



GlobalTaxCenter Update 2018

Veronikastrasse 36, 45131 Essen, info@amana.de, amana.de

25./26. April 2018

AMANA



GlobalTaxCenter Core

Konzern-Bilanzstrukturen

- Unterstützung von mehr als einer Konzern-Bilanzstruktur je GTC-Installation
- Beispiel-Anwendungsfall: Teilkonzerne verwenden verschiedene Konzern-Bilanzstrukturen

Übersicht Bilanzstruktur Konzern

Periode: ---

Bilanzart: IFRS / Local GAAP

Anle [] en verwalten Druck-Ansicht Excel-Ansicht Changelog

IFRS / Local GAAP

Test_Bilanz_SVU

PVU Bilanzstruktur

Neue Bilanzstruktur

HGB

			Übergeordnete Position	Einfluss auf steuerliches Mehr-/Minderergebnis	Relevanz latente Steuern	Relevant für True Up	temporär (T)
			000000000 Bilanz	---	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
			1000000000 . Aktiva	000000000	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
			1100000000 . . Langfristige Vermögenswerte	1000000000	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
			..... Immateriellen	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Import von Bilanzstrukturen



- Aufwändige Pflege ganzer Konzern-Bilanzstrukturen durch Import verringern

Schnittstelle:

Dateipfad: Keine ausgewählt

▲	Positions-Nr. ▲	Übergeordnete Position ▲	Positionsname Deutsch ▲	Positionsname Englisch ▲
✓	0000000	---	Bilanz	Balance
✓	1000000	0000000	Aktiva	Assets
✓	1100000	1000000	Langfristige Vermögenswerte	Long-term assets
✓	1100100	1100000	erfolgsneutral	
✓	1110000	1100000	Immaterielle Vermögenswerte	Intangible assets
✓	1111000	1110000	Geschäfts- od. Firmenwert	
✓	1112000	1110000	Rechte und Lizenzen	
✓	1120000	1112000	Sachanlagen	Property, plant and equipment
✓	1121000	1120000	Grundstücke und Gebäude	

Import von Konten bzw. Sachverhalten

- Neue Option: Import von Bilanzpositionen inklusive Sachverhalte (als Unterposition)
- Ermöglicht den Import von kompletten Konten (Kontonummer + Bezeichnung + Wert)

Bilanzpositionen				IFRS-Bilanz	Handelsbilanz	Nationale Steuerbilanz
				Summe EUR	Summe EUR	Summe EUR
-	1140000000	. . . Finanzanlagen	13.000,00	15.000,00	15.000,00	
-	1130000000	. . . . At Equity Unternehmen	5.000,00	6.000,00	6.000,00
	10	. . . . . Kontenbezeichnung 10	5.000,00	6.000,00	6.000,00
-	1140000001	. . . . Ausgleichsposten ORG	8.000,00	9.000,00	9.000,00
	20	. . . . . Kontenbezeichnung 20	8.000,00	9.000,00	9.000,00
	1141000000	. . . . Anteile an Verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	1142000000	. . . . Ausleihungen (RLZ > 1)	0,00	0,00	0,00

(optionale Funktion, nicht Bestandteil des Standards)

Import von Konten: Zuordnung bei der Gesellschaft

In den Stammdaten kann je Gesellschaft eingestellt werden, ob der Standard-Import (ohne Kontenimport) oder der erweiterte Import für das Importieren von Kontenwerten und -definitionen verwendet werden soll.

Anwendungsparameter - Steuerberechnung (Abschluss v3)	
Bilanzvergleich manuell bearbeiten	<input checked="" type="checkbox"/>
Konten importieren und im Bilanzvergleich anlegen <small>i</small>	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;"><p>Ja (Mapping aus Importdatei) ▲</p><div style="border: 1px solid #add8e6; height: 20px; width: 100%;"></div><p>Nein</p><p>Ja (Mapping im GTC)</p><p style="background-color: #92d050;">Ja (Mapping aus Importdatei)</p></div>
PersG Anteilseigner vereinfacht	<input type="checkbox"/>
Vermögensverwaltend / Treuhandgesellschaft	<input type="checkbox"/>
Jahreskostengesellschaft	<input type="checkbox"/>

Import von Konten: Definition der Schnittstelle

Die Struktur der Importdatei wird im Dialog „Schnittstellen-Strukturen“ eingerichtet.

