



>edrewe

Version 1.80
16.12.2020

Relevante Systemänderungen und -erweiterungen
für **edrewe**-Anwender/innen

© 2020 by eurodata AG

Großblittersdorfer Str. 257-259, D-66119 Saarbrücken

Telefon +49 681 8808 0 | Telefax +49 681 8808 300

Internet: www.eurodata.de E-Mail: info@eurodata.de

Version:	1.80
Stand:	12/2020
Klassifikation:	öffentlich
Freigabe durch:	eurodata AG

Diese Dokumentation wurde von **eurodata** mit der gebotenen Sorgfalt und Gründlichkeit erstellt. **eurodata** übernimmt keinerlei Gewähr für die Aktualität, Korrektheit, Vollständigkeit oder Qualität der Angaben in der Dokumentation. Weiterhin übernimmt **eurodata** keine Haftung gegenüber den Benutzern der Dokumentation oder gegenüber Dritten, die über diese Dokumentation oder Teile davon Kenntnis erhalten. Insbesondere können von dritten Parteien gegenüber **eurodata** keine Verpflichtungen abgeleitet werden. Der Haftungsausschluss gilt nicht bei Vorsatz oder grober Fahrlässigkeit und soweit es sich um Schäden aufgrund der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit handelt.

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemein	5
1.1	Erweiterung des Imports aus Fremdsystemen um Angabe des Leistungsdatums mit anschließender Validierung	5
1.2	Kontenrahmenänderungen 2021	9
1.2.1	Neue Konten für Corona Soforthilfen und Überbrückungshilfen.....	9
1.2.2	Änderung Konto „Forderungen gegenüber Bundesagentur für Arbeit“	10
1.2.3	Auslaufende Kontenrahmen	10
1.2.4	Kontenrahmendruck	10
1.3	Anpassung der Skalierung der Icons in edrewe an die Skalierungseinstellung in Windows	10
2	Finanzbuchhaltung.....	11
2.1	Aufteilen ohne Zusatzangaben	11
2.2	Anlage von Suchmuster unter Berücksichtigung des Prozentsatzes.....	13
2.3	Drag and Drop zum Anhängen von Dokumenten	15
2.4	Freigabe KR 49 - Vereine, Stiftungen, Gemeinnützige GmbHs und KR 79 - DVAG Finanzdienstleister.....	16
2.5	BWA.....	17
2.5.1	Anpassung des Kontenrahmens 65 für das Jahr 2021.....	17
2.5.2	Änderung der Kontenzuordnung in allen Kontenrahmen und Bereichen der ETL-Systeme – Konten Nr. 4678, 4679 und 4680.....	19
2.6	Kostenstellenrechnung	19
2.6.1	Erweiterung des Auswertungsbereichs Berechnungsgrundlage im Betriebsabrechnungsbogen um Ist-Werte und kumulierte Werte	19
3	edcloud Finanzen.....	20
3.1	Löschen von Belegen aus edcloud Finanzen nicht mehr möglich	20
4	Betriebliche Steuern.....	21
4.1	Jahreswechsel 2021 Anmeldesteuern	21
4.1.1	Versenden der Anmeldesteuern	21
4.2	Einnahmenüberschussrechnung 2020	21

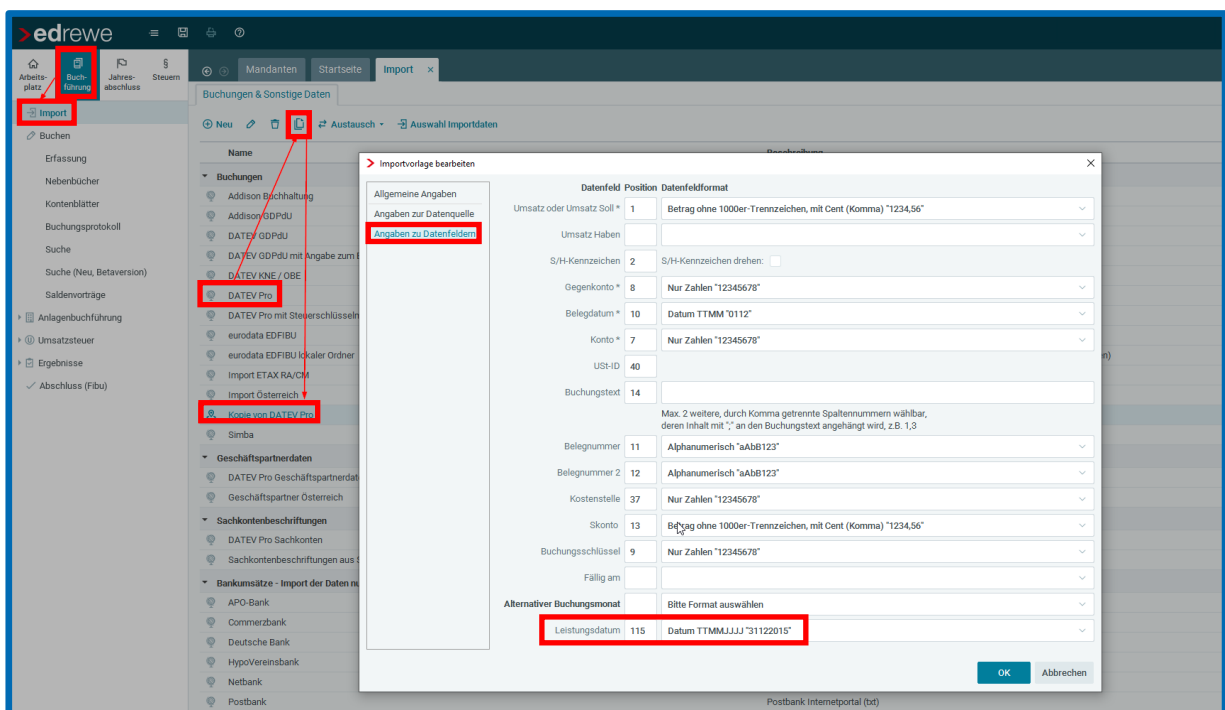
4.2.1	Wesentliche fachliche Änderungen in der Einnahmenüberschussrechnung	22
4.3	Gewerbsteuer: Aktualisierung der Hebesätze	22
4.4	Umsatzsteuererklärung 2021	22
4.4.1	Keine bedruckbaren Formulare 2021	22
4.4.2	Upload Mandantenportal	22
5	Jahresabschluss	23
5.1	Anpassungen im Bereich des Investitionsabzugsbetrages aufgrund des zweiten Corona-Steuerhilfegesetzes	23
5.2	Taxonomie 6.3	23
5.2.1	Freischaltung	23
5.2.2	Neuerungen bei der steuerlichen Gewinnermittlung	24
5.2.3	Steuerliche Korrekturen bei Beteiligungen aus Personengesellschaften:	24
5.2.4	Steuerliche Gewinnermittlung bei Feststellungsverfahren	24
5.2.5	Erweiterung der Offenlegung zu den Angaben zu den Auswertungen Bilanz und GuV	25

