



Weitz & Heming
Steuerberatung Moers

Dienstleistungskatalog

Weitz & Heming
Steuerberatung Moers
Landwehrstr. 6
47441 Moers
Tel. 02841 99 99 20
Fax. 02841 99 99 299
Mail: info@steuern-moers.de
Web: www.steuern-moers.de

Verlassen Sie sich nicht nur auf Ihr Glück.
Wir beraten Sie gerne!



Inhaltsverzeichnis Dienstleistungskatalog

Weitz & Heming Steuerberatung Moers

I. Lohn- und Gehaltsabrechnung	4
A. Lohnabrechnung wird durch Kanzlei erstellt	4
1. Lohnabrechnung	4
2. Zusätzlich: Weitere Bescheinigungen, Meldungen und Anträge	5
3. Zusätzlich: Vorwegabrechnung/Simulationen inkl. Beratung	5
4. Zusätzlich: Reisekostenabrechnungen	6
5. Zusätzlich: Personalkostenplanung und –controlling	6
6. Zusätzlich: Personalverwaltung	6
B. Lohnabrechnung wird durch Kanzlei bei Mandant erstellt	6
C. Mandant erstellt Lohnabrechnung selbst	7
II. Finanzbuchhaltung	8
A. Kanzlei erstellt Buchführung	8
1. Finanzbuchführung	8
2. Zusätzlich: Offene-Posten-Buchführung	9
3. Zusätzlich: Unterjähriges Controlling	9
4. Zusätzlich: Übernahme Zahlungsverkehr und Mahnwesen/Forderungsmanagement	9
5. Zusätzlich: Erstellung Soll-/Ist-Vergleich und/oder Plan	10
6. Zusätzlich: Kostenrechnung	10
7. Zusätzlich: Unterstützung bei Bankgespräch	11
B. Finanzbuchführung/Kostenrechnung wird durch Kanzlei bei Mandant erstellt	11
C. Mandant erstellt die Finanzbuchführung/Kostenrechnung	12
III. Jahresabschluss & Gewinnermittlung/betriebliche Steuererklärungen	13
A. Kanzlei erstellt Jahresabschluss und betriebliche Steuererklärungen	13
1. Erstellen des Jahresabschlusses/Anfertigen der betrieblichen Steuererklärungen und Besprechung	13
2. Erstellen von freiwilligen Berichten anhand des Jahresabschlusses und Plausibilitätsbeurteilung	14
3. Zusätzlich: Unterjährige Überprüfung der Entwicklung zur Optimierung des Jahresergebnisses	14
4. Zusätzlich: Erstellen von privaten Steuererklärungen bei Einzelunternehmern und Personengesellschaftern	15
5. Zusätzlich: Unterstützung bei Betriebsprüfung	15
B. Mandant erstellt Jahresabschluss selbst	15
1. Existenzgründung	16
2. Unternehmenserweiterung	16



3. Anlassbezogene Pläne und Simulationsrechnungen.....	16
4. Mittelfristiger Unternehmensplan	17
5. Risikomanagement.....	17
6. Bewertungen	17
IV. Steuererklärungen	18
Kanzlei erstellt private Steuererklärungen und berät zu Privatvermögen	18
1. Erstellen der privaten Steuererklärung.....	18
2. Hochrechnungen/Simulationen und Beratung zu privatem Vermögen und Finanzierung.....	18
3. Beratung und steuerliche Erklärung bei Schenkung oder Erbschaft	19
V. Steuerliche und Betriebswirtschaftliche Beratung	20
Sonderleistungen	20
Allgemeine Beratung	20
Branchenschwerpunkte.....	20



I. Lohn- und Gehaltsabrechnung

A. Lohnabrechnung wird durch Kanzlei erstellt

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
1. Lohnabrechnung		
Monatlich <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> laufende Standard-Lohnabrechnung auf Basis der zur Verfügung gestellten Informationen inkl. Übermittlung der Daten an Finanzverwaltungen, Krankenkassen, Berufsgenossenschaften etc.<input type="checkbox"/> Meldung der Entgeltdaten aller Beschäftigten an die zentrale Speicherstelle (ELENA-Verfahren)<input type="checkbox"/> Erstellung der Zahlungs-/Überweisungsaufträge für die Freigabe durch das Unternehmen	Weg der Bereitstellung <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> online<input type="checkbox"/> auf Papier<input type="checkbox"/> E-Mail Für Unternehmen monatlich <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> DÜ-Protokolle Löhne und Gehälter<input type="checkbox"/> DÜ-Protokoll sonstige Überweisungen (z. B. Krankenkasse und Finanzamt)<input type="checkbox"/> Buchungsbeleg<input type="checkbox"/> Beitragsnachweise<input type="checkbox"/> Lohnsteueranmeldung<input type="checkbox"/> _____<input type="checkbox"/> _____ Für Mitarbeiter monatlich <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Abrechnung der Brutto-Netto-Bezüge (Papier) direkt<input type="checkbox"/> Abrechnung der Brutto-Netto-Bezüge (Papier) über Unternehmen/Arbeitgeber	€ 14,00 pro Mitarbeiter
Sonderabrechnungen, z. B. <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Baulohn<input type="checkbox"/> individuelle Tarife<input type="checkbox"/> Öffentlicher Dienst<input type="checkbox"/> Kurzarbeit<input type="checkbox"/> Pfändung<input type="checkbox"/> Tantieme<input type="checkbox"/> Berücksichtigung Zuschuss zum Mutterschaftsgeld<input type="checkbox"/> Nachberechnung/Wiederholungsabrechnung aufgrund korrigierter Unternehmensmitteilung	<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Sonstiges, z. B. SOKA-BAU<input type="checkbox"/> _____<input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung
Jährlich <p>gesetzlich vorgeschriebene Lohnsteuerjahresausgleiche und Erstellung der gesetzlich notwendigen Jahresmeldungen</p> <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> freiwilliger Lohnsteuerjahresausgleich bei weniger als 10 Mitarbeitern Fallweise/bei Bedarf <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Einrichten/Ändern Lohnabrechnung<input type="checkbox"/> Lohn-Hotline: telefonische Hilfe bei allen Lohnfragen<input type="checkbox"/> Lohn-Sofort-Service: Express-Erstellung und Bereitstellung der Lohnabrechnung innerhalb von x Stunden<input type="checkbox"/> Prüfung des Berufsgenossenschaftsbescheids<input type="checkbox"/> Bereitstellen Organisationsmittel für die Aufzeichnung von Lohn- und Gehaltsdaten inkl. Einweisung<input type="checkbox"/> Prüfung vorerfasster Lohn- und Gehaltsdaten beim Einsatz der Lohn-Vorerfassung im Unternehmen	Für Arbeitgeber jährlich <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Datenübermittlungsprotokoll Jahresmeldungen<input type="checkbox"/> Versicherungsnachweis Sozialversicherung<input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung<input type="checkbox"/> Datenübermittlungsprotokoll Berufsgenossenschaftswerte Für Mitarbeiter jährlich <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Jahres-Lohnsteuerbescheinigung<input type="checkbox"/> Versicherungsnachweis Sozialversicherung	Nach individueller Vereinbarung



Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
Sicherstellen zur Erfüllung der gesetzlichen Pflicht, dass die Daten während der Aufbewahrungsdauer jederzeit maschinell lesbar verfügbar sind <input type="checkbox"/> Unterstützung bei Prüfungen, z. B. Lohnsteuerprüfung, Sozialversicherungsprüfung	<input type="checkbox"/> Archivierung der Daten im DATEV-Rechenzentrum <input type="checkbox"/> Erstellung einer DVD mit allen Lohnunterlagen (für Betriebsprüfungen)	Nach individueller Vereinbarung

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Zulieferung von vorsortierten abrechnungsrelevanten Belegen im Pendelordner
- Zulieferung von abrechnungsunabhängigen Informationen, z. B. Änderung von Mitarbeiterdaten (wie Adressänderung, neue Mitarbeiter) auf Papier-Erfassungsvorlagen per E-Mail/Telefax
- zeitnahe Online-Vorerfassung inkl. Stammdaten, z. B. Änderung Festbezug, Adresse, Lohnart (Kanzlei stellt Software Lohn Vorerfassung (Bestandteil von Unternehmen online) bereit)

2. Zusätzlich: Weitere Bescheinigungen, Meldungen und Anträge

Monatlich/Jährlich <input type="checkbox"/> Meldungen Schwerbehindertenausgleichsabgaben <input type="checkbox"/> Statistiken, z. B. für Statistisches Landesamt Fallweise/bei Bedarf <input type="checkbox"/> Antrag auf Kurzarbeitergeld <input type="checkbox"/> Erstattungsantrag Arbeitgeberaufwendungen bei Krankheit (U1) und Mutterschaft (U2) <input type="checkbox"/> Erstattungsantrag Lohnersatzleistungen <input type="checkbox"/> Verdienstbescheinigung für Arbeitsamt bei Austritt eines Mitarbeiters <input type="checkbox"/> An-/Ab-/Änderungsmeldungen an die Krankenkasse <input type="checkbox"/> Sofortmeldung neuer Arbeitnehmer an die Deutsche Rentenversicherung <input type="checkbox"/> telefonische Unterstützung beim Ausfüllen durch Unternehmen <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Entgeltbescheinigung <input type="checkbox"/> Arbeitsbescheinigung (amtl. Formular) <input type="checkbox"/> _____ Für Arbeitgeber fallweise <input type="checkbox"/> Versicherungsnachweis Sozialversicherung <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung <input type="checkbox"/> DÜ-Protokoll zum Erstattungsantrag (inkl. Berechnungsschema) <input type="checkbox"/> Übersicht DÜ-Erstattungen Für Mitarbeiter fallweise <input type="checkbox"/> Versicherungsnachweis Sozialversicherung <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	--	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- anlassbezogene Informationen

3. Zusätzlich: Vorwegabrechnung/Simulationen inkl. Beratung

Berechnungen einzelner/aller Mitarbeitergehälter/-löhne zur <input type="checkbox"/> Simulation von Lohnerhöhungen <input type="checkbox"/> Simulation ausgewählter Gestaltungsalternativen <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Vergleich unterschiedlicher Steuermerkmale (z. B. Steuerklasse, Kinderfreibetrag) <input type="checkbox"/> betriebliche Altersvorsorge für Personal <input type="checkbox"/> aktuelle Rechtsänderungen, z. B. Nutzung Pkw <input type="checkbox"/> Vergleich von Vergütungsalternativen bei Neuanstellungen <input type="checkbox"/> Ermittlung verrechenbarer Arbeitsstunden (z. B. bei Handwerkern) <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Abrechnung und Effektivkosten <input type="checkbox"/> Kapazitätsplanung mit geringfügiger Beschäftigung <input type="checkbox"/> Personalkosten und Stundensatz <input type="