ID	59
Name	Test_Import_von_Konten
Richtung	Import
Schnittstellentyp	Standard (csv,txt,xls)
Ziel	Bilanzvergleich / GuV
Standard Schnittstelle	Ja
Allgemeine Einstellungen	
Name des Excelsheets	
Vollständiger Dateipfad	
Trennzeichen	Semikolon ";"
Header vorhanden? (0 - nein / 1 - ja)	Nein
Kommentarzeichen	#
Importdatei als Kommentar speichern	<input type="checkbox"/>
Importwerte zusätzlich als Kommentare speichern	<input checked="" type="checkbox"/>

Einstellungen Datenbereich	
Erste Datenzeile (Zeile)	2
Unit - ID (Spalte)	1
Position - ID (Spalte)	2
Konto	3
Kontobezeichnung	7
IFRS Werte (Spalte)	4
HGB Werte (Spalte)	5
HGB-Korrekturen zur Steuerbilanz Werte (Spalte)	
Steuerbilanz Wert (Spalte)	
GuV Wert (Spalte)	6

Import von Konten: Durchführung des Imports



Ausschnitt aus einer CSV-Datei (Beispiel):

Unit - ID	Position - ID	Konto	IFRS Werte	HGB Werte	GuV Werte
10000	1130000000	10	5000	6000	7000
10000	1140000001	20	8000	9000	10000
10000	2221000000	30	11000	12000	13000
10000	2222000000	40	14000	15000	16000

Ergebnis des Imports:

Status	Meldung	Gesellschaft	Quelle (Positions-Nr.)	Ziel (Positions-Nr.)	Reporting Dimension	IFRS-Bilanz	Handelsbilanz	HB/StB- Abweichungen
✓	Die Position und die Reporting Dimension wurden gefunden. Der Wert wurde aktualisiert.	10000	15	1130000000		5.000,00	6.000,00	0,00
✓	Die Position und die Reporting Dimension wurden gefunden. Der Wert wurde aktualisiert.	10000	20	1140000001		8.000,00	9.000,00	0,00
✓	Die Position und die Reporting Dimension wurden gefunden. Der Wert wurde aktualisiert.	10000	30	2221000000		11.000,00	12.000,00	0,00
✓	Die Position und die Reporting Dimension wurden gefunden. Der Wert wurde aktualisiert.	10000	40	2222000000		14.000,00	15.000,00	0,00

Erweiterung des flexiblen Exports (1/2)

The screenshot displays the GlobalTaxCenter interface with two overlapping windows. The background window, titled 'Questionnaire Report anpassen', shows a form for configuring a report. The 'Name' field is set to 'Eigener_Report'. The 'Typ' dropdown menu is open, showing options: Standard, Individual, Export (highlighted in green), and Technisch. A blue arrow points to the 'Export' option.

The foreground window, titled 'Schnittstellen-Strukturen', shows a configuration for a report structure. The 'Name' field is 'Test_Export'. The 'Richtung' dropdown is set to 'Export'. The 'Schnittstellentyp' dropdown is set to 'Eigener Report'. The 'Ziel' dropdown is set to 'Download'. The 'Report' dropdown is set to 'Eigener_Report'. The 'Standard Schnittstelle' dropdown is set to 'Ja'. The 'Allgemeine Einstellungen' section shows the 'Dateiformat' dropdown set to 'PDF'. The 'Name des Excelsheets (PDF)' field is empty. The 'Trennzeichen' and 'Zeilenende' fields are empty. The 'Einstellungen Datenbereich' section shows the 'Erste Datenzeile (Zeile)' field empty and the 'Bei Ausführung des Exportes wird der Wert der hier angegebenen Zelle validiert' field empty. The 'Voraussetzung für den Export' section shows the 'Meilenstein' dropdown set to '--' and the 'Export automatisch auslösen beim Schließen des Meilensteins ...' dropdown set to 'Latente Steuern'. A blue arrow points to the 'Dateiformat' dropdown.

Erweiterung des flexiblen Exports (2/2)

Definiert in Excel
→ Produziert in PDF

1000	ANLAGEZINSSCHRANKE_2#TOTAL	200000,00
1000	ANLAGEZINSSCHRANKE_E_1#TOTAL	1,00
1000	ANLAGEZINSSCHRANKE_E_2#TOTAL	1,00
1000	BS-DIFF_PRIOR_000000.hgb.perm.guv.dta_tax	6200,00
1000	BS-DIFF_PRIOR_000000.hgb.perm.guv_gross	20000,00
1000	BS-DIFF_PRIOR_000000.hgb.perm.guv_tax	6200,00
1000	BS-DIFF_PRIOR_000000.hgb.perm.guv_tax.neg	-6200,00
1000	BS-DIFF_PRIOR_000000.hgb.perm.oci.dta_tax	0,00
1000	BS-DIFF_PRIOR_000000.hgb.perm.oci_gross	0,00

export.pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Datei Bearbeiten Anzeige Fenster Hilfe

Start Werkzeuge export.pdf x

DTA -24800
DTL 310000
DT P/L -285200

=SUMMEWENN('GTC_Export(1)!'B:B;"SUM_change_subtotal_temp.diff_dtl";'GTC_Export(1)!'C:C)