1 Allgemein

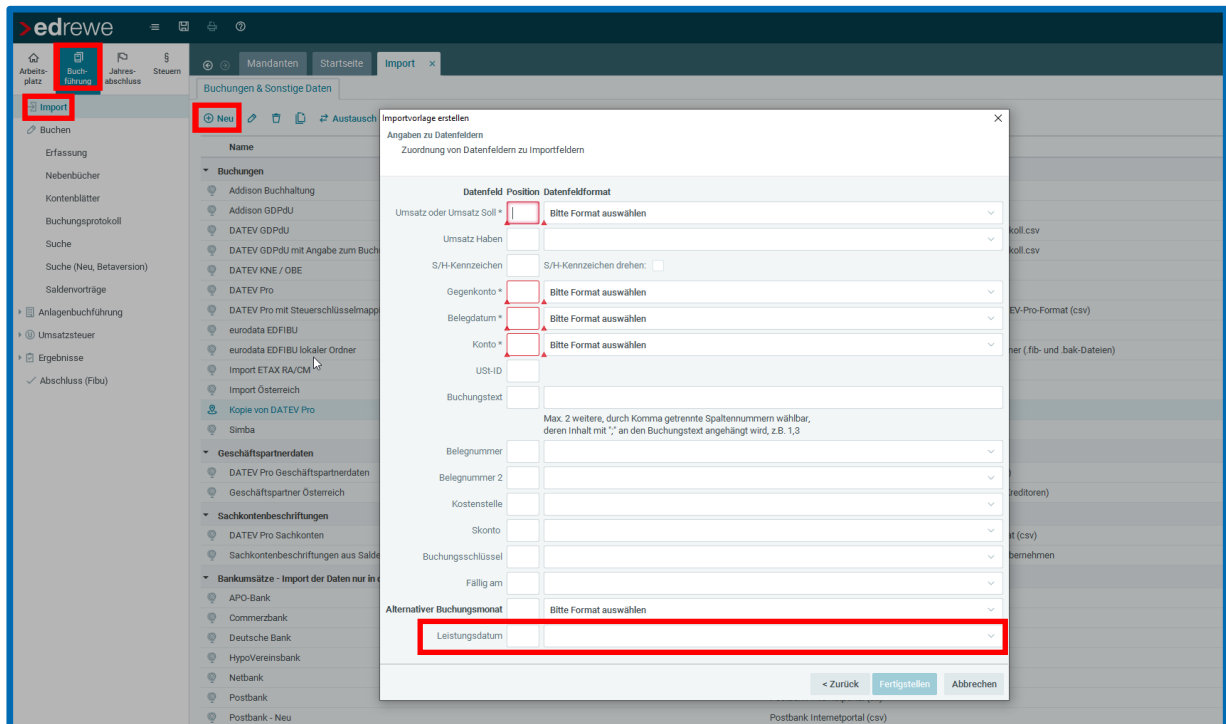
1.1 Erweiterung des Imports aus Fremdsystemen um Angabe des Leistungsdatums mit anschließender Validierung

Bis zum Zeitpunkt der vorliegenden Auslieferung wurden für den Import aus dem Herkunftssystem *Datev Pro* die Abweichungen zwischen Beleg- und Leistungsdatum im Importprotokoll dokumentiert. Dies erfolgte jedoch ohne die Möglichkeit zur Angabe einer Spalte für das Leistungsdatum in der Importvorlage, da sowohl die Spalte 115 als auch das dazugehörige Datumsformat im *Datev Pro* Format fix vorgegeben und damit bekannt sind.

Mit dieser Auslieferung wurden nun alle Importvorlagen um die Möglichkeit zur Angabe einer Spalte für das Leistungsdatum mit entsprechenden Datumsformaten erweitert. Um die Vorgaben der *Datev Pro*-Schnittstelle weiterhin zu erfüllen, wurde die globale *Datev Pro*-Vorlage so erweitert, dass die bekannten Werte in der Standardeinstellung vorbelegt wurden. Da eine Anzeige der Felder in der globalen Vorlage nicht möglich ist, wurde für den folgenden Screenshot eine Kopie der Vorlage erstellt und zur Bearbeitung geöffnet. Darin ist die Vorbelegung mit den bekannten Werten zu sehen.

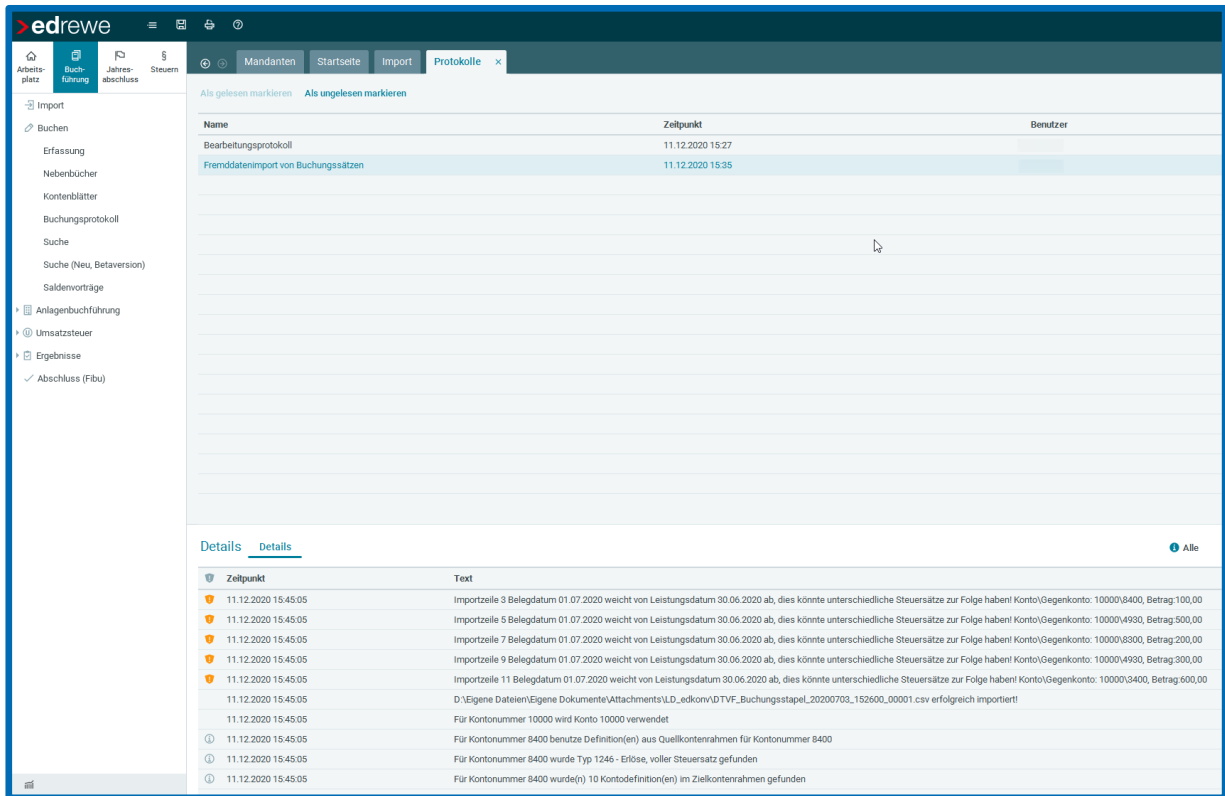


Wie bereits erwähnt, wurde die Angabe einer Spalte für das Einlesen des Leistungsdatums in allen Importvorlagen für Buchungen ergänzt. Am einfachsten lässt sich dies beim Erstellen einer neuen Vorlage zeigen.

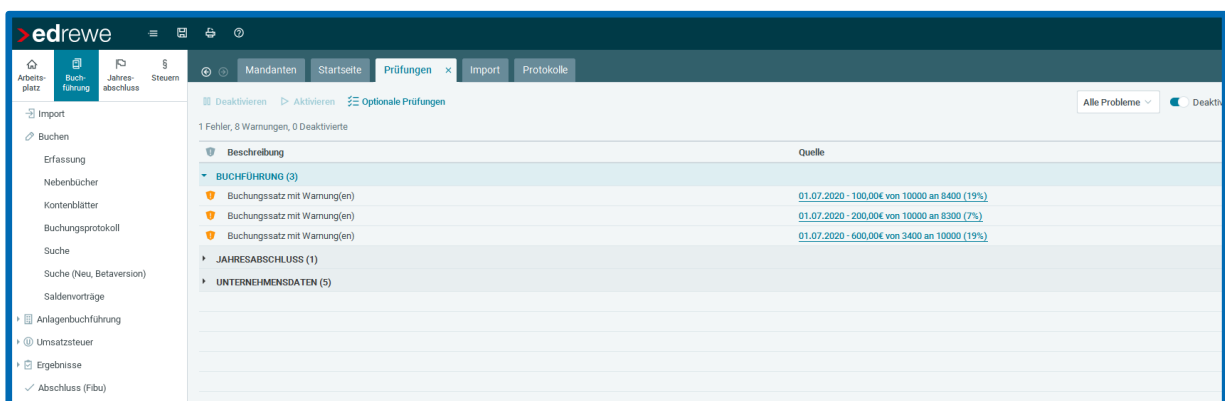


Auch für bereits vor der Auslieferung bestehende Importvorlagen für Buchungen wurde die Möglichkeit zur Eintragung von Spalte und Format des Leistungsdatums ergänzt. In diesen Fällen sind die betreffenden Felder initial leer. Die Angaben zum Leistungsdatum sind nicht verpflichtend, können vom Benutzer aber als optionale Angaben eingetragen werden.

