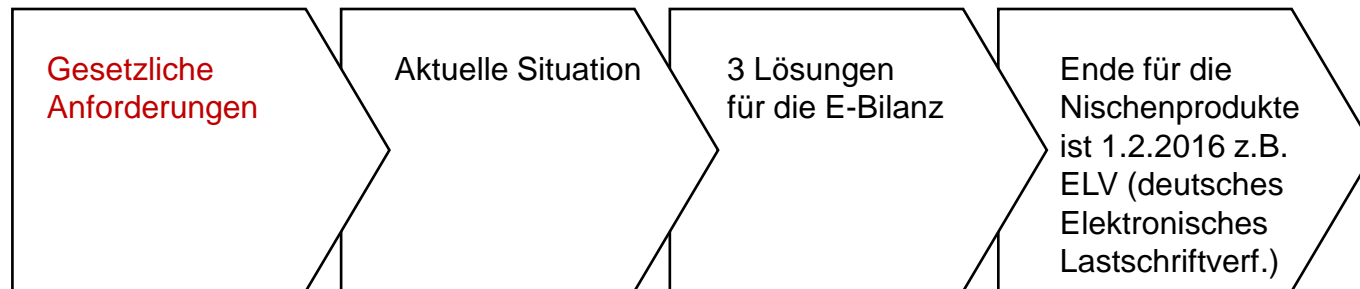




## E-Bilanz

**Die E-Bilanz kommt unaufhaltsam**

# Anforderung des Finanzministeriums



Nach § 5b EStG haben Steuerpflichtige, die ihren Gewinn nach § 4 Absatz 1 EStG, § 5 EStG oder § 5a EStG ermitteln, den Inhalt der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung nach amtlich vorgeschriebenem Datensatz durch Datenfernübertragung zu übermitteln.

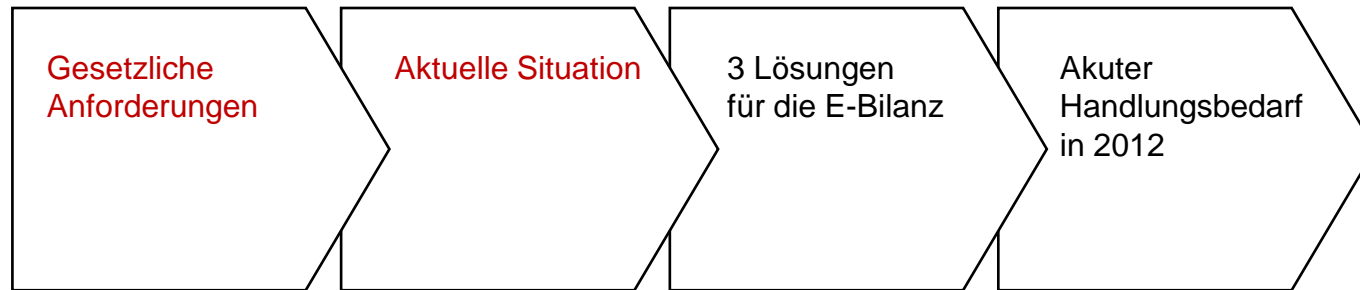
Die Übermittlung gilt für die Wirtschaftsjahre, die nach dem 31.12.2012 beginnen

Nichtbeanstandungsregel: für das Wirtschaftsjahr 2012 ist die Lieferung in Papierform (die Abgabe erfolgt in 2013) möglich

Übertragung erfolgt im XBRL-Format mit dem ERiC (ELSTER Rich Client)

Es wird keine Terminverschiebung geben!

# SAP erweitert Funktionen von ERP Financials



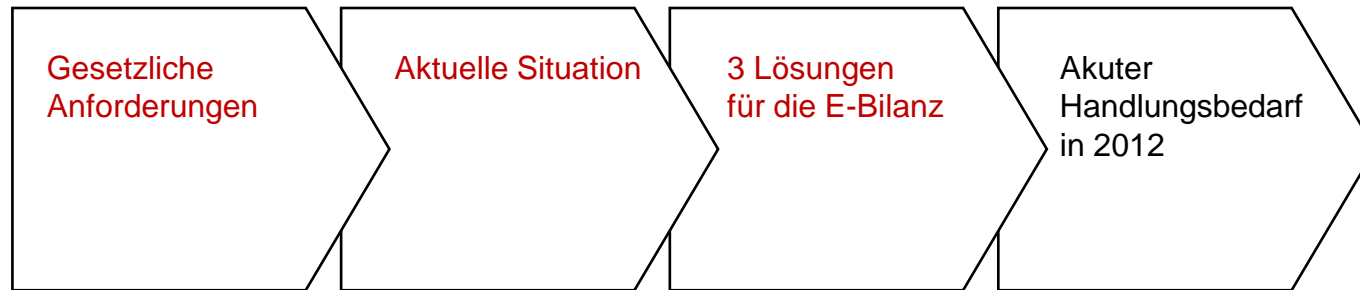
SAP hat Hinweise bzw. Support-Packages zum Kontenmapping in ERP erstellt:

Auslieferung neuer \*XBRL-Transaktionen zur E-Bilanz und Berechtigungsobjekte:

Damit sind die Bilanz- / GuV-Strukturen anhand der vorgegebenen XBRL-Taxonomien abbildbar. Das Kontenmapping zu den Positionen der Taxonomie erfolgt manuell auf Basis der vorhandenen („normalen“) Bilanz / GuV-Struktur. Zusätzlich gibt es eine Funktion für den Datenexport auf Positions- und Kontenebene und eine Anzeigefunktion der neuen Bilanz / GuV anhand der neuen Strukturen

Das Pflegen im Stammdatenteil (GCD Global Common Document) wurde komfortabler gestaltet durch die Auslieferung von GCD\* Transaktionen, Berechtigungsobjekten und Pflegeviews

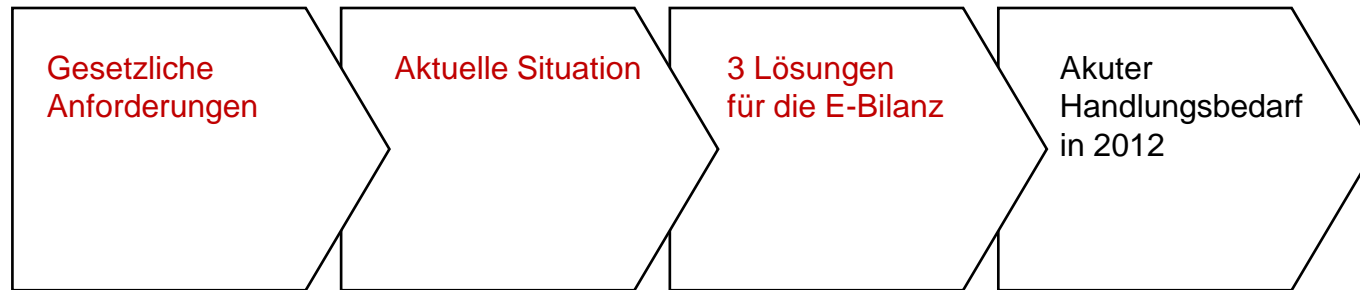
## 3 Lösungsansätze



Es gibt 3 Möglichkeiten zur Übermittlung der E-Bilanz

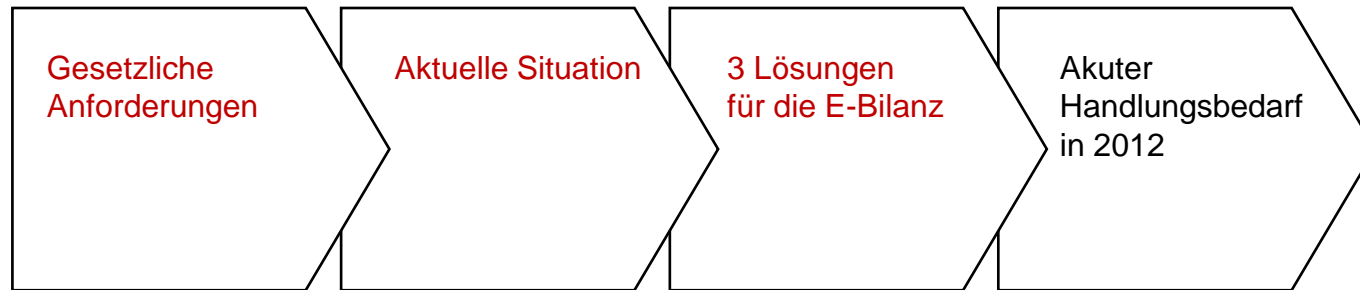
- SAP Disclosure Managemet
- SAP ERP Client for E-Bilanz (geplant 3. Quartal 2012, Ende August)
- Fremdanbieter Software