	A	B	D	E	F	G	H	I	J	K
DTA		-24800								
DTL		310000								
DT P/L		-285200								

Neue RfC-Import-Schnittstellen



- Massenimport

ID	51
Name	Massenimport_RFC
Richtung	Import ▼
Schnittstellentyp	SAP RFC ▼
Ziel	Import Teilkonzern ▼
Quelle	RFC_Test ▼
Standard Schnittstelle	Ja ▼
Allgemeine Einstellungen	
Importwerte zusätzlich als Kommentare speichern	<input type="checkbox"/>
ID der Periode des ERP	
Differenzen aufteilen	<input type="checkbox"/>
Meilensteine öffnen	<input type="checkbox"/>
Meilensteine schließen	<input type="checkbox"/>
Meilensteine zurücksetzen	<input type="checkbox"/>
Wesentlichkeit	Wählen Sie Ihre Optionen ▼
Reporting Dimension	-- ▼
	▼

- Massenvalidierung

ID	48
Name	Test_MassenValidierung
Richtung	Import ▼
Schnittstellentyp	SAP RFC ▼
Ziel	Validierung Teilkonzern ▼
Quelle	RFC_Test ▼
Standard Schnittstelle	Ja ▼
Allgemeine Einstellungen	
ID der Periode des ERP	

Kommentare: Überarbeitung des Pop-Ups

- Übersichts- und Bearbeitungsmodus werden getrennt dargestellt

The image displays two overlapping screenshots from the GlobalTaxCenter application. The background screenshot shows a table of comments with columns for ID, Steuerberechnung, Unterkategorie, Betrag, Bemerkungen, Quelle, Dateiname, Datum, Benutzer, and Daten übernehmen. A blue arrow points to the 'Kommentar anlegen' button. The foreground screenshot shows the 'Kommentar anlegen' form, which includes fields for Kategorie, Unterkategorie, Betrag (EUR), Wert aus Excel-Anhang übernehmen, Bemerkungen (max. 255 Zeichen), Dateiname, and Daten übernehmen. The form also features buttons for 'Anlegen', 'Anlegen und Weiter', and 'Zurück zur Übersicht'.

ID	Steuerberechnung	Unterkategorie	Betrag	Bemerkungen	Quelle	Dateiname	Datum	Benutzer	Daten übernehmen
33098		0.3 - KSt-Aufwand Vorjahr	7.000,00 EUR	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_3#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser	<input checked="" type="checkbox"/>
33099		0.4 - SolZ-Aufwand lfd. Jahr	10.000,00 EUR	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_4#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser	<input checked="" type="checkbox"/>
33100		0.5 - SolZ-Aufwand Vorjahr	13.000,00 EUR	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_5#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser	<input type="checkbox"/>
33101		0.7 - GewSt-Aufwand Vorjahr	16.000,00 EUR	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_7#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser	<input type="checkbox"/>

Kommentar anlegen

Kategorie: Tatsächliche Steuern

Unterkategorie: 0.1 - Gewinn (+)/Verlust (-) lt. G+... ▾

Betrag (EUR):

Wert aus Excel-Anhang übernehmen:

Bemerkungen (max. 255 Zeichen):

Dateiname: Keine Datei ausgewählt.

Daten übernehmen:

Kommentare: Überarbeitung des Dialogs

- Erweiterung der Filter-Möglichkeiten um detaillierte Auswertungen zu erzeugen

Kommentare & Anhänge Aktueller Stichtag: 2016-12-31

Periode: Anwenderkonferenz_18
Gesellschaft: 10000 · Konzernmutter
Land: Deutschland

[Kommentar anlegen](#) Vorperioden Anzeigen Elster Protokolle anzeigen [Probelläufe löschen](#)

Suchen 50 Einträge anzeigen [Filter anwenden](#) [Filter zurücksetzen](#)

	ID	Steuerberechnung	Kategorie	Unterkategorie	Kontext/Spalte	Betrag EUR	Bemerkungen	Quelle	Dateiname	Datum	Benutzer
			<small>Wählen Sie Ihre Optionen</small>								
	33098		Tatsächliche Steuern	0.3 - KSt-Aufwand Vorjahr		7.000,00	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_3#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser
	33099		Tatsächliche Steuern	0.4 - SolZ-Aufwand lfd. Jahr		10.000,00	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_4#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser
	33100		Tatsächliche Steuern	0.5 - SolZ-Aufwand Vorjahr		13.000,00	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_5#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser
	33101		Tatsächliche Steuern	0.7 - GewSt-Aufwand Vorjahr		16.000,00	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_7#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser
	33093	in Arbeit	GewSt 1 A	33.1 - Gewinn aus Gewerbebetrieb (Betrag lt. Zeile 63 der Anlage KSt 1 A)		1.500,00	Test			2018-04-20 10:27:45	superuser
	33095	in Arbeit	GewSt 1 A	37 - Renten und dauernde Lasten (§ 8 Nr. 1 Buchst. b GewStG)		3.500,00	Test			2018-04-20 10:39:35	superuser
				39 - Miet- und Pachtzinsen (einschl. Leasingraten) für							