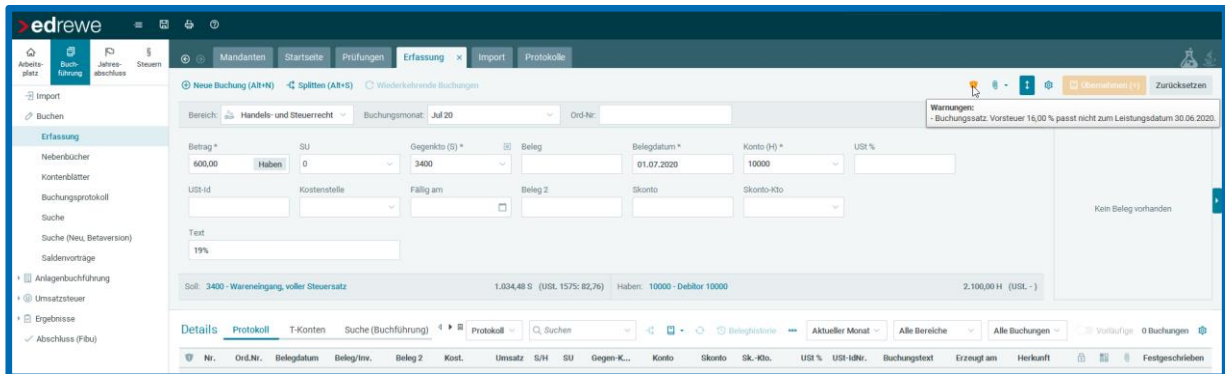
Auch das Importprotokoll wurde dementsprechend erweitert, d.h. es wird nun generell auf Abweichungen zwischen Beleg- und Leistungsdatum hingewiesen – eine Funktionalität, die bisher nur beim Import von Daten über die globale *Datev Pro*-Vorlage gegeben war. Die Hinweise in den Importprotokollen wurden dabei so gestaltet, dass die entsprechenden Buchungssätze im Protokoll leicht identifizierbar sind. Sie entstehen, wenn beim Import festgestellt wird, dass eine der beiden Datumsangaben aus Beleg- und Leistungsdatum außerhalb und die andere innerhalb des Corona-Zeitraums (01.07.-31.12.2020) liegt.



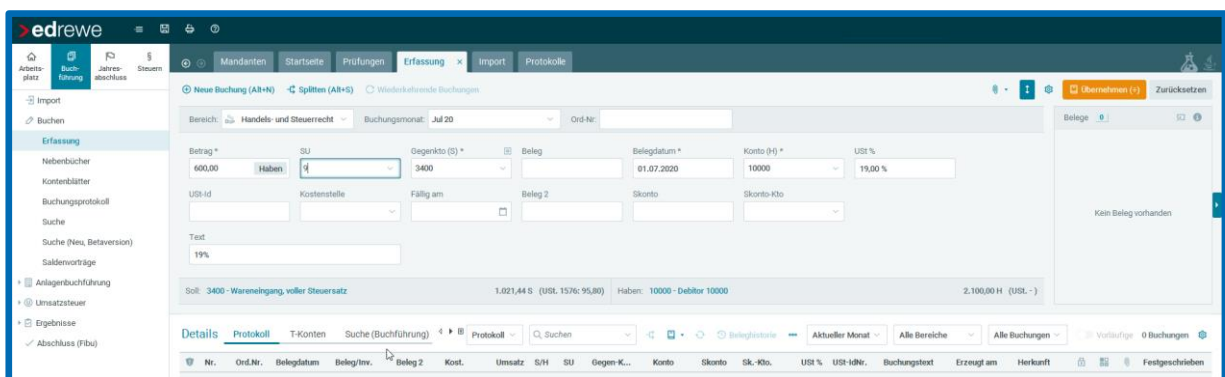
Während die Meldungen zu den Abweichungen zwischen Beleg- und Leistungsdatum bisher nur in den Importprotokollen zu finden waren, wurden mit diesem Update die Prüfungen so erweitert, dass die Warnungen, die beim Abgleich zwischen beiden Datumsangaben entstehen, jetzt in den Prüfungen und an den einzelnen Buchungen selbst dargestellt werden. Dabei verweisen die Prüfungen lediglich auf Warnungen in den Buchungen, die dann in der Erfassungsmaske genauer spezifiziert werden.



Werden die Buchungen in die Erfassungsmaske eingespielt, sind die Abweichungen zwischen Beleg- und Leistungsdatum bei nicht korrekt gesetztem Steuerschlüssel im Warnungs-Symbol in der Erfassungsmaske ersichtlich. Detailliertere Angaben werden über den Tooltip angezeigt.

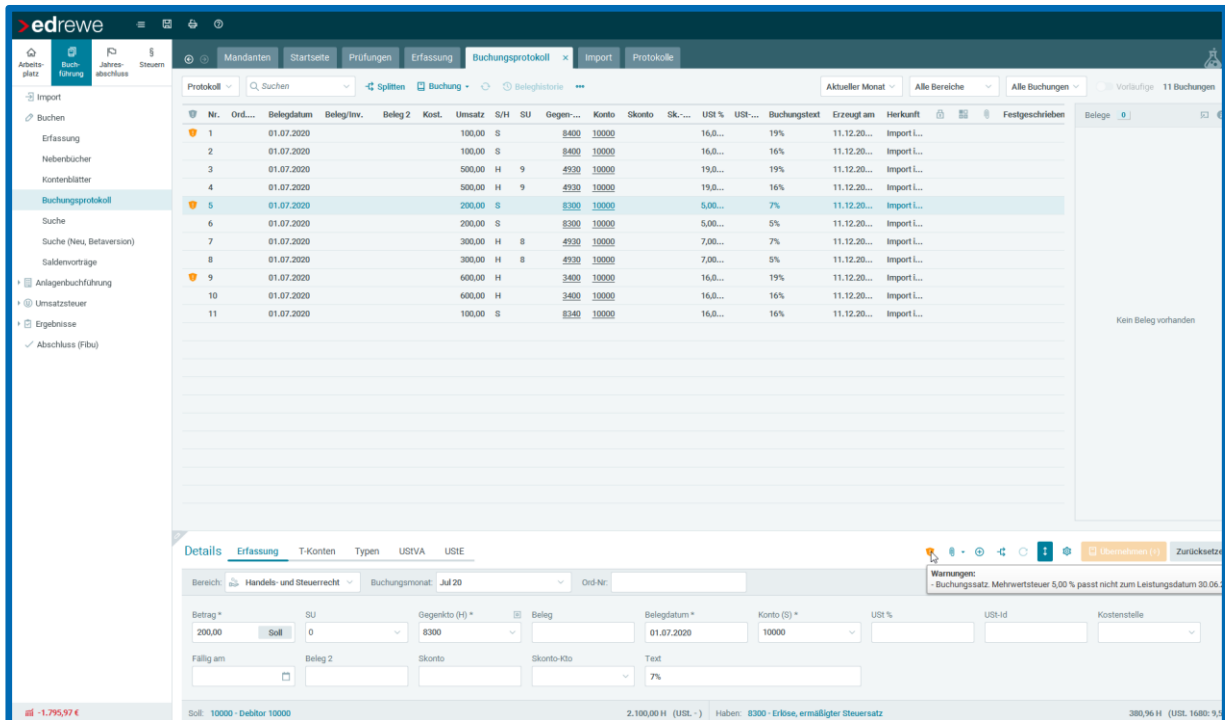


Wird der Steuerschlüssel gemäß Hinweis korrigiert, verschwindet der Warnhinweis und die Buchung kann fehlerfrei übernommen werden.



Damit ist der entsprechende Hinweis in den Prüfungen verschwunden.

Diese Funktionalität ist ebenfalls im Buchungsprotokoll vorhanden, so dass man darüber die automatisch generierten Warnhinweise überprüfen und korrigieren kann.



