

Export des Anlagespiegels von Anlagenbuchhaltung zur E-Bilanz

Erläuterung des Ablaufs

Für Wirtschaftsjahre die nach dem 31.12.2016 beginnen, ist es Pflicht, dass mit der Bilanz auch der Anlagespiegel mit eingereicht wird.

Für die Übergabe des Anlagespiegels aus der GDI Anlagenbuchhaltung in die GDI E-Bilanz gibt es eine Schnittstelle.

Bevor diese Schnittstelle genutzt werden kann, müssen folgende Einstellungen vorgenommen werden.

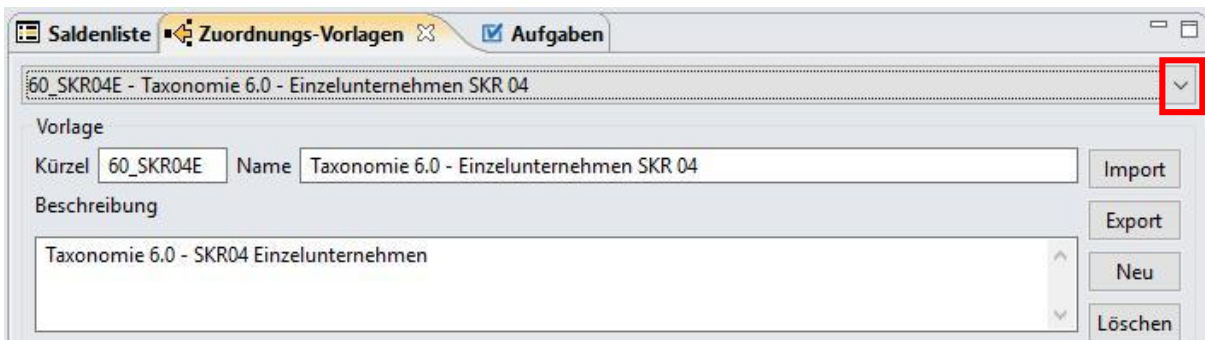
1. Starten Sie die GDI E-Bilanz und öffnen Sie das Projekt mit dem Sie den Anlagespiegel das erste Mal mit einreichen müssen.
2. Damit auf der rechten Seite der Karteikartenreiter „ Zuordnungs-Vorlagen“ erscheint, öffnen Sie über das Menü: Fenster | Zeige Fenster – Zuordnungs-Vorlagen.



3. Wurde die E-Bilanz für die Finanzbuchhaltung schon das Jahr zuvor elektronisch eingereicht, ist hier schon die Taxonomie eingerichtet. Ist dies das erste Mal, dass die E-Bilanz eingereicht wird, muss über das Menü: Hilfe | Willkommen | Zuordnungsvorlagen laden, die richtige Taxonomie geladen werden.



4. Auf der Karte „Zuordnungs-Vorlagen“ über die Pfeilspitze die Taxonomie mit deren entsprechenden Rechtsform und Kontenrahmen auswählen.



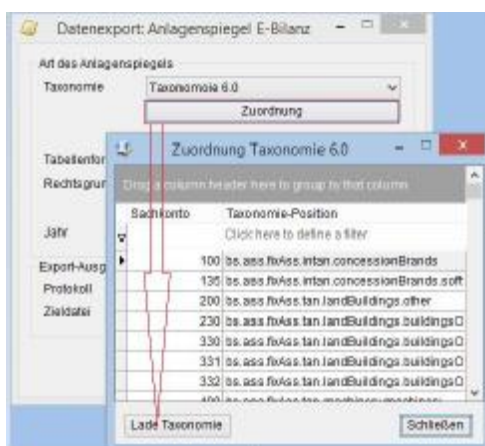
5. Klicken Sie nun auf den Button „Export“ und wählen Sie einen Speicherplatz für diese Datei.
6. Öffnen Sie die GDI Anlagenbuchhaltung.
7. Gehen Sie in das Menü ZUSATZ und klicken Sie auf E-BILANZ EXPORT.