Kommentare: Absicherung der Datenkonsistenz

- Sperren der Felder, wenn Kommentare angelegt und übernommen wurden
- Automatische Datenübernahme beim Schließen des Pop-Ups

Kommentare & Anhänge - Comments & Attachments

GlobalTaxCenter

Kommentare & Anhänge

Kommentar anlegen

ID	Steuerberechnung	Unterkategorie	Betrag	Bemerkungen	Quelle	Dateiname	Datum	Benutzer	Daten übernehmen
33093	in Arbeit	33.1 - Gewinn aus Gewerbebetrieb (Betrag lt. Zeile 63 der Anlage KSt 1 A)	1.500,00 EUR	Test			2018-04-20 10:27:45	superuser	<input checked="" type="checkbox"/>
33095	in Arbeit	37 - Renten und dauernde Lasten (§ 8 Nr. 1 Buchst. b GewStG)	3.500,00 EUR	Test			2018-04-20 10:39:35	superuser	<input checked="" type="checkbox"/>
33096	in Arbeit	39 - Miet- und Pachtzinsen (einschl. Leasingraten) für die Benutzung fremder beweglicher Betriebsanlagegüter (§ 8 Nr. 1 Buchst. d GewStG; Eingabe mit 100%; 20% Hinzurechnung)	2.500,00 EUR	Test ohne Übernahme			2018-04-20 10:43:49	superuser	<input type="checkbox"/>

36	Entgelte für Schulden (§ 8 Nr. 1 Buchst. a GewStG)								0,00
37	Renten und dauernde Lasten (§ 8 Nr. 1 Buchst. b GewStG)								4.000,00
38	Gewinnanteile der stillen Gesellschafter (§ 8 Nr. 1 Buchst. c GewStG)								5.000,00

Kommentare: Import-Funktionen



- Werte als Kommentare importieren und Daten übernehmen (Attribut „Importwerte zusätzlich als Kommentare speichern“ in den Schnittstellen-Strukturen)

ID	Steuerberechnung	Unterkategorie	Betrag	Bemerkungen	Quelle	Dateiname	Datum	Benutzer	Daten übernehmen
33098		0.3 - KSt-Aufwand Vorjahr	7.000,00 EUR	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_3#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser	<input checked="" type="checkbox"/>
33099		0.4 - SolZ-Aufwand lfd. Jahr	10.000,00 EUR	Import (EXT)	EXT#TAX.TCURTAX2011.STEUERN_DE_0_4#OWN		2018-04-20 11:09:13	superuser	<input checked="" type="checkbox"/>

- Hervorhebung , wenn nicht alle Kommentare übernommen wurden, die zuvor aus einem externen System importiert wurden

0.3	+ KSt-Aufwand Vorjahr			7.000,00	0,00	7.000,00	
0.3.1	+ Ertrag / Aufwand als KSt-Guthaben						
		ID	Betrag	Bemerkungen	Dateiname		
0.3.2	+ Körperschaftsteuer-Umlage - periodenfremd	33098	7.000,00 EUR	Import (EXT)			
0.4	+ SolZ-Aufwand lfd. Jahr			10.000,00	0,00	10.000,00	
0.5	+ SolZ-Aufwand Vorjahr			13.000,00	0,00	13.000,00	
0.5.2	+ Solidaritätszuschlag-Umlage - periodenfremd			0,00	0,00	0,00	
0.6	+ GewSt-Aufwand lfd. Jahr			0,00	0,00	0,00	
0.7	+ GewSt-Aufwand Vorjahr			0,00	0,00	0,00	



Kommentare: Erläuterungen zu Partner-Spalten

- Datenübernahme für Einkünfte auch in Anteilseigner-Spalten möglich

Kommentare & Anhänge - Comments & Attachments

GlobalTaxCenter

Kommentare & Anhänge

Kommentar anlegen

Kategorie: Einkünfte

Unterkategorie: 0.7.1 - GewSt-Aufwand Vorjahr (...)

