartung (setzt Internet-Verbindung voraus)
- Hilfe-Aufruf in allen Bereichen
- Support-Anfrage per E-Mail aus dem Programm heraus

### Integrierte allgemeine Programme

- Zentrale Stammdaten-Verwaltung **Stamm** mit
  - Datensicherung / Rücksicherung
  - Mandanten-Import-/Export mit freier CSV-Schnittstelle
  - Mandantenübergreifende Auswertungen:
    - Mandanten-Liste
    - Übersicht erledigte Steuererklärungen
    - Übersicht offene Steuererklärungen
    - Mandanten, die einzelne Besteuerungskriterien erfüllen (z. B. „zeige alle Mandanten mit Einkünften nach § 20 EStG“)
  - Verwaltung der Finanzamts-Daten (vorbelegt mit allen Finanzämtern Deutschlands)
  - Verwaltung der Banken-Daten (vorbelegt mit allen Banken Deutschlands)

- Integrierte Textverarbeitung **Text**
  - Standard-Textvorlagen für Schreiben an Mandanten und Finanzämter
  - Unterstützung individueller Textvorlagen
  - Direkter Zugriff auf Stammdaten (Mandanten, Finanzämter, Besteuerungsdaten)
  - Serienbrief-Funktion auf Basis von Auswertungen der integrierten Stammdaten-Verwaltung
  - Mandantenbezogene Archivierung der erstellten Briefe – auch bei Erstellung von Serienbriefen
  - **Text** stellt keine Alternative zu „großen“ Textverarbeitungsprogrammen wie Microsoft-Word dar; **Text** ist vielmehr eine Ergänzung, die den schnellen und direkten Zugriff auf die Daten sowie die automatische Archivierung als deutliche Vorteile bietet
- Integrierte Zugriffsschutz-Verwaltung **Benutzer**
  - Definition von Benutzergruppen (vorbelegt mit „Administrator“ und „Mitarbeiter“)
  - Verwaltung der Benutzer
  - Sperren einzelner Programme und einzelner Programmfunktionen
  - Sperren einzelner Mandanten
  - Sperren von Mandanten-Bereichen
  - Alternativ: Freigabe einzelner Mandanten
- **Auto-Update** für Online-Updates

## Leistungsbeschreibung im Detail

### Hardware-Voraussetzungen

- Betriebssystem
  - Microsoft Windows 10
  - Microsoft Windows 8.1
  - Microsoft Windows 7 (SP1)
- Server-Betriebssystem
  - Microsoft Windows Server 2016
  - Microsoft Windows Server 2012 R2
  - Microsoft Windows Server 2012
  - Microsoft Windows SBS 2011
  - Microsoft Windows Server 2008 R2
  - Microsoft Windows Server 2008
- Microsoft Office Produkte (nur 32-Bit)
  - Microsoft Office 2016
  - Microsoft Office 2013
  - Microsoft Office 2010

Stand per 2. Oktober 2017