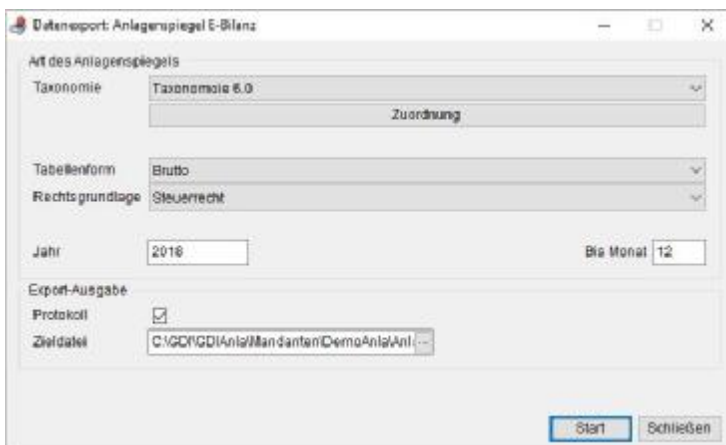
Im jetzt geöffneten Fenster sehen Sie folgendes:

- Die Taxonomie, mit der die Einreichung des Anlagespiegels Pflicht ist
- Über den Button „Zuordnung“ können Sie Ihre von der E-Bilanz exportierte Zuordnungs-CSV-Datei sehen. Diese Zuordnung wird erst über den Button „ Start“ eingelesen und zwar die gespeicherte Datei „Taxonomie 6.0 - Einzelunternehmen SKR 04 (60_SKR04E).xls“ aus der Zuordnungs-Vorlage.

Oder: Öffnen der Zuordnung und über den Button „ Lade Taxonomie“. Öffnen der Taxonomie-Datei, damit die Zuordnung geladen werden kann.



- Mit der Tabellenform können Sie auswählen, welchen Anlagespiegel Sie exportieren möchten (Brutto, Brutto (Kurzform) oder Netto)
- Die Rechtsgrundlage des Anlagespiegels ist ebenfalls wählbar (Steuerrecht, Handelsrecht). Dies richtet sich jedoch nach der Einstellung aus der Bilanzvorgabe aus der Finanzbuchhaltung.
- Im Feld „Jahr“ muss das entsprechende Geschäftsjahr eingetragen werden.
- Im Feld „Bis Monat“ die Monate von 1 – 12 eintragen. Nur diese werden dann exportiert. Bsp.: die 3 ist eingetragen. Es werden nur Januar – März exportiert.
- Bei der Exportausgabe ist der Haken bei „Protokoll“ automatisch vorbesetzt. Es wird nach dem Export ein Bericht geöffnet, der Ihnen den Anlagespiegel anzeigt, aber auch eventuell vorhandene Fehler in der Zuordnung. Eine entsprechende Meldung erscheint auf dem Bildschirm
- Im Feld „Zieldatei“ muss der Speicherplatz des Anlagespiegels hinterlegt werden.