Spalte: Summe

Betrag (EUR):

Wert aus Excel-Anhang übernehmen

Bemerkungen (max. 255 Zeichen)

Dateiname: Datei auswählen Keine ausgewählt

Daten übernehmen

Anlegen Anlegen und Weiter Zurück zur Übersicht

			Suchen						
					Summe	Teilkonzern-1 60,000 % EUR	Standalone TK1 40,000 % EUR		
0.7	+	GewSt-Aufwand Vorjahr			0,00	0,00	0,00		
0.7.1	+	GewSt-Aufwand Vorjahr (abzugsfähig)			500,00	0,00	500,00		

Gesellschaftsspezifische Steuersätze

- Steuersätze sind in der Regel länderspezifisch (Stammdaten / Länder)

Detailansicht Land

Periode: 535 · ANI_Test_2016_KSt1C

Allgemeine Informationen	
ID	CAN
Länder-Region	---
Iso-Code	---
Steuerrecht	---

Steuersätze	
Körperschaftsteuer	15,0000
Gewerbsteuer/ Steuermesszahl	15,0000
Durchschnittlicher Steuersatz (laufendes Jahr)	15,0000
Durchschnittlicher Steuersatz (für latente Steuern)	16,0000
GewSt-Anteil der latenten Steuern	15,0000
Zusätzliche Steuer	0,0000
Prozentsatz RfB (laufendes Jahr)	0,0000
Prozentsatz RfB	0,0000

- Auf Gesellschaftsebene können Steuersätze überschrieben werden (Stammdaten / Gesellschaft)

Steuersätze	
Gesellschaftsspezifische Steuersätze	<input checked="" type="checkbox"/>
Durchschnittlicher Steuersatz (laufendes Jahr)	0,0000
Durchschnittlicher Steuersatz (für latente Steuern)	0,0000
GewSt-Anteil der latenten Steuern	0,0000

Erweiterung der Buchungsebenen



- Technische Unterscheidung zwischen Erfassungs- und Anpassungsebenen

ID	1069
Name	<input type="text" value="ANI_JA_2017_Anpassung"/>
Ultimo	<input type="text" value="2017-12-31"/> (JJJJ-MM-TT)
Steuerformular	<input type="text" value="2016"/>
Vorperiode	<input type="text" value="---"/>
Vergleichsperiode	<input type="text" value="OOE_Planung"/>
Verwandte Periode	<input type="text" value="---"/>
Summen-Periode	<input type="text" value="ANI_JA_2017_Summe"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> Anpassungsebene
Periodenart	Abschluss v3

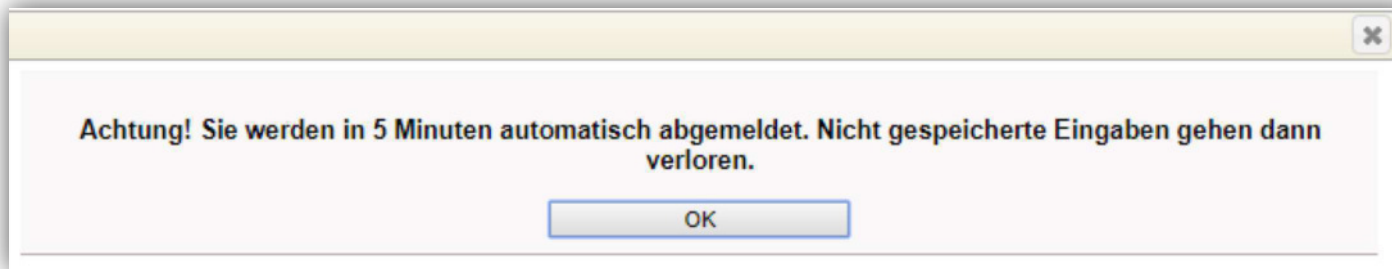
- Anpassungs- und Summen-Ebenen können separat berechtigt werden

			Rolle	Objekt-Wert
			PPA	Summary Periods: Adjustment Level - Edit (Cascading) Summary Periods: Adjustment Level - Read (Cascading)

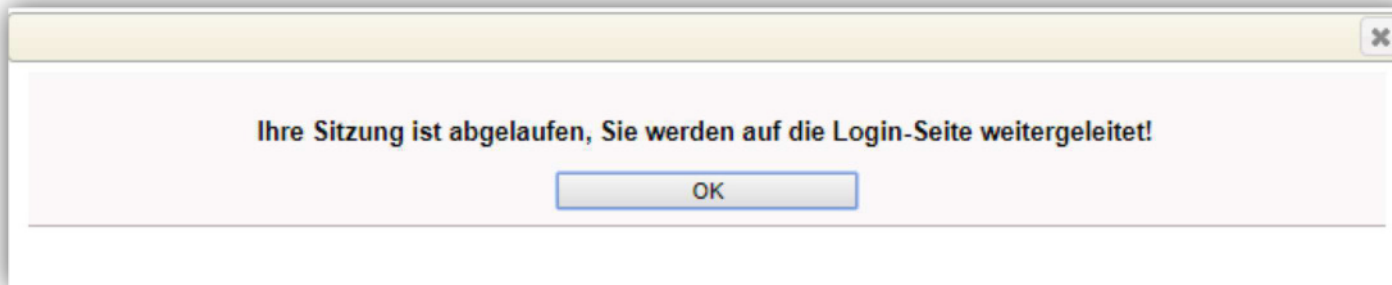
Hinweismeldungen beim automatischen Logout



- Der Anwender erhält eine Warnung, kurz bevor er automatisch abgemeldet wird.