Nr.	Ord...	Belegdatum	Beleg/Inv.	Beleg 2	Kost.	Umsatz	S/H	SU	Gegen...	Konto	Skonto	Sk.-...	USt %	USt-...	Buchungstext	Erzeugt am	Herkunft	Festgeschrieben
1		01.07.2020				100,00	S		8400	10000			16,0...	16%		11.12.20...	Import L...	
2		01.07.2020				100,00	S		8400	10000			16,0...	16%		11.12.20...	Import L...	
3		01.07.2020				500,00	H	9	4930	10000			19,0...	19%		11.12.20...	Import L...	
4		01.07.2020				500,00	H	9	4930	10000			19,0...	16%		11.12.20...	Import L...	
5		01.07.2020				200,00	S		8300	10000			5,00...	7%		11.12.20...	Import L...	
6		01.07.2020				200,00	S		8300	10000			5,00...	5%		11.12.20...	Import L...	
7		01.07.2020				300,00	H	8	4930	10000			7,00...	7%		11.12.20...	Import L...	
8		01.07.2020				300,00	H	8	4930	10000			7,00...	5%		11.12.20...	Import L...	
9		01.07.2020				600,00	H		3400	10000			16,0...	19%		11.12.20...	Import L...	
10		01.07.2020				600,00	H		3400	10000			16,0...	16%		11.12.20...	Import L...	
11		01.07.2020				100,00	S		8340	10000			16,0...	16%		11.12.20...	Import L...	

Es sei an dieser Stelle noch einmal explizit erwähnt, dass die Prüfungen nach dem Speichern des aktuellen Bearbeitungsstandes erhalten bleiben, d.h. die Warnmeldungen bei Abweichungen zwischen Beleg- und Leistungsdatum sind nach einem Speichervorgang sichtbar.

1.2 Kontenrahmenänderungen 2021

Mit diesem Update sind die Kontenrahmenänderungen 2021 für alle in **edrewe** zur Verfügung stehenden Kontenrahmen eingearbeitet worden.

1.2.1 Neue Konten für Corona Soforthilfen und Überbrückungshilfen

Für den Erhalt und Rückzahlung der Corona Sofort- und Überbrückungshilfen wurden gesonderte Konten eingerichtet (Beispiel KR 13):

- 2009 Rückzahlung Corona Soforthilfen, Überbrückungshilfen
- 2748 Corona Soforthilfen, Überbrückungshilfen

Werden diese Konten benutzt, so werden diese Sachverhalte in der Gewinn- und Verlustrechnung sowie in der Einnahmenüberschussrechnung korrekt ausgewiesen. Außerdem werden die Kennziffern der Körperschaftsteuererklärung 2020 (Anlage WA) und in den Feststellungserklärung 2020 (Anlage Corona-Hilfen) automatisch ausgefüllt.

Wir empfehlen daher, die bereits erhaltenen bzw. zurückgezahlten Sofort- und Überbrückungshilfen auf diese Konten umzubuchen.

Für die Kontenrahmen mit DATEV-Standard (03, 04, 49, 51) wurden diese Konten nicht eingerichtet.

1.2.2 Änderung Konto „Forderungen gegenüber Bundesagentur für Arbeit“

Wegen einer notwendigen Anpassung musste das Konto 1541 „Forderungen gegenüber Bundesagentur für Arbeit“ in fast allen Kontenrahmen auf die Kontonummer 1544 umgelegt werden. Bitte beachten Sie, dass bei der Saldenübernahme in das Jahr 2021 der Anfangsbestand auf das Konto 1544 gebucht wird.

1.2.3 Auslaufende Kontenrahmen

Folgende Kontenrahmen stehen in **edrewe** ab dem Kalenderjahr 2021 nicht mehr zur Verfügung:

- 12 – Rechtsanwaltspraxen (ETL)
- 78 – *ADVISION* Architekten und Bauingenieure
- 79 – *ADVISION* Finanzdienstleister

1.2.4 Kontenrahmendruck

Wir möchten nochmals darauf hinweisen, dass es in **edrewe** möglich ist, im Systembereich **Arbeitsplatz** unter Menüpunkt **Kontenplan → Kontenrahmen** verschiedene Kontenrahmen zu drucken.

1.3 Anpassung der Skalierung der Icons in edrewe an die Skalierungseinstellung in Windows

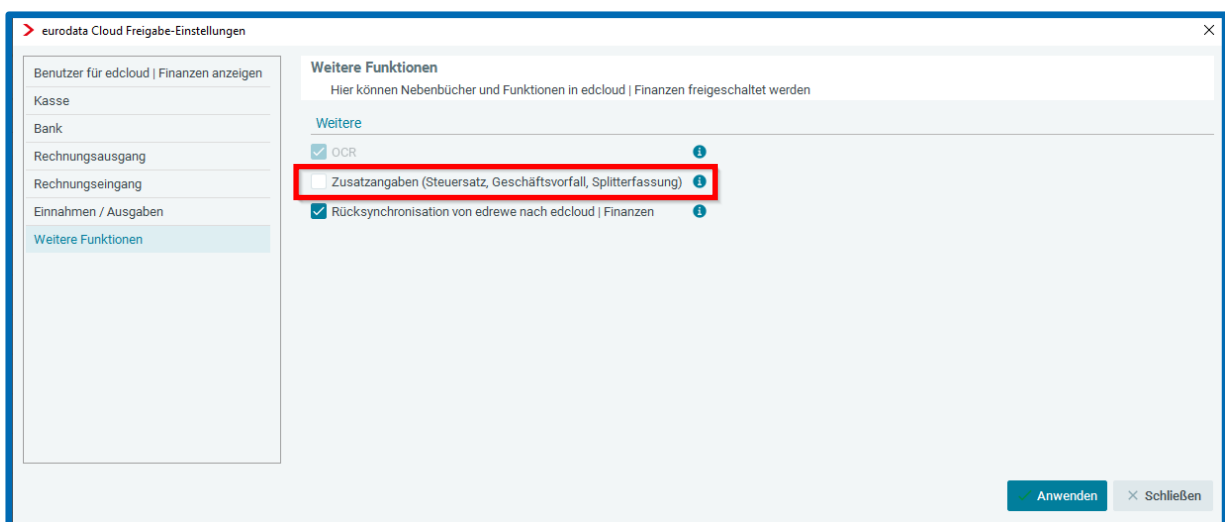
Haben Sie unter Windows eine vergrößerte Bildschirmskalierung eingestellt, so werden nun die Icons in **edrewe** ebenfalls an diese Skalierung angepasst. Damit ist sichergestellt, dass sich eine softwareseitige Bildschirmvergrößerung auch ganzheitlich auf **edrewe** auswirkt.

2 Finanzbuchhaltung

2.1 Aufteilen ohne Zusatzangaben

Mit diesem Release wurde das Aufteilen ohne Zusatzangaben in **edcloud|Finanzen** realisiert.

Ihr Mandant hat nun die Möglichkeit, auch ohne die Aktivierung der Zusatzangaben im Freischaltdialog für **edcloud|Finanzen**, Rechnungen aufzuteilen und die Aufteilung mit einem Steuersatz zu versehen. Des Weiteren erlaubt diese Funktion die Auswahl des Geschäftsvorfalles „Durchlaufende Posten“ in Verbindung mit einem Steuersatz.



Nach Synchronisation mit dem Mandantenportal in **edrewe**, wird diese Rechnung auf ein Durchlaufende-Posten-Konto inklusive des angegebenen Steuersatzes importiert.

Mandanten Nebenbücher x

Rechnungseingang | Rechnungsausgang | Bankbuchungen | Kassenbuchungen | Einnahmen-Ausgaben

RA

Summe 341,80 H Kontiert 60,0 % (3 / 5)

Datum	Konto	Rechn.-Stell.	UST-idNr.	Rechn.Nr.	Beleg 2	Gegen-Kto.	Fällig am	Betrag	Text	Ko...
17.11.2020	70130			RA17112020		1590		140,00 H	Test RA17112020	

Details Erfassung OP-Liste Buchungsprotokoll

Buchungsmonat: Nov 20 Ord-Nr:

Bruttobetrag * 140,00 Haben Belegdatum * 17.11.2020 Konto * 70130

Spplittbuchung Restbetrag: 0,00 S Beleg-Nr. schleppen Brutto Netto

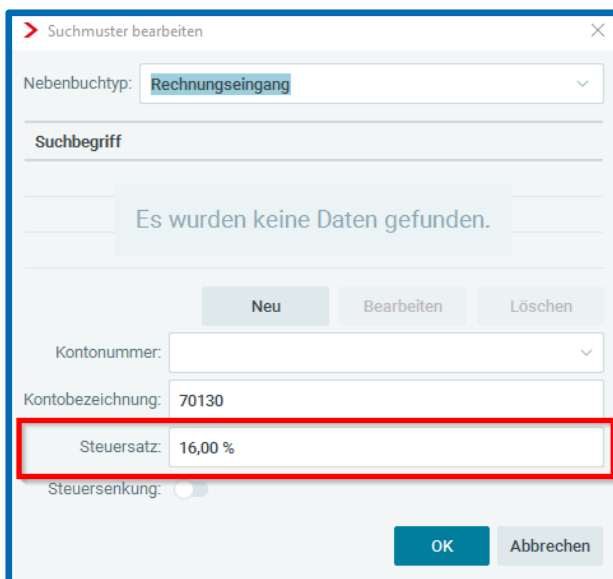
Brutto	S/H	SU	G-Kto	Netto	Steuer	Beleg	UST-Id	UST. %	Kst	Text
80,00	S		1590	68,97	11,03	RA17112020	DE544116019	16,00 %		Test RA17112020
60,00	S		1590	57,14	2,86	RA17112020	DE544116019	5,00 %		Test RA17112020

Bitte beachten Sie: Der in der Splittbuchung dargestellte Steuersatz hat bei einer Buchung auf ein Durchlaufende-Posten-Konto keinerlei buchhalterische Auswirkung. Er dient lediglich zu Informationszwecken und als Hilfe zur Anlage von Suchmustern.