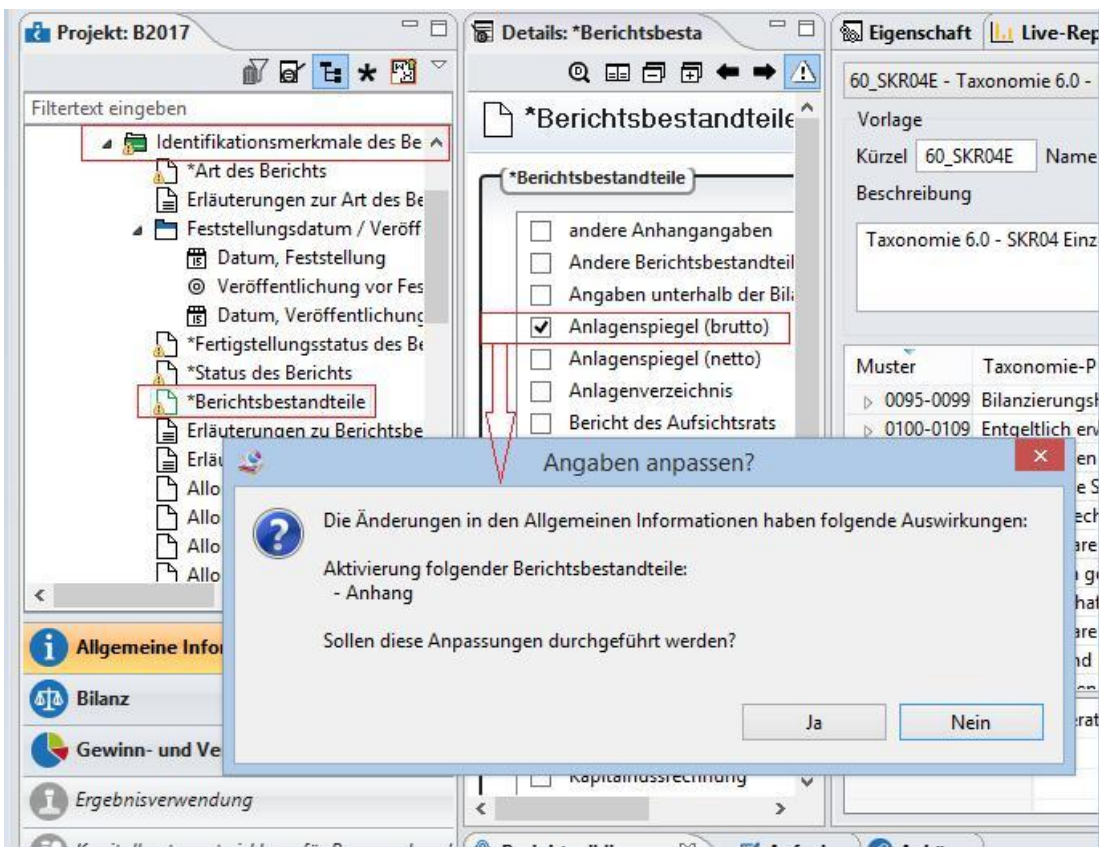


- Jetzt auf „Start“ und der Export wird durchgeführt. Nach Abschluss erscheint ein Protokoll, das Sie sich auch ausdrucken oder als PDF speichern können

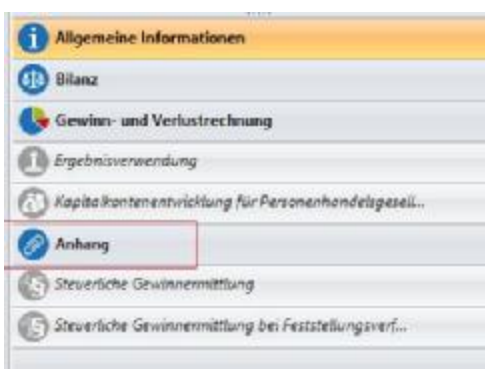
E-Bilanz Anlagespiegel - Taxonomie 6.0		Brutto-Methode		01.01.2018 bis 31.12.2018			
Mand-Nr.	3						
Mandant	Demo-Anl.						
<i>Es. ass. fir Ass. Gen. land Holdings, buildings On Non Owned and</i>							
Sachkonto	AKK Zugang	Umbuchung Abgang	Inv. Zusch. Inv. Abzug	Kum.A+A 31.12.2018	Abschreib. Zuschreib.	BW 01.01.2018	LW 31.12.2018
022 Verwaltungsgebäude	200.000,00			11.696,00	4.000,00	192.304,00	108.304,00
333	87.000,00			4.244,00	2.125,00	95.181,00	82.758,00
Zwischensumme	287.000,00			15.940,00	6.125,00	287.515,00	291.062,00

Sollten in diesem Protokoll Fehlerhinweise sein (letzte Seite im Protokoll), sollten Sie diese als erstes abarbeiten bevor weitere Schritte vorgenommen werden.