- Der Anwender erhält eine Warnung, wenn er bereits automatisch abgemeldet wurde.



Ausblenden von Null-Zeilen (Tatsächliche Steuern)

- Ausblenden aller 0,00-Zeilen (keine Hauptzeilen) beim Aufruf des Dialogs
- Wechsel der Ansicht über die Buttons „Alle Zeilen zeigen“ & „Nur relevante Zeilen zeigen“

Tatsächliche Steuern

Periode: Anwenderkonferenz_18
Gesellschaft: 10000 · Konzernmutter
Land: Deutschland

Aktueller Stichtag: 2016-12-31

Suchen

in Arbeit / 2018-04-20 08:02:24 / superuser

			Eigene Werte	Werte aus OG	Summe
Berechnung der tatsächlichen Steuern vom Einkommen und Ertrag					
Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer					
0.1		Gewinn (+)/Verlust (-) lt. G+V nach Steuern	11.000,00	0,00	11.000,00
0.3	+	KSt-Aufwand Vorjahr	450,00	0,00	450,00
0.12	=	Summe der Ertragsteuern	450,00	0,00	450,00
1.1		Handelsbilanzergebnis vor Ertragsteuern und Rücklagen	11.450,00	0,00	11.450,00
1.3	=	Handelsbilanzergebnis vor Ertragsteuern und Rücklagen nach erhaltenen Umlagen	11.450,00	0,00	11.450,00
1.7	-	Körperschaftsteuer (Summenspalte berechnet / nicht addiert)		0,00	1.717,50
1.8	-	Solidaritätszuschlag (Summenspalte berechnet / nicht addiert)		0,00	94,46
1.9	-	Gewerbesteuer (Summenspalte berechnet / nicht addiert)		0,00	1.596,00
1.12	=	Handelsbilanzergebnis bzw. Gewinnabführung (netto) / (Summenspalte berechnet / nicht addiert)	11.450,00	0,00	8.042,04

Vereinfachte Pflege von 8b-Sachverhalten

- In Netto-Perioden kann die Summe der 8b-Sachverhalte im Dialog Tatsächliche Steuern direkt im Dialog mit Hilfe eines Pop-Ups erfasst werden (= vereinfachte Erfassung für den Jahresabschluss).

	§ 8b KStG Betrag (Brutto) in EUR	
Direkt erfasster Sachverhalt	4 500,00	
Summe manueller Sachverhalte aus Dialog §8b KStG	0,00	
Σ	4 500,00	

Berechnung der tatsächlichen Steuern vom Einkommen und Ertrag			Eigene Werte
12.1	Dazu/ Davon ab. Ermöschung bzw. Kürzung nach § 19 Abs. 4 KEStG (vorbehaltlich des § 19a Abs. 1 Satz 2 KEStG)		0,00
13	- Steuerfreie Erträge i. S. v. § 8b Abs. 1 KStG / steuerfreie Erträge nach DBA (Dividenden, Gewinnausschüttungen)		4 500,00
13.1	_ steuerfreie unmittelbare inländische Dividenden i. S. d. § 8b Abs. 1 KStG		4 500,00
13.2	_ steuerfreie unmittelbare ausländische Dividenden i. S. d. § 8b Abs. 1 KStG		0,00

Überblick Steuererklärungsformulare VZ 2017



Ersatzlos entfallen ab VZ 2017:

- **KSt 1 A**, **KSt 1 B** und **KSt 1 C**

Neue Formulare / Anlagen VZ 2017:

- **Anlage KSt 1:** Hauptvordruck
- **Anlage SAN:** Steuerbefreiung von Sanierungserträgen nach § 3a EStG
- **Anlage ZVE:** Ermittlung des zu versteuernden Einkommens

- **Anlage BEG:** Beteiligung an Körperschaften (Gewerbsteuer)

Überblick Steuererklärungsformulare VZ 2017



Überarbeitete Formulare / Anlagen VZ 2017:

- **Anlage AEst:** Anrechnung/Abzug ausländischer Steuern
- **Anlage GK:** Ermittlung der Einkünfte aus Gewerbebetrieb
- **Anlage KSt 1 F:** Ermittlung des steuerlichen Einlagekontos (§ 27 Abs. 2 KStG) und des durch Umwandlung von Rücklagen entstandenen Nennkapitals (§ 28 Abs. 1 Satz 3 KStG)
- **Anlage Verluste:** Verbleibender Verlustvortrag nach § 10d EStG i. V. mit § 31 Abs. 1 KStG
- **Anlage WA:** Weitere Angaben / Anträge
- **Anlage Zinsschranke:** Betriebsausgabenabzug für Zinsaufwendungen