## SAP Disclosure Management



- SAP Disclosure Management ist ein Server
- Anbindung von SAP (inkl. BI)- und Non-SAP-Systemen und Import im XBRL-Format
- ERiC ist integraler Bestandteil des SAP Disclosure Management
- Verarbeitung und Validierung erfolgt im SAP Disclosure Mngement
- Protokollierung, Versionierung, Dokumentenmanagement und User Management
- Batchverarbeitung mehrerer Gesellschaften

## SAP ERP client for E-Bilanz

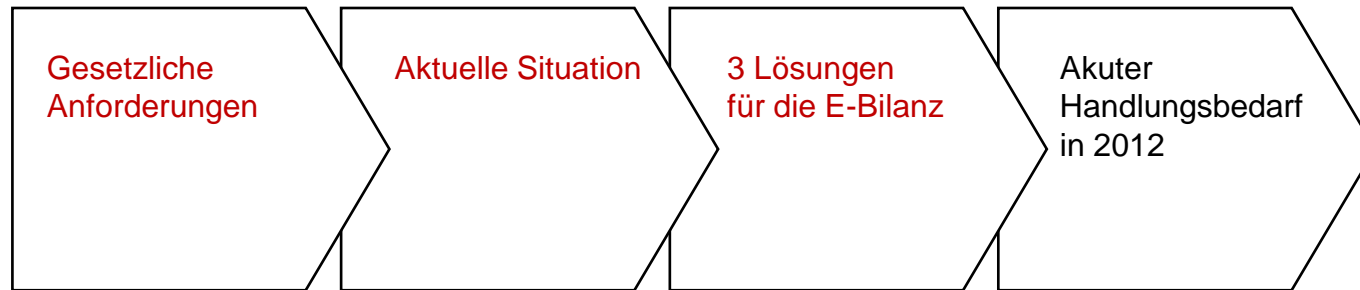


- SAP ERP client for E-Bilanz ist eine PC-Anwendung
- Anbindung nur von SAP ERP-Systemen und Import im XBRL-Format
- ERiC ist integraler Bestandteil des SAP ERP client for E-Bilanz
- Verarbeitung, Protokollierung und Validierung erfolgt im SAP ERP client for E-Bilanz
- Keine Server-Komponente, daher ist eine manuelle Versionierung erforderlich, kein Dokumentenmanagement und kein User Management und keine Batchverarbeitung mehrerer Gesellschaften

Darüber hinaus sind manuelle Protokollierungen erforderlich hinsichtlich verschiedener Versionen von XLS- und XBRL-Dateien und deren Änderungen und -Protokollen

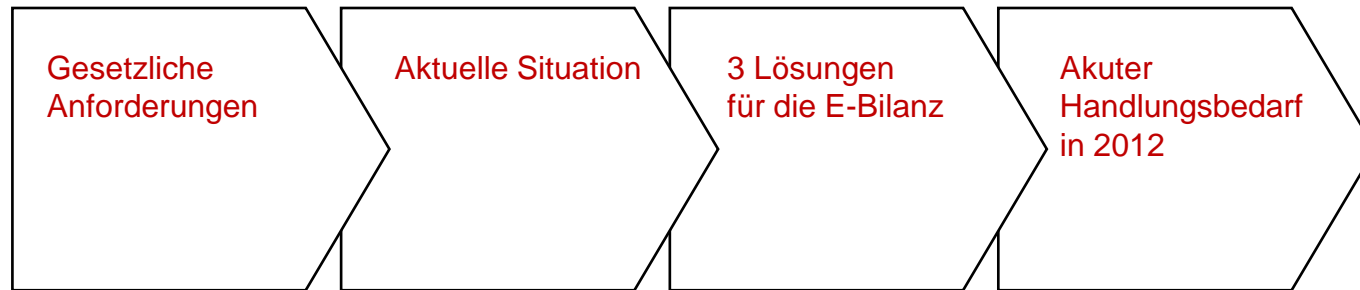
Die Ablage dieser Dateien und Protokolle erfolgt manuell und ist nicht SAP-integriert

## E-Bilanz mit Fremdanbietersoftware



- GDC- und Bewegungsdaten werden aus SAP ERP geladen
- Download und Upload im Nicht-XBRL-Format, sondern in Excel
- Das Fremdsystem verfügt über E-Bilanz-Funktionalität
- ERiC ist integraler Bestandteil
- Verarbeitung, Protokollierung und Validierung in der Softwarelösung
- ...