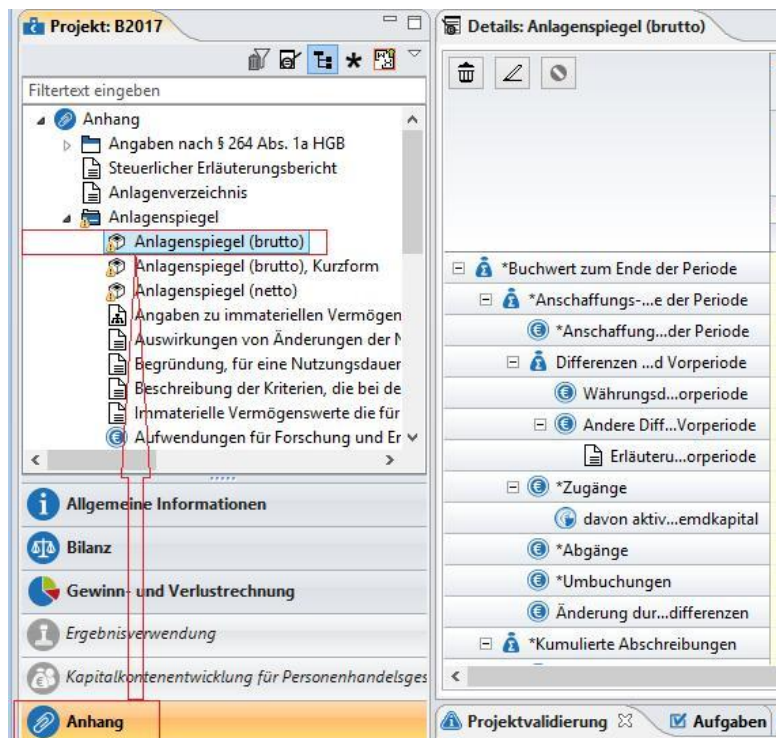
8. Wechseln Sie nun in die GDI E-Bilanz in das entsprechende Projekt, zu dem der Anlagespiegel geladen werden soll.
9. Um den Bereich für den Anlagespiegel zu öffnen, müssen Sie in den Allgemeinen Informationen | Informationen zum Bericht | Identifikationsmerkmale des Berichts den Punkt Berichtsbestandteile öffnen.
10. Haken setzen bei der Position „Anlagespiegel (brutto)“ und die Abfrage mit „Ja“ bestätigen.



Im linken unteren Menübereich hat sich die Position „Anhang“ aktiviert.



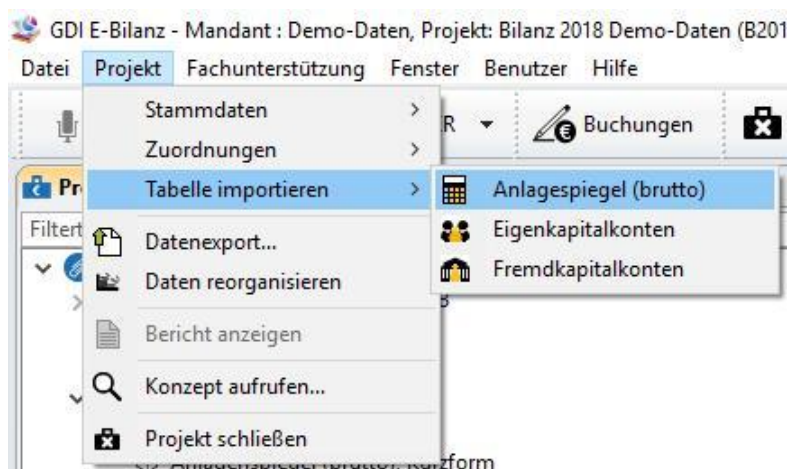
11. Über das Menü „Anhang“ -> Anlagenspiegel -> Anlagenspiegel (brutto) in diesem Beispiel, gelangen Sie in den Bereich für die Eingabe des Anlagenspiegels.



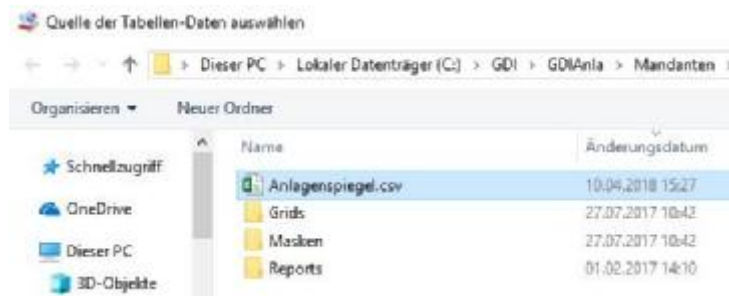
Hier können Sie, falls Sie nicht mit der GDI-Anlagenbuchhaltung arbeiten, Ihren Anlagenspiegel manuell mit Werten befüllen.

Arbeiten mit der GDI Anlagenbuchhaltung:

12. Um Ihren zuvor exportierten Anlagenspiegel zu importieren, öffnen Sie links oben das Menü Projekt | Tabelle importieren | Anlagenspiegel (brutto).