NIL-Werte ab VZ 2017



- Bis einschließlich VZ 2016 alle Pflichtfelder mit 0,00 vorbelegt und ggf. übertragen. Ab VZ 2017 keine Vorbelegung mit 0,00 (ausgegraute Darstellung der Eingabefelder im GTC).
- An die Finanzverwaltung zu übertragende 0,00-Werte müssen durch den GTC-Anwender explizit eingegeben werden (=> keine impliziten Annahmen)

Zeile	Bezeichnung		EUR	EUR
Bilanzielles Ergebnis				
11.1.1	Vorläufiger Jahresüberschuss/-fehlbetrag lt. Handelsbilanz (Bei OG/ZOT: abgeführter Gewinn oder auszugleichender Verlust)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text" value="11.000,00"/>	
11.1.2	Dazu: manuelle Korrektur des Jahresüberschusses/-fehlbetrages (HB)		<input type="text" value="0,00"/>	
11.1.3	Davon ab: abgeführter Gewinn (nur bei Organgesellschaften)			
11.1.4	Dazu: auszugleichender Verlust (HB) (nur bei Organgesellschaften)			
11.1.5	Nur bei Organgesellschaften: Dazu: Abführungs-/Ausschüttungsgesperrte Beträge	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text" value="0,00"/>	
11.1	Jahresüberschuss/-fehlbetrag lt. Handelsbilanz	<input checked="" type="checkbox"/>		11.000,00
11.2.1	Dazu: Korrektur nach § 60 Abs. 2 Satz 1 EStDV zur Anpassung der HB an die StB (ohne True-Up-Effekte / ohne Effekte aus Umwandlungen) - temporär	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text" value="0,00"/>	
11.2.2	Dazu: Korrektur nach § 60 Abs. 2 Satz 1 EStDV zur Anpassung der HB an die StB (ohne True-Up-Effekte / ohne Effekte	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text" value="0,00"/>	

Warnhinweise aus allen Steuer-Dialogen

- Warnhinweise werden für alle Dialoge / Tatsächliche Steuern gebündelt angezeigt.
- Ziel: Vereinfachung der Ergebnisprüfung vor Durchführung des Probelaufs/Testversands.

The screenshot displays the 'Tatsächliche Steuern' (Actual Taxes) dialog box. The top navigation bar includes tabs for 'Basisdaten', '§8b KStG', 'Zuwendungen', 'Körperschaftsteuer', 'Gewerbsteuer', 'Tatsächliche Steuern' (selected), and 'Report StB-Gewinn'. The main content area is titled 'Tatsächliche Steuern' and contains a yellow warning box with two red circular icons and text:

- Hinweis Anlage WA - Bitte tätigen Sie eine Auswahl in der Zeile 21 bzw. 26 'Angaben zu den Anteilseignern'.**
- Kommentarwert stimmt nicht mit Formularwert überein: Dialog 'GewSt 1 A' Zeile '38'**

Below the warnings, the following information is displayed:

Periode: Anwenderkonferenz_18
Gesellschaft: 11100 · Organgesellschaft TK1
Land: Deutschland

The bottom toolbar contains several icons and labels: a printer icon, a minus sign, a green arrow pointing right labeled 'Zum Organträger', a document icon labeled 'Kommentare', a green checkmark icon labeled 'Datenherkunft durch Import', and a magnifying glass icon labeled 'Nur relevante Zeilen zeigen'.

Kapitalertragsteuer-Anmeldung VZ 2018

- Ab VZ 2018 Trennung der Anmeldung der Kapitalertragsteuer nach § 43 EStG und der Deklaration einer Zahlung nach § 36a Abs. 4 EStG (2 separate Reiter und Übermittlungen)

Kapitalertragssteueranmeldung (Februar)