2.2 Anlage von Suchmuster unter Berücksichtigung des Prozentsatzes

Durch die oben beschriebene Möglichkeit des Aufteilens ohne Zusatzangaben, wurde auch die Möglichkeit geschaffen die Suchmuster auf diesen Sachverhalt zu erweitern.

Sie können bei Anlage eines Suchmusters den Steuersatz als weiteres Suchkriterium angeben. Der Steuersatz als Suchkriterium wird Ihnen nur bei Mandanten angezeigt, die für **edcloud|Finanzen** freigeschaltet sind.




Typ	Steuer-Senkung	Suchmuster	Konto	Kontobezeichnung	Ust. %	Verwendung
Rechnungseingang			70130		16,00 %	10.12.2020
Rechnungseingang			70130		5,00 %	10.12.2020

edrewe wird nun bei der automatischen Kontierung auch den Steuersatz als Suchkriterium berücksichtigen.

Rechnungseingang | Rechnungsausgang | Bankbuchungen | Kassenbuchungen | Einnahmen-Ausgaben

< [] > Q RA X - Splitten [x] Autokontieren - Suchmuster ***

Summe 341,80 H Kontiert 60.0 % (3 / 5)

Datum	Konto	Rechn.-Stell.	UST-IdNr.	Rechn.Nr.	Beleg 2	Gegen-Kto.	Fällig am	Betrag	Text
17.11.2020	70130			RA17112020		1590		140,00 H	Test RA17112020

Details | Erfassung | OP-Liste | Buchungsprotokoll

Buchungsmonat: Nov 20 Ord-Nr: []

Bruttobetrag * 140,00 Haben Belegdatum * 17.11.2020 Konto * 70130

Splittbuchung Restbetrag: 0,00 S Beleg-Nr. schleppen

Brutto	S/H	SU	G-Kto	Netto	Steuer	Beleg	UST-Id	UST. %	Kst	Text
80,00	S		1590	68,97	11,03	RA17112020		16,00 %		Test RA17112020
60,00	S		1590	57,14	2,86	RA17112020		5,00 %		Test RA17112020

Rechnungseingang | Rechnungsausgang | Bankbuchungen | Kassenbuchungen | Einnahmen-Ausgaben

< [] > Q RA X - Splitten [x] Autokontieren - Suchmuster ***

Suchmuster kontierge

Summe 341,80 H Kontiert 60.0 % (3 / 5)

Datum	Konto	Rechn.-Stell.	UST-IdNr.	Rechn.Nr.	Beleg 2	Gegen-Kto.	Fällig am	Betrag	Text
17.11.2020	70130			RA17112020		3400...		140,00 H	Eingang 16%

Details | Erfassung | OP-Liste | Buchungsprotokoll

Buchungsmonat: Nov 20 Ord-Nr: []

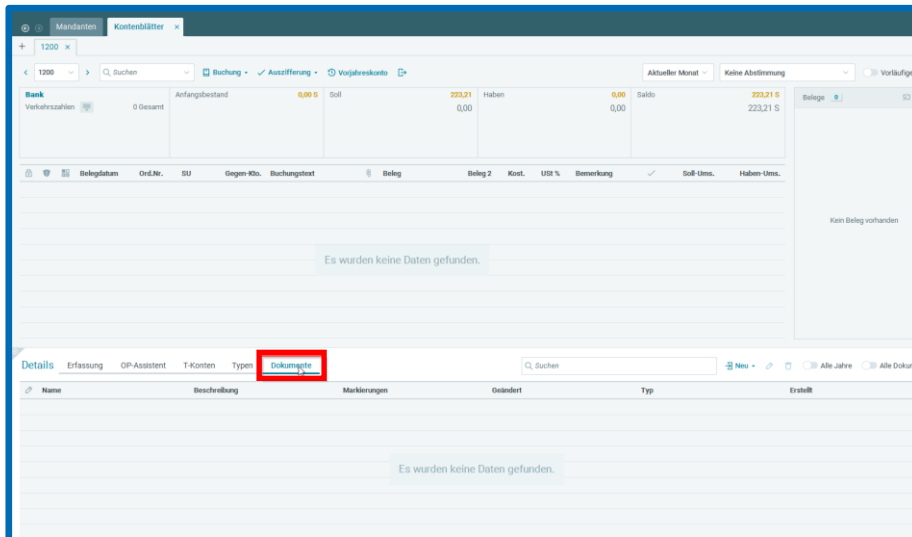
Bruttobetrag * 140,00 Haben Belegdatum * 17.11.2020 Konto * 70130

Splittbuchung Restbetrag: 0,00 S Beleg-Nr. schleppen

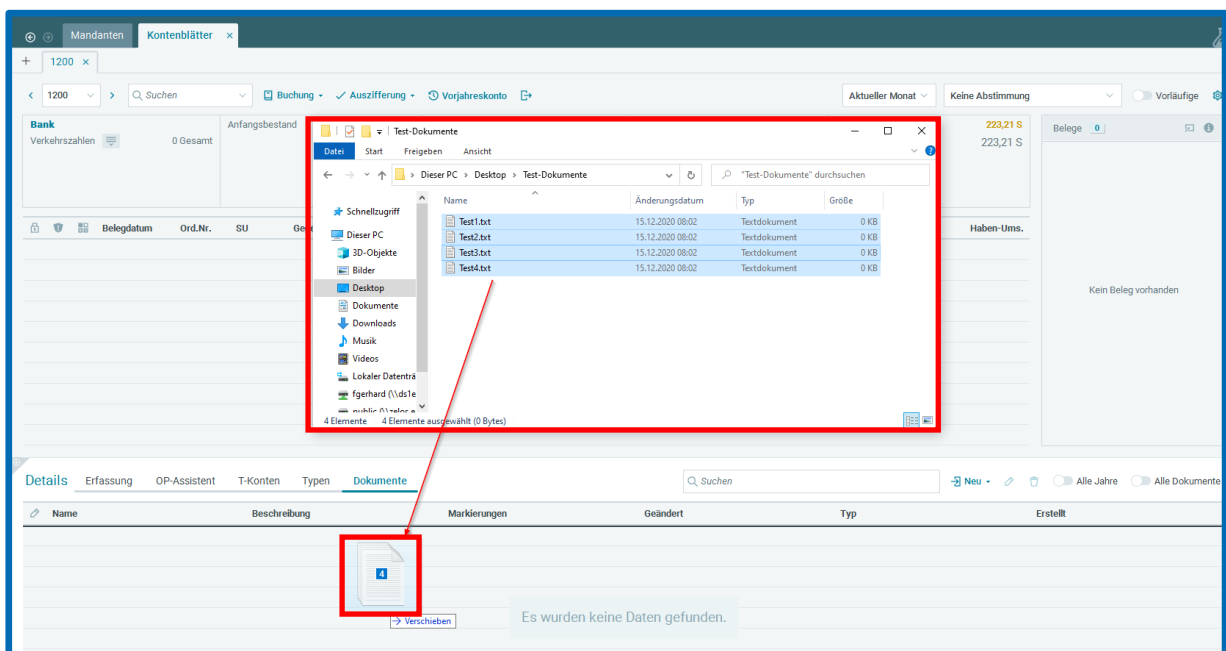
Brutto	S/H	SU	G-Kto	Netto	Steuer	Beleg	UST-Id	UST. %	Kst	Text
80,00	S		3400	68,97	11,03	RA17112020				Eingang 16%
60,00	S		3300	57,14	2,86	RA17112020				Eingang 5%