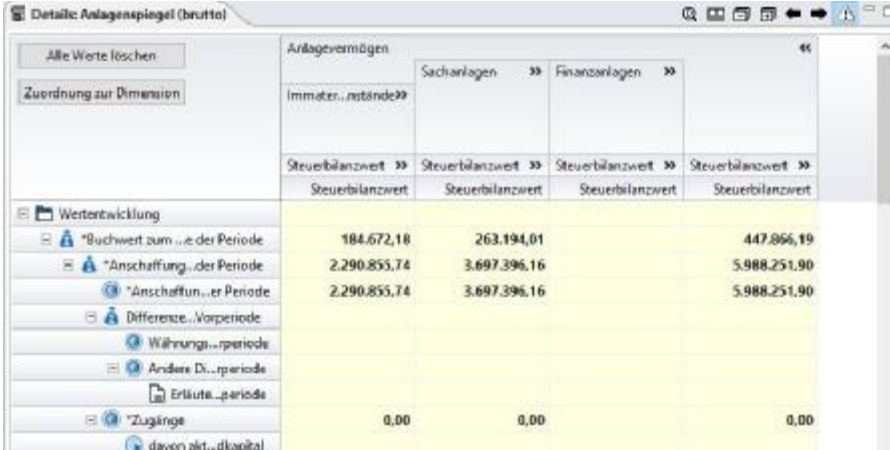


13. Markieren und öffnen Sie die „Anlagenspiegel.csv“ - Datei.



In der Tabelle des Anlagenspiegels sind nun Ihre Werte an den entsprechenden Stellen erschienen.

Sollten Sie hier noch Differenzen feststellen, dann liegt dies womöglich an fehlerhafter Zuordnung der Kontenbereiche, aus der zuvor exportierten CSV-Datei.



	Anlagevermögen			
	Immateri...stände	Sachanlagen	Finanzanlagen	
	Steuerbilanzwert	Steuerbilanzwert	Steuerbilanzwert	Steuerbilanzwert
Wertentwicklung				
*Buchwert zum ...e der Periode	184.672,18	263.194,01		447.866,19
*Anschaffung...der Periode	2.290.855,74	3.697.396,16		5.988.251,90
*Anschaffung...er Periode	2.290.855,74	3.697.396,16		5.988.251,90
Differenze...Vorperiode				
Währungs...periode				
Andere Di...periode				
Erläute...periode				
*Zugänge	0,00	0,00		0,00
davon akt...dkapital				

14. Auf dem Kartenreiter „Konsole“ auf der rechten Seite der E-Bilanz werden eventuelle fehlerhafte Zuordnungen angezeigt. Sind noch Eintragungen vorhanden, müssen diese korrigiert werden.

Fehleranalyse beim Import

Nach einer Änderung dieser Datei die hier beschriebenen Schritte erneut und auch bei jeder sonstigen Veränderung durchführen.

Nach dem Import in die E-Bilanz sehen Sie in der Konsole einen Verlauf des Imports. Zwischen den ganzen Zeilen, kann es vorkommen, dass Sie folgendes sehen (Beispielzahlen):

Beispiele:

```

Die Dimensionswertkombination ist nicht bearbeitbar. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 119000,00; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.fixAss.tan.inConstrAdvPaym" wird übersprungen.
Die Dimensionswertkombination ist in der Zieltabelle nicht vorhanden. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 54800,00; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.currAss.inventory.advPaymPaid" wird übersprungen.
Die Dimensionswertkombination ist nicht bearbeitbar. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 81580,78; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.fixAss.tan.machinery" wird übersprungen.
Die Dimensionswertkombination ist nicht bearbeitbar. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 291546,00; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.fixAss.tan.equipm" wird übersprungen.
Die Dimensionswertkombination ist nicht bearbeitbar. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 1000,00; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.currAss.inventory.advPaymPaid" wird übersprungen.
Die Dimensionswertkombination ist in der Zieltabelle nicht vorhanden. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 4000,00; grossMovements; dim_taxBal; bs.ass.currAss.inventory.advPaymPaid" wird übersprungen.
Die Dimensionswertkombination ist nicht bearbeitbar. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 36000,00; grossMovements; dim_taxBal; bs.ass.fixAss.tan.machinery" wird übersprungen.

```

In diesem Beispiel gibt es zwei Zeilen die diese Bedeutung haben:

Erste Zeile:

Die Dimensionswertkombination ist nicht bearbeitbar. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 119000,00; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.fixAss.tan.inConstrAdvPaym" wird übersprungen.

