## Lösungen im Überblick

## E-Bilanz und Taxonomie - sind Sie vorbereitet?

Individuelle Beratung und Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen.

#### **Unsere Lösung**

Alle bilanzierenden Unternehmen sind mit der Festschreibung der E-Bilanz im § 5b Einkommensteuergesetz (EStG) verpflichtet, ihre Jahresabschlüsse elektronisch an die Finanzbehörden zu übermitteln. Dies gilt für Wirtschaftsjahre, die nach dem 31.12.2011 beginnen. Für das Erstjahr 2012 wird die Übermittlung in Papierform nicht beanstandet. Für weitere Fälle sind Übergangsregelungen geplant.\*

Die rechtzeitige Beschäftigung mit dem Thema E-Bilanz ist notwendig, denn die Vorgaben gehen weit über den Ersatz papierbasierter Abläufe hinaus. Und neben den fachlichen Erweiterungen sind auch die technischen Vorbereitungen zu treffen, um den Vorgaben der Finanzverwaltung zu entsprechen.

So müssen z. B. die zu übermittelnden Datensätze inhaltlich in das erweiterte Datenschema (Taxonomie) überführt werden. Für die Datenübertragung selbst wurde das Übermittlungsformat XBRL (eXtensible Business Reporting Language) festgelegt.

Mit vier aufeinander aufbauenden Servicepaketen unterstützt wir Sie als kompetenter Partner: von der Information und Analyse bis zur Umsetzung und Nachbetreuung.

Gemeinsam mit unserem Partner ICS adminservice beraten wir Sie zu steuer- und bilanztechnischen Fragen.

#### **Ziele und Nutzen**

- Konformität mit den gesetzlichen Vorgaben
- Senken des unternehmerischen steuerlichen Risikos
- Kosteneinsparungen beim Bilanzerstellungsprozess
- Steigerung der Bilanzdatengualität
- einfache und schnelle Erstellung von internen Berichten
- rechtssichere Übertragung der Daten unter Berücksichtigung datenschutzrechtlicher Aspekte
- revisionssichere Aufbereitung, Verwaltung, Archivierung und Protokollierung

### **GISA GmbH**



Die GISA beschäftigt an sieben Standorten und Geschäftsstellen über 480 Mitarbeiter und gehört deutschlandweit zu den erfolgreichsten unabhängigen Dienstleistern. Der Hauptsitz ist in Halle (Saale). Das Angebot reicht von Prozess- und IT-Beratung über Entwicklung und Implementierung von innovativen IT-Lösungen bis hin zum Outsourcing kompletter Geschäftsprozesse oder der gesamten IT-Infrastruktur. Dazu betreibt die GISA ein mehrfach zertifiziertes Rechenzentrum und investiert kontinuierlich in Datensicherheit und aktuelle Technologien.

#### Workshop Check **Projekt Audit** Gesetze **Prozesse** Lösung Qualität umfassende Entwicklung und kontinuierliche Analyse Ihrer Information zur Geschäftsprozesse, Implementierung Qualitätssicherung Gesetzeslage und Daten und Systeme einer maßund Anpassung **Definition Ihrer** geschneiderten an Gesetzes-Ziele Lösung änderungen

Beratung und Einführung der elektronischen Bilanz

\*Die Übergangsreglungen gelten für inländische Unternehmen mit ausländischer Betriebsstätte, für ausländische Unternehmen mit inländischer Betriebsstätte, für steuerbegünstigte Körperschaften, sowie für juristische Personen des öffentlichen Rechts mit Betrieben gewerblicher Art. Für diese Unternehmen ermöglicht das Gesetz eine Verschiebung der erstmaligen Anwendung der Datenfernübertragung auf alle Wirtschaftsjahre die nach dem 31. Dezember 2014 beginnen.

#### **Unsere E-Bilanz-Services im Detail**

Unsere vier aufeinander aufbauenden Servicepakete ermöglichen eine systematische, vollständige und rechtssichere Umsetzung der E-Bilanzvorgaben sowie eine sichere elektronische Übertragung der Bilanz und GUV an die Finanzbehörden.

**E-Bilanz-Workshop** | Information über die aktuelle Gesetzeslage und gemeinsame Definition Ihrer unternehmensrelevanten Ziele

**E-Bilanz-Check** | eingehende Analyse Ihrer Unternehmensstrukturen, Geschäftsprozesse, E-Bilanz-relevanter Daten sowie Ihrer IT-Systeme | Aufzeigen von Verbesserungspotentialen und der notwendigen Investitionen

**E-Bilanz-Projekt | Lösung |** Die Softwarelösung **ReportFactory**® unseres Partners ABZ Reporting GmbH ermöglicht es Ihnen, die Erstellung und Übermittlung der E-Bilanz weitgehend automatisiert und komfortabel umzusetzen.

Es besteht die Möglichkeit der Nutzung unseres Angebotes in zwei Varianten:

#### Variante 1: Lösung als Komplett-Service

Bereitstellung der Lösung im GISA-Rechenzentrum mit folgenden Leistungen:

- Bereitstellung der Software ( aktuelle Version) und der Infrastruktur
- Schulung der Mitarbeiter
- Unterstützung bei der ersten Erstellung eines Jahresabschlusses
- Datenaufbereitung und –validierung der Jahresabschlussdaten
- sichere Übertragung der Daten an die Finanzbehörden
- Archivierung der Jahresabschlussdaten im mehrfach zertifizierten GISA-RZ

#### Variante 2: Inhouse-Lösung

- Installation und Einrichtung der Software in Ihrem Unternehmen
- Schulung der Mitarbeiter
- Unterstützung bei einer ersten Erstellung eines Jahresabschlusses
- Lösung ReportFactory® für die eigenständigen Erstellung der E-Bilanz

# Ihr Ansprechpartner

Sie möchten Ihre Prozesse optimieren? Wir beraten Sie gern.

#### **GISA GmbH**

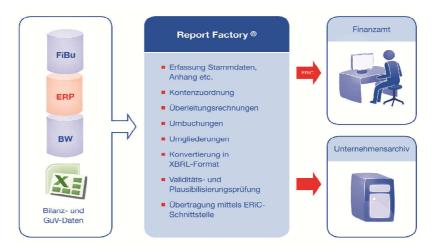
Leipziger Chaussee 191 a 06112 Halle (Saale) www.gisa.de



**Heino Feige** Leiter Vertrieb

Telefon: 0800 7000 585 (kostenfrei aus dem dt. Festnetz)

E-Mail: vertrieb@gisa.de



#### Funktionsübersicht ReportFactory®

- Übermittlung der Handelsbilanz mit Überleitung oder einer Steuerbilanz
- Erstellung einzelner/mehrerer Jahresabschlüsse in einem Berichtsprojekt
- Einbindung eines/ mehrerer Buchungskreise, paralleler Konten oder Ledger
- Erstellung von Kontensaldenzuordnungen
- Umbuchungen/Umgliederungen außerhalb des Finanzbuchhaltungssystems
- Validierungs- und Plausibilisierungsprüfungen (vor Übermittlung an Behörde)
- Unterstützung weiterer Taxonomien (z. B. US-GAAP, IFRS)

**E-Bilanz-Audit** | Angebot einer dauerhaften Qualitätssicherung zur kontinuierlichen Erhaltung der Konformität Ihrer Bilanzerstellung