2.3 Drag and Drop zum Anhängen von Dokumenten

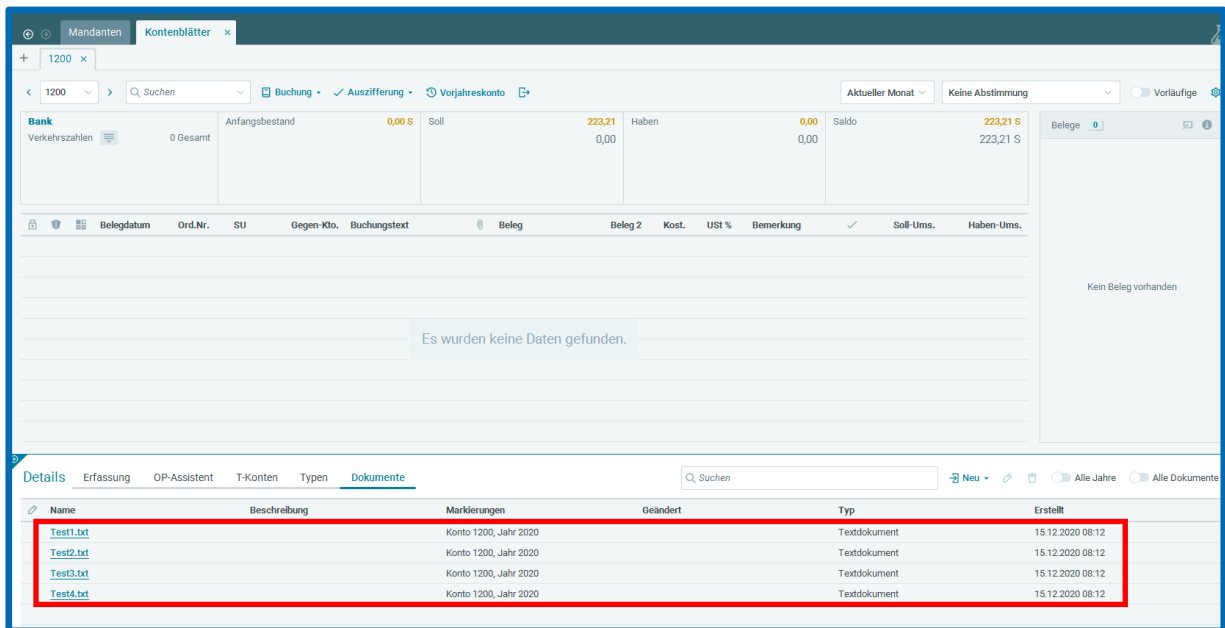
Sie können ab sofort Dokumente an ein *Kontoblatt*, den *Auswertungen (AV)* in der Anlagenbuchführung, der Hauptabschlussübersicht und der Umsatzsteuererklärung per Drag and Drop anhängen. Wechseln Sie hierzu beispielsweise in ein *Kontoblatt* und dort im Detailarbeitsbereich in den Reiter *Dokumente*.



Dort können Sie bequem aus einem Ordner ein oder mehrere Dokumente per Drag and Drop ablegen. Öffnen Sie hierzu einen Ordner markieren ein oder mehrere *Dokumente* und ziehen Sie diese in den Bereich unter dem Dokumentenreiter.



Die *Dokumente* werden nun an das ausgewählte Kontoblatt angehängt.



Diese Funktion steht auch in den *Auswertungen (AV)* in der Anlagebuchführung zur Verfügung.

2.4 Freigabe KR 49 - Vereine, Stiftungen, Gemeinnützige GmbHs und KR 79 - DVAG Finanzdienstleister

Ab diesem Release sind die Kontenrahmen 49 - Vereine, Stiftungen, Gemeinnützige GmbHs und 79 - DVAG für **edcloud|Finanzen** freigegeben. Sie können nun Ihre Mandanten mit den entsprechenden Kontenrahmen für **edcloud|Finanzen** freischalten.

2.5 BWA

2.5.1 Anpassung des Kontenrahmens 65 für das Jahr 2021

Im ADHOGA Kontenrahmen wurden folgende Anpassungen für das Jahr 2021 vorgenommen:

Neue Konten im Kontenrahmen (groß/klein) wurden eingerichtet:

- Konto Nr. 7180 Bezeichnung: „Erbrachte, noch nicht abgerechnete Leistungen an Gäste (Hotel)“ > Zuordnung BWA-Zeile: Bestände (Waren; Roh-Hilfs- u. Betriebsstoffe
- Konto Nr. 4931 EDV Bedarf > Zuordnung BWA-Zeile: Bürobedarf, Porto, Telefon, Internet

Folgende Konten wurden umbenannt:

- Konto Nr. 4406 von Fortbildungskosten > in "Fortbildungskosten Unternehmer"
- Konto Nr. 4931 von EDV Bedarf > in "EDV Kosten"
- Konto Nr. 8515 von Erlöse Stornogebühren Logis - steuerpflichtig > in „Erlöse Stornogebühren (No Show) – steuerpflichtig“
- Konto Nr. 8516 von Erlöse aus Kultur- und Förderabgabe > in „Erlöse Stornogebühren (No Show) – nicht steuerbar“

Folgende Konten wurden im Kontenrahmen einer anderen BWA-Zeile zugeordnet:

- Konto Nr. 4256 (Abfall- und Müllentsorgung) von der BWA-Zeile "Instandhaltung und Wartung" > der BWA-Zeile "Restaurant- und Hotelbedarf zuordnen
- Die Konten Nr. 4760, 4762, 4763 (Verkaufsprovision) von der BWA-Zeile "sonstige Kosten" > der BWA-Zeile "Marketing, Werbung" zuordnen

Folgende GuV-Zuordnungen wurden geändert:

- Konto 7180 „Erbrachte, noch nicht abgerechnete Leistungen an Gäste (Hotel)“ > Zuordnung Bilanz: Forderungen aLuL
- Konto 4128 - Fremd-/Leihpersonal > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Aufwand
- Konto 4142 - Personalgewinnung > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Aufwand
- Konto 4143 - Fortbildungskosten Personal > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Aufwand

- Konto 4155 - Zuschüsse Agenturen für Arbeit > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Ertrag
- Konto 4185 - Auszahlung/Erstattung Kug/lfSG Corona > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Ertrag
- Konto 4186 - SV-AG-Anteil/Erstattung Kug/lfSG Corona > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Ertrag
- Konto 4391 - Künstlersozialabgabe > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Aufwand
- Konto 4632 - Pauschale Steuern für Geschenke und Zuwendungen abzugsfähig > Zuordnung GuV zu sonstige Steuern
- Konto 8500 - Sonstige Erlöse - Werbung, Nebeneinnahmen > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8510 - Erlöse Bankett/Catering > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8512 - Erlöse Eintritte > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8600 - Sonstige Erlöse > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8601 - Telekommunikation Telefon, Fax, Pay-TV > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8602 - Garage und Parken > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8603 - Sportstätte 1 > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8606 - Fitness/Wellness/Spa-Anwendungen > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8607 - Andere Nebenerlöse > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8608 - Sportstätte 2 > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8609 - Shop 2 > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8610 - Sonstige operative Abteilungen- > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konten 8625-8629 - Sonstige betriebliche Erträge, steuerfrei z.B. § 4 Nr. 2-7 UStG > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konten 8630-8634 - Sonstige Erträge betrieblich und regelmäßig, ermäßigter Steuersatz > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konten 8640-8644 - Sonstige Erträge betrieblich und regelmäßig, voller Steuersatz > Zuordnung GuV zu Umsatzerlöse
- Konto 8955 - Umsatzsteuervergütungen z.B. nach § 24 UStG > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Ertrag
- Konto 8959 - Direkt mit dem Umsatz verbundene Steuern > Zuordnung GuV zu sonstiger betrieblicher Ertrag

2.5.2 Änderung der Kontenzuordnung in allen Kontenrahmen und Bereichen der ETL-Systeme – Konten Nr. 4678, 4679 und 4680

Die Konten 4678 (Fahrten zwischen Wohnung und Betriebsstätte und Familienheimfahrten (abziehbarer Anteil)), 4679 (Fahrten zwischen Wohnung und Betriebsstätte und Familienheimfahrten (nicht abziehbarer Anteil)) und 4680 (Fahrten zwischen Wohnung und Betriebsstätte und Familienheimfahrten (Haben)) sind derzeit der BWA-Zeile „davon Reisekosten und Fortbildung“ zugeordnet.