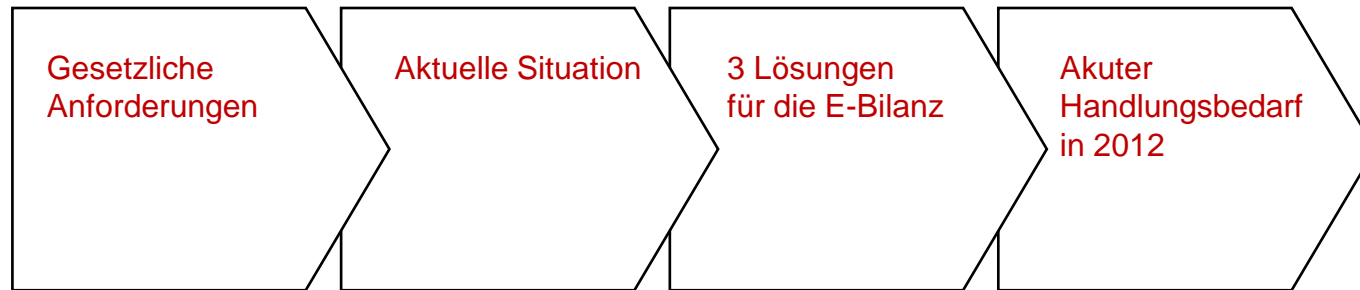
## Die nächsten Schritte



- Projekt zur Realisierung der E-Bilanz aufsetzen
- Informationen sammeln und gruppieren
- Taxonomien herunterladen von [www.eststeuer.de](http://www.eststeuer.de)
- SAP aktualisieren (Hinweise einspielen und verarbeiten bzw. entsprechende Patches)
- Kontenmapping
- Anforderungen an die E-Bilanz Software
- SAP oder Fremdanbietersoftware?
- .....

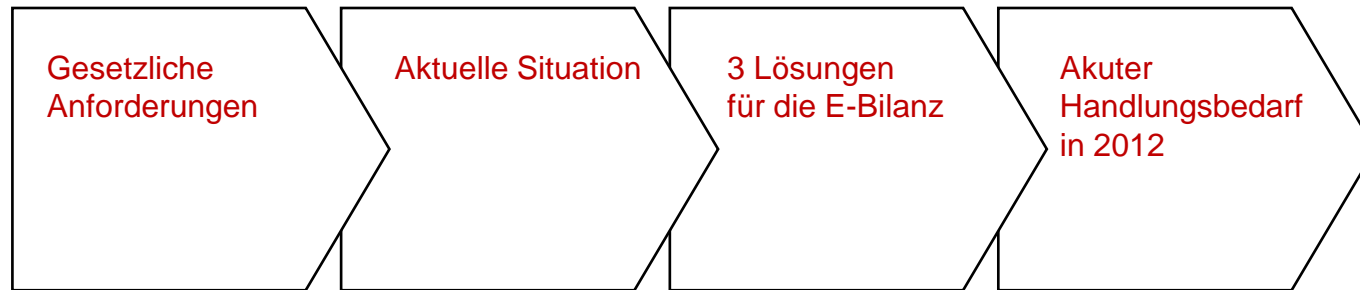


## Unterstützung durch Braun Consult



- Workshops zur E-Bilanz
- Projektleitung für die E-Bilanz
- Prozessanalyse hinsichtlich der E-Bilanz
- Unterstützung beim Kontenmapping
- Anforderungsanalyse in Bezug auf die E-Bilanz Software
- Unterstützung in Fragen der Softwareauswahl
- .....

# Umsetzung durch Braun Consult



Wir sorgen für die reibungslose Umsetzung auf E-Bilanz

**Braun Consult GmbH**

**Freilassing, Sägewerkstraße 3**

**Internet: [www.braunconsult.de](http://www.braunconsult.de)**

**E-Mail: [info@braunconsult.de](mailto:info@braunconsult.de)**



## Copyright

**Alligate AG und Braun Consult GmbH behalten sich alle Rechte an urheberrechtlich geschützten Texten und Bildern vor. Jegliche Nutzung unserer Broschüren, Texte und Bilder bedarf unserer Genehmigung.**

**Bitte beachten Sie unsere Markenrechte und die anderer Firmen, wie z.B. der Firma SAP AG. Bei SAP handelt es sich um geschützte Produkte und Marken der Firma SAP AG.**

Kontakt:

Alligate AG

München

Tel. +49 (0) 89 / 716 802 57-0

Fax. +49 (0) 89 / 716 802 57-9

[consulting@alligate.de](mailto:consulting@alligate.de)

[www.alligate.de](http://www.alligate.de)

Sitz der Gesellschaft: München

Handelsregister: HRB 210279, Registergericht München

[www.braunconsult.de](http://www.braunconsult.de)