Periode: SME KapESTA 2018
Gesellschaft: 102 · Standalone 1
Land: Deutschland

Aktueller Stichtag: 2018-01-31
Letzter Stichtag: 2017-12-31
Monat: Februar

Steuerbescheinigung Muster I bis III

in Arbeit / 2018-04-23 16:50:24 / Nienburg, Andrea

KapEST Zahlung nach § 36a Abs. 4 EStG

Suchen

Zeile	Bezeichnung	EUR
8	Kapitalerträge mit Steuerabzug nach § 43a Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 EStG (25%) / nach § 7 Abs. 1 Satz 1 und 3 InvStG Steuerabzug durch die auszahlende Stelle bei Kapitalerträgen i. S. d. § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 bis 7 und Nr. 8 bis 12 EStG, § 7 Abs. 1, Abs. 3 Nr. 2 und Abs. 4, § 8 Abs. 6 sowie § 19 Abs. 2 und Abs. 3 InvStG 2004 einschließlich steuerfreier Erträge nach § 43 Abs. 1 Satz 3 EStG und ggf. besonderer Entgelte und Vorteile nach § 43 Abs. 1 Satz 2 EStG, die neben den hier bezeichneten Kapitalerträgen oder an deren Stelle gewährt werden sowie Übertragungen von Kapitalanlagen auf einen anderen Gläubiger (§ 43 Abs. 1 Satz 4 EStG)	0,00
8.1	_ darauf: Kapitalertragsteuer	0,00
8.2	_ darauf: Solidaritätszuschlag	0,00
9	Kapitalerträge, für die eine Statusbescheinigung nach § 7 Abs. 3 InvStG vorliegt (nach Abstandnahme gem. § 7 Abs. 1 Satz 4 InvStG, Verlustverrechnung gem. § 43a Abs. 3 EStG)	0,00
9.1	_ darauf: Kapitalertragsteuer	0,00
9.2	_ darauf: Solidaritätszuschlag	0,00
	Erstattungsbeträge nach § 7 Abs. 5 InvStG	

Anpassungen im Elster-Versand-Prozess



- Die Freigabe zum Versand der Steuererklärung (Benutzername und Datum) wird im ERiC-Versand und im Report 'ERiC-Versandstatus' dokumentiert.

3. Schritt: Freigabe

Informationen zur letzten Validierung:

Steuerfall-Snapshot	PDF-Protokoll	XML-Datei	Benutzer:	Datum:	Version:
Snapshot - Elster - GewSt - 2018-04-23 16:34:53	Protokoll.pdf	Steuerfall.xml	Nienburg, Andrea	2018-04-23 16:36	201624

Hochgeladene Dokumente

Dateiname	Benutzer	Datum
-----------	----------	-------

Informationen zur Freigabe

Benutzer	Datum
Nienburg, Andrea	2018-04-23 16:37:04

A blue arrow points to the 'Datum' field in the 'Informationen zur Freigabe' table.

- Es kann gesteuert werden, ob für die Freigabe des produktiven Versands zwingend das Hochladen eines Dateianhangs/Dokumentation erforderlich ist (Customizing-Einstellung)
- **ERiC-Mindestversionserhöhung** seitens der Finanzverwaltung **am 25. April 2018**; Voraussetzung für die weitere Versandfähigkeit ist mindestens die GTC-Version 10.6 (aus dem Dezember 2017)

Neuerungen im Betriebsprüfungen-Modul



- Nutzung des Betriebsprüfungen-Moduls (BP) auch für Konzerne mit einer Personengesellschaft als Organträger ermöglichen
- BP-Modul auf bestimmte Organkreise und/oder Standalone-Gesellschaften beschränken
- Die Sichtbarkeit und Editierbarkeit der BP-Zeilen in der Tatsächlichen Steuer an bestimmte Berechtigungen geknüpft
- Möglichkeit BP-Zeilen im Dialog Tatsächliche Steuern auszublenden → transparente Darstellung
- Erweiterung und Optimierung des Web Service für Übernahme von BP Sachverhalten aus Drittsystemen

Verbesserung der Performance



Um Wartezeiten beim GTC-Anwender zu vermindern, wurden vor allem in folgenden Bereichen Performance-Optimierungen durchgeführt:

- Import von Konten und deren Werten im Bilanzvergleich
- Aufruf des Bilanzvergleichs
- Import von Bilanzdaten via Web Service (Tabelle TIMPORTBS im SQL Server)
- Ergänzungsbilanz
- Reiter Teil-Konzern, Dialog Benutzer, Button Gesellschaft anlegen bei vielen offenen Perioden (typischerweise Testsysteme)
- Kopie von Bewegungsdaten der Tatsächlichen Steuern
- Steuerberechnung Schweiz
- Berechnung der Tatsächliche Steuern

Qualitätssicherung 2017/2018



- Umstellung auf [Flyway](#) (Versionskontrolle für die Datenbank)
- Neue automatisierte Tests in allen Bereichen (bspw. Elster, BP, Compliance ...)
- Erweiterte, automatisierte Codeanalyse mit Live-Auswertung für das Entwicklungs-Team
- Zielgerichteter Einsatz von explorativen Tests
- Unterstützung der QS durch neue Mitarbeiter
- Neue/Optimierte Prozesse bezüglich...
 - der Implementierung neuer Dialoge
 - Auslieferungen an Kunden
 - Dokumentation neuer Testfälle
 - Automatisierung neuer Testfälle