Ab dem Jahr 2021 sind die Konten einheitlich in BWA und Gewinnermittlung in Anlehnung an die EÜR den Kraftfahrzeugkosten zugeordnet. Die Änderungen sind mit der Auslieferung am 16.12.2020 umgesetzt.

2.6 Kostenstellenrechnung

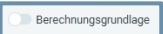
2.6.1 Erweiterung des Auswertungsbereichs Berechnungsgrundlage im Betriebsabrechnungsbogen um Ist-Werte und kumulierte Werte

Der Auswertungsbereich des Betriebsabrechnungsbogens wurde in der Auswertungsmöglichkeit „Berechnungsgrundlage“ erweitert.

Wählen Sie in **edrewe** unter dem Menüpunkt **Arbeitsplatz → Kostenstellenrechnung → Auswertungen → Betriebsabrechnungsbogen**

Wählen Sie zum Start der Auswertung , um die Auswertung mit Werten zu füllen. Hier bieten sich zwei Möglichkeiten. Sie können eine Berechnung mit Prüfung vornehmen. Hier werden nochmals Hinweise und evtl. Fehler angezeigt, die systemseitig durch eine Plausibilitätsprüfung aufgetreten sind.

Möchten Sie keine Prüfungsabfrage vor der Berechnung des Betriebsabrechnungsbogens vornehmen, können Sie die Berechnung ohne Prüfung durchführen. Nach der entsprechenden Auswahl wird ein Betriebsabrechnungsbogen mit entsprechendem Zeitstempel erstellt.

Durch Aktivierung der Schaltfläche , werden Ihnen detaillierte Angaben zur Zeilenstruktur des Betriebsabrechnungsbogens geliefert. Hierüber erhalten Sie eine Übersicht der Kontenzuordnungen zu den entsprechenden Zeilen (Abrechnungszeitraum / Aufgelaufene Werte) und angezeigte Berechnungsgrundlagen zu Rechenergebniszeilen.

Zelle	Bezeichnung	Abrechnungszeitraum			Aufgelassene Werte		
		Ist-Wert	ZL %	KST. %	Ist-Wert	ZL %	KST. %
10	Erlöse	15.249,20 H	11,65		15.249,20 H	11,65	
Kontenzuordnung							
8401	Erlöse, voller Steuersatz	9.412,89 H			9.412,89 H		
8403	Erlöse, voller Steuersatz	5.311,93 H			5.311,93 H		
8611	Konto 8611	524,38 H			524,38 H		
20	Wareneinsatz	6.664,54 S	14,75		6.664,54 S	14,75	
Kontenzuordnung							
3012	Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, ermäßigter Steuersatz	30,80 S			30,80 S		
3032	Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, voller Steuersatz	5.321,57 S			5.321,57 S		
3402	Wareneingang, voller Steuersatz	53,80 S			53,80 S		
3404	Wareneingang, voller Steuersatz	1.150,80 S			1.150,80 S		
3600	Innengemeinschaftlicher Erwerb, VSt und USt, voller Steuersatz	164,50 S			164,50 S		
3735	Erhaltene Skonti, voller Steuersatz	51,99 H			51,99 H		
3748	Erhaltene Skonti aus E-G-Erwerb, VSt und USt, voller Steuersatz	4,94 H			4,94 H		
30	Rohertrag	8.584,66 H	10,01		8.584,66 H	10,01	
Addition / Bakillieren							
+ 10	Erlöse	15.249,20 H	11,65		15.249,20 H	11,65	
+ 20	Wareneinsatz	6.664,54 S	14,75		6.664,54 S	14,75	
50	Personalkosten	6.531,48 S	7,32	61,17	6.531,48 S	7,32	61,17
Kontenzuordnung							
4110	Löhne	1.243,00 S			1.243,00 S		
4120	Gehälter	3.581,00 S			3.581,00 S		
4130	Gesetzliche soziale Aufwendungen	1.066,32 S			1.066,32 S		
4149	Pausch. Lohnst. auf sonst. Bezüge (z.B. Fahrzeugkostenzuschüsse)	17,14 S			17,14 S		

3 edcloud|Finanzen

3.1 Löschen von Belegen aus edcloud|Finanzen nicht mehr möglich

In Vergangenheit kam es hin und wieder zu Abweichungen zwischen der Beleganzeige in **edrewe** und **edcloud|Finanzen**. Mit diesem Release wurde das Löschen von Belegen mit der Herkunft **edcloud|Finanzen** in **edrewe** verhindert. Dadurch wird die Synchronität zwischen beiden Systemen gewährleistet.

4 Betriebliche Steuern

4.1 Jahreswechsel 2021 Anmeldesteuern

4.1.1 Versenden der Anmeldesteuern

Im Rahmen des Jahreswechsels 2021 wurden mit diesem Update die aktuellen Formulare und fachlichen Änderungen bei den folgenden Erklärungen umgesetzt:

- Umsatzsteuer-Voranmeldung 2021
- Dauerfristverlängerung 2021
- Zusammenfassende Meldungen 2021
- Kapitalertragsteuer-Anmeldung 2021

Ab sofort ist die Übertragung an die Finanzverwaltung der oben genannten Erklärungen möglich.

Achtung:

Wir weisen darauf hin, dass alle genannten Erklärungen, die vor dem 01.01.2021 bei der Finanzverwaltung eingehen, von dieser nicht verarbeitet werden können. Diese gelten als nicht abgegeben.

4.2 Einnahmenüberschussrechnung 2020

Mit dem vorigen Update 1.79 wurden die aktuellen Formulare und fachlichen Änderungen 2020 in **edrewe** umgesetzt. Mit diesem Update ist es nun möglich die die EÜR 2020 zu versenden.



Wurde eine EÜR im Veranlagungszeitraum 2020 bereits ohne Validierung fertiggestellt, so müssen Sie diese mit dem Button **Wiederholen** öffnen, damit das Versenden möglich ist.

Achtung:

Wir weisen darauf hin, dass Einnahmenüberschussrechnungen 2020, die vor dem 01.01.2021 bei der Finanzverwaltung eingehen, von dieser nicht verarbeitet werden können. Diese gelten als nicht abgegeben.

4.2.1 Wesentliche fachliche Änderungen in der Einnahmenüberschussrechnung

In der Anlage SZ wurde die Zeile 5 (Kennziffer 161) erweitert um die Investitionsabzugsbeträge nach § 7g Abs. 1 EStG und die Zeile 6 (Kennziffer 164) wurde neu eingeführt. Beide Kennziffern werden aus der Anlage EÜR gemäß der neuen Randziffern 1 und 2 (siehe Anlage SZ unten) automatisch gefüllt. Um weitere Sachverhalte zu erfassen, steht jeweils ein Erfassungsfenster für manuelle Eingaben zur Verfügung.

Ermittlung der nicht abziehbaren Schuldzinsen für Einzelunternehmen		99	43
I. Ermittlung des maßgeblichen Gewinns/Verlusts für Zwecke des § 4 Abs. 4a EStG			
		EUR	Ct.
4	Gewinn/Verlust (Übertrag aus Zeile 107 der Anlage EÜR)	6.926,23	
5	zuzüglich steuerfreie Gewinne sowie Investitionsabzugsbeträge nach § 7g Abs. 1 EStG ¹⁾ 161 +	4.000,00	
6	abzüglich nicht abziehbare Betriebsausgaben sowie Hinzurechnungsbeträge nach § 7g Abs. 2 Satz 1 EStG und Gewinnzuschlag nach § 6c i. V. m. § 6b Abs. 7 und 10 EStG ²⁾ 164 -	176,81	
7	abzüglich Gewinnanteile/zuzüglich Verlustanteile aus Mitunternehmerschaften (in Zeile 103 der Anlage EÜR enthalten) 162		
8	zuzüglich Veräußerungs-/Aufgabegewinn bzw. abzüglich Veräußerungs-/Aufgabeverlust 163		
9	Maßgeblicher Gewinn/Verlust für Zwecke des § 4 Abs. 4a EStG (in Zeile 11 eintragen)	10.749,42	

4.3 Gewerbesteuer: Aktualisierung der Hebesätze

Die Hebesätze, die zur Berechnung der Gewerbesteuer benötigt werden, wurden auf den aktuellen Stand 1. Halbjahr 2020 gebracht.