->Bei dieser Meldung kann es sein, dass die Quelle falsch ist - d.h. die Summentaxonomie oder ein falsches Recht (Handelsrecht statt Steuerrecht und umgekehrt)

Zweite Zeile:

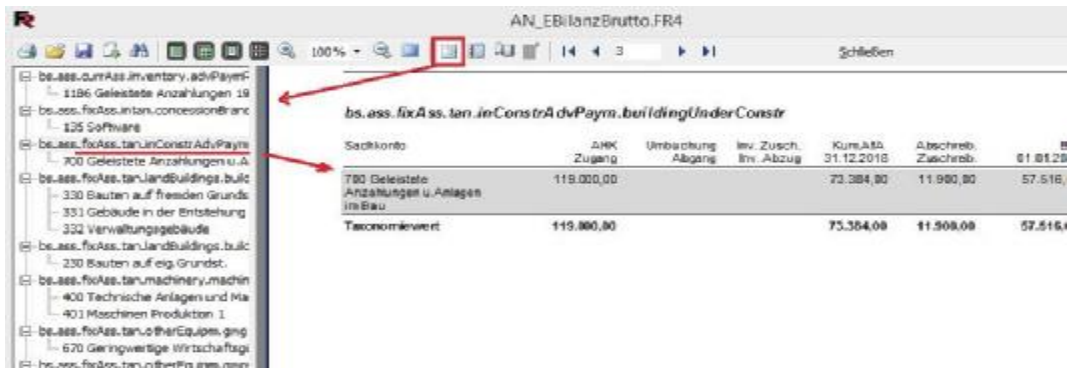
Die Dimensionswertkombination ist in der Zieltabelle (Anlagenspiegel E-Bilanz) nicht vorhanden. Der Eintrag "cube_nt.ass.gross; 54800,00; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.currAss.inventory.advPaymPaid" wird übersprungen.

->Bei dieser Meldung ist das Ziel falsch - die Taxonomie des Sachkontos ist nicht Teil des Anlagenspiegels

Fehlerbehebung

Mit dem Protokoll des Exports aus der Anlagenbuchhaltung, können Sie sich die entsprechenden Positionen anzeigen lassen, welche eine Korrektur benötigen.

Im Protokoll kann, für eine bessere Übersicht und schnelleres Auffinden der Position, die Baumansicht geöffnet werden.



Sachkonto	ΔHK Zugang	Umbuchung Abgang	Inv. Zusch. Inv. Abzug	Kum.Akt. 31.12.2015	Abschreib. Zuschreib.	61 01 20
790 Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	119.000,00			73.384,00	11.900,00	57.516,00
Taxonomiewert	119.000,00			73.384,00	11.900,00	57.516,00

Im Beispiel der ersten Zeile steht folgendes:

Der Eintrag "cube_.nt.ass.gross; 119000,00; grossCost.beginning; dim_taxBal; bs.ass.fixAss.tan.inConstrAdvPaym" wird übersprungen.

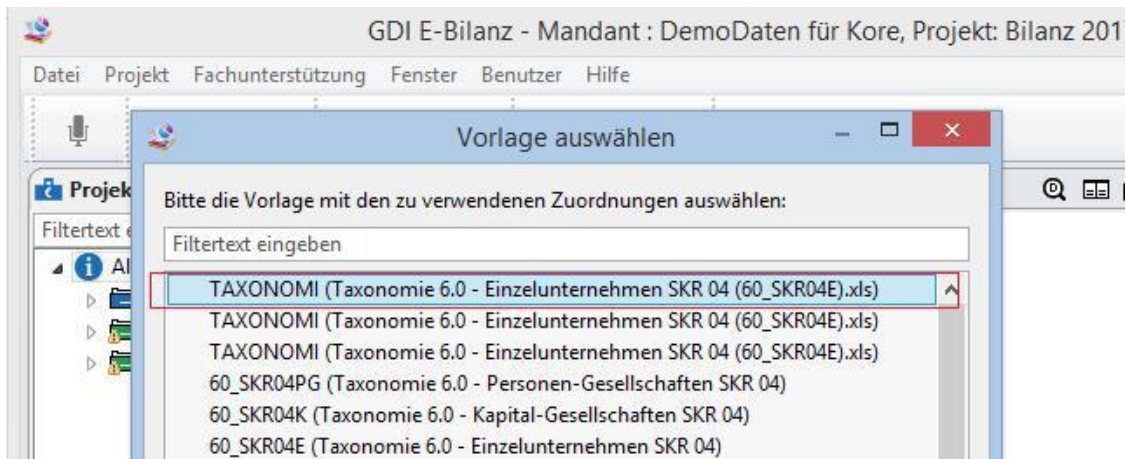
Über die Baumansicht im Protokoll kann zu der fehlerhaften Position gesprungen werden. Dort sehen Sie um welches Sachkonto es sich handelt und können es in der Zuordnung hinzufügen.

Reihenfolge der Anpassung

In der E-Bilanz:

- Über das Menü Projekt | Zuordnungen | Aus Vorlage übernehmen, ist die benötigte Taxonomie auszuwählen und mit Klick auf OK zu übernehmen (sofern noch nicht geschehen).

Am Anfang der Vorlage Auswahl, findet man seine eigene Vorlage.



Vorlage wurde erfolgreich importiert.

- Jetzt rechts oben auf den Karteireiter „Zuordnungs-Vorlagen“. Im unteren Bereich den entsprechenden Kontenbereich suchen, welchen man aus dem Protokoll entnehmen konnte und die richtige Zuordnung vornehmen.

0170-0178	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	...
+ Weitere Zuordnung...		
0179-0199	Anzahlungen auf Geschäfts- oder Firmenwert	
0200-0209	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf ...	
0210-0214	Grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	

Zeile auswählen in welche das Konto zugeordnet werden muss. Anschließend OK.

Konzept (ID)	Name	P
Bilanz		
bs	Bilanz	
bs.ass	Bilanzsumme, Summe Aktiva	x
bs.ass.unpaidCap.dueCapOfCoop	Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile	
bs.ass.accountingConvenience	Bilanzierungshilfe	
bs.ass.fixAss	Anlagevermögen	x
bs.ass.fixAss.intan	Immaterielle Vermögensgegenstände	x
bs.ass.fixAss.intan.selfmade	Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte u...	
bs.ass.fixAss.intan.concessionBrands	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutz- und ähnlic...	x
bs.ass.fixAss.intan.goodwill	Geschäfts-, Firmen- oder Praxiswert	x
bs.ass.fixAss.intan.advPaym	Immaterielle Vermögensgegenstände, geleistete Anzahlungen	x
bs.ass.fixAss.intan.other	Immaterielle Vermögensgegenstände, sonstige immaterielle Vermö...	
bs.ass.fixAss.tan	Sachanlagen	x
bs.ass.fixAss.fin	Finanzanlagen	x
bs.ass.assInbtwFixAndCurr	Vermögensgegenstände zwischen Anlagevermögen und Umlaufver...	
bs.ass.currAss	Umlaufvermögen	x
bs.ass.prepaidExp	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	x
bs.ass.defTax	Aktive latente Steuern	
bs.ass.surplusFromOffsetting	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	
bs.ass.taxbalanceOrgancomp	Aktiver Ausgleichsposten für Organisationsverhältnisse beim Organtr...	x
bs.ass.taxbalanceGenerally	Allgemeiner aktiver steuerlicher Ausgleichsposten	
bs.ass.deficitNotCoveredByCapital	nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag / nicht durch Vermö...	x
bs.ass.other	sonstige Aktiva	
bs.eqLiab	Bilanzsumme, Summe Passiva	x
Gewinn- und Verlustrechnung		
Ergebnisverwendung		

Eigenschaften | Live-Reporting | Aktueller Berichtsbestandteil | Saldenliste | Konsole | Zuordnungs-Vorlagen

60_SKR04E - Taxonomie 6.0 - Einzelunternehmen SKR 04

Vorlage
 Kürzel: 60_SKR04E | Name: Taxonomie 6.0 - Einzelunternehmen SKR 04

Beschreibung
 Taxonomie 6.0 - SKR04 Einzelunternehmen

Muster | Taxonomie-Position

- 0670-0674 Geleigwertige Wirtschaftsgüter
- 0675-0679 Wirtschaftsgüter größer 150 bis 1000 Euro (Sammelposten)
- 0680-0689 Einbauten in fremde Grundstücke
- 0690-0699 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 0700-0704 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau
- Gebäude im Bau
- + Weitere Zuordnung...

Filtertest einpflegen

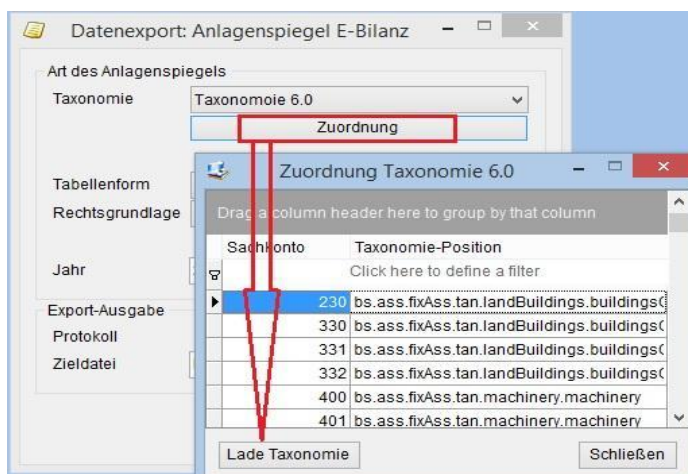
Konzept (ID)	Name	P
bs.ass.fixAss.tan.machinery	technische Anlagen und Maschinen	x
bs.ass.fixAss.tan.otherEquipm	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	x
bs.ass.fixAss.tan.branch_eifz	Geschäfts- und Verfahrnvermögen	
bs.ass.fixAss.tan.inConstAdvPaym	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	x
bs.ass.fixAss.tan.inConstAdvPaym.advPaym	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen auf Sachanla...	x
bs.ass.fixAss.tan.inConstAdvPaym.buildingUnderC	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau, Gebäude im Bau	
bs.ass.fixAss.tan.inConstAdvPaym.equipmUnderC	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau, technische Anlagen und Maschinen i...	
bs.ass.fixAss.tan.inConstAdvPaym.OtherForeign	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau, soweit aus der/den für die ausländisc...	
bs.ass.fixAss.tan.other	sonstige Sachanlagen	x
bs.ass.fixAss.fin	Finanzanlagen	x
bs.ass.assInbtwFixAndCurr	Vermögensgegenstände zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen	
bs.ass.currAss	Umlaufvermögen	x

- Nach der Zuordnung muss die korrigierte Zuordnungs-Vorlage über den Button „Export“ neu exportiert und so für die neue Zuordnung in der Anlagenbuchhaltung bereitgestellt werden. Hierbei kann die bisherige Datei „Taxonomie 6.0 - Einzelunternehmen SKR 04 (60_SKR04E).xls“ überschrieben werden.

In der Anlagenbuchhaltung:

Die neue Zuordnung muss neu geladen werden.

- Öffnen Sie das Menü Zusatz | E-Bilanz Export
- Um die bisherige Zuordnung zu aktualisieren, klicken Sie auf „Zuordnung“
- Im Zuordnungsfenster auf „Lade Taxonomie“



- Ist schon eine Taxonomie hinterlegt, kommt die Abfrage ob diese überschrieben werden soll. Bestätigen Sie dies mit JA.
- Markieren und öffnen der neu erstellten Zuordnungs-Vorlagendatei.
- Als Pfad für die Export-Ausgabe kann der bisherige genommen werden (überschreibt die alte Datei) oder Sie wählen einen anderen Pfad aus.

WICHTIG: Achten Sie auf das korrekte Jahr!

- Klicken Sie auf „Start“ und bestätigen Sie die Abfrage mit JA

Der Export wird durchgeführt und es öffnet sich das Protokoll zur Kontrolle.

Zurück zur E-Bilanz:

- Öffnen Sie das Menü Projekt | Tabelle importieren | Anlagespiegel (brutto)
- Wählen Sie die aktualisierte Anlagespiegel-CSV-Datei aus und klicken Sie auf „Öffnen“.
- Die Meldung über den erfolgreichen Import kann mit Klick auf OK geschlossen werden.

Die aktualisierten Werte sollten nun im Anlagespiegel eingefügt sein. Kontrollieren Sie die Werte um eventuelle Differenzen zu finden.

Wenn Sie den Anlagespiegel erfolgreich importiert haben und alle anderen Daten in Ihrem Projekt sind gemacht, können Sie nach erfolgreicher Validierung dieses Projekt samt Anlagespiegel (erfolgt automatisch) beim zuständigen Finanzamt einreichen.