4.4 Umsatzsteuererklärung 2021

Mit diesem Update wurde die Umsatzsteuererklärung 2021 eingearbeitet. Diese kann ab sofort bearbeitet werden. Da die Validierungen der Finanzverwaltung noch nicht vorliegen, ist es nicht möglich, die Umsatzsteuererklärung 2021 zu versenden. Es besteht jedoch die Möglichkeit, diese ohne Validierung fertigzustellen.

4.4.1 Keine bedruckbaren Formulare 2021

Für den Veranlagungszeitraum 2021 wurden von der Finanzverwaltung noch keine bedruckbaren Formulare (graue Formulare) zur Verfügung gestellt. Dies hat zur Folge, dass wir keine Formulare zum Druck anbieten können. Es steht aktuell nur die Auswertung „UStE formlos“ im Druckmenü zur Verfügung.

4.4.2 Upload Mandantenportal

Weil keine druckbaren Formulare zur Verfügung stehen, ist es aktuell auch nur möglich, die Auswertung „UStE formlos“ in das Mandantenportal hochzuladen.

5 Jahresabschluss

5.1 Anpassungen im Bereich des Investitionsabzugsbetrages aufgrund des zweiten Corona-Steuerhilfegesetzes

Mit diesem Release wurden die Anforderungen des zweiten. Corona-Steuerhilfegesetzes im Bereich des Investitionsabzugsbetrages nach § 7g EStG umgesetzt.

Im zweiten Corona-Steuerhilfegesetz der Bundesregierung wurde eine Verlängerung des dreijährigen Investitionszeitraums nach § 7g Abs. 3 Satz 1 EStG auf vier Jahre für Investitionsabzugsbeträge beschlossen. Dies betrifft Investitionsabzugsbeträge, die in Wirtschaftsjahren beansprucht wurden, die nach dem 31. Dezember 2016 und vor dem 1. Januar 2018 enden.

Für die Investitionsabzugsbeträge in diesem Zeitraum haben Sie mit diesem Update in **edrewe** die Möglichkeit, auch im vierten Jahr nach der Bildung des Investitionsabzugsbetrages eine Hinzurechnung bzw. Rückgängigmachung vorzunehmen. Eine Rückgängigmachung im vierten Folgejahr führt auch hier, wie bereits aus dem System bekannt, zu Änderungen nicht fertiggestellter Einnahmenüberschussrechnungen und KSt-Erklärungen bzw. nicht archivierter E-Bilanzen.

5.2 Taxonomie 6.3

5.2.1 Freischaltung

Mit dem heutigen Release wird die Taxonomie 6.3 in **edrewe** eingeführt. Diese Taxonomieversion gilt grundsätzlich für die Übermittlung von Jahresabschlüssen für Wirtschaftsjahre, die nach dem 31.12.2019 beginnen (BMF-Schreiben vom 02.07.2019).

Hinweis: Beachten Sie bitte, dass bereits bestehende E-Bilanzberichte mit Wirtschaftsjahr 2020, welche noch nicht versendet wurden, automatisch auf die Taxonomie 6.3 aktualisiert werden. Hierbei wird auf die Validierungen der neuen Taxonomie zurückgegriffen.

5.2.2 Neuerungen bei der steuerlichen Gewinnermittlung

Die steuerliche Gewinnermittlung für Einzelunternehmer und Personengesellschaften wurde um die folgenden Positionen erweitert. Sie können manuell erfasst werden, da es in den Kontenrahmen noch keine Konten dazu gibt.

Abrechnungen:

- Abrechnungen, nach § 8b KStG steuerfreie Erträge, nach § 8b Abs. 3 S. 8 KStG steuerfreie
- Gewinne Abrechnungen, nach InvStG steuerfreie Erträge

Zurechnungen:

- Zurechnungen, anteilige nicht abzugsfähige Abzüge nach InvStG

5.2.3 Steuerliche Korrekturen bei Beteiligungen aus Personengesellschaften:

- Steuerliche Korrekturen bei Beteiligungen aus Personengesellschaften, Korrekturen nach InvStG
- Steuerliche Korrekturen bei Organschaftsverhältnissen beim Organträger, nicht zuordenbar

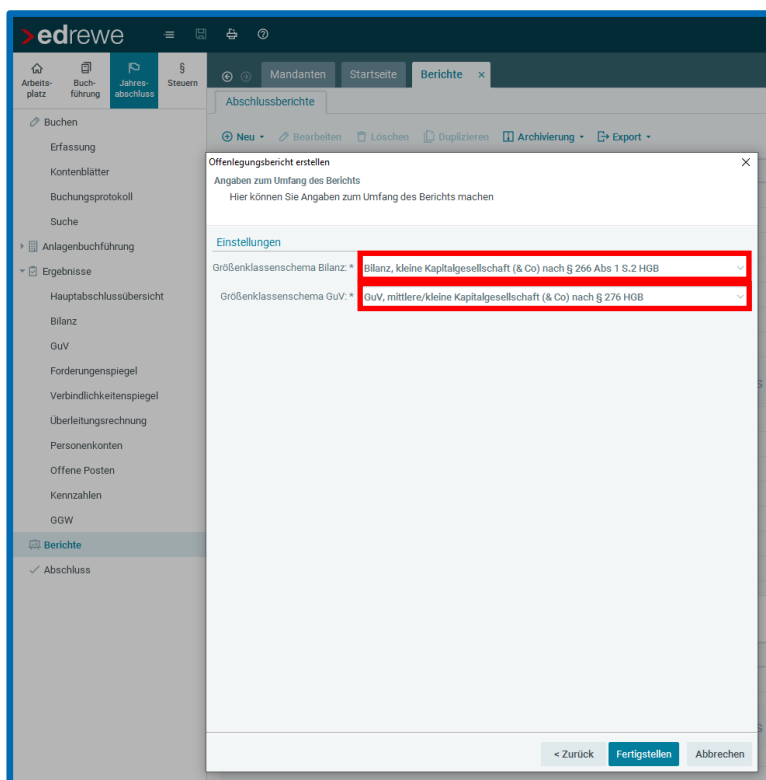
5.2.4 Steuerliche Gewinnermittlung bei Feststellungsverfahren

- zuzüglich nach § 8b KStG steuerfreie Erträge, zuzüglich nach § 8b Abs. 3 S. 8 KStG steuerfreie Gewinne
- zuzüglich nach InvStG steuerfreie Erträge
- abzüglich nicht abzugsfähige Abzüge nach InvStG
- Korrekturen nach InvStG aus anderer Mitunternehmerschaft

5.2.5 Erweiterung der Offenlegung zu den Angaben zu den Auswertungen Bilanz und GuV

Mit der Umstellung auf das elektronische Verfahren prüft das Bundesministerium für Justiz, ob alle offenlegungspflichtigen Unternehmen ihrer Verpflichtung im erforderlichen Umfang nachkommen. Deswegen wurden in den GCD-Daten die Angaben zum Umfang des Berichts für Bilanz und GuV eingeführt. Hierzu wurde eine neue Seite im Erstell-/Bearbeitendialog eingeführt. In der neuen Seite können sie die Angaben zur Bilanz und GuV vornehmen. Es wurden die folgenden Auswahlmöglichkeiten eingeführt.

- Bilanz, große Kapitalgesellschaft (& Co) nach § 266 Abs 1 S. 1 HGB
- Bilanz, mittlere Kapitalgesellschaft (& Co) nach § 327 Nr 1 HGB
- Bilanz, kleine Kapitalgesellschaft (& Co) nach § 266 Abs 1 S.2 HGB
- Bilanz, Kleinstkapitalgesellschaft (& Co) nach § 266 Abs 1 S. 3 HGB
- Bilanz, Unternehmen nach § 1 PubliG
- GuV, große Kapitalgesellschaft (& Co) nach § 275 HGB
- GuV, mittlere/kleine Kapitalgesellschaft (& Co) nach § 276 HGB
- GuV, Kleinstkapitalgesellschaft (& Co) nach § 275 Abs 5 HGB
- GuV, Unternehmen nach § 1 PubliG



Freigabemitteilung

edrewe Revision 1.80

Ihr Ansprechpartner:

eurodata AG

Großblittersdorfer Straße 257-259

66119 Saarbrücken

Ansprechpartner **edrewe**:

edrewe-Systemberatung: 0681-8808-369

E-Mail an: edrewe-support@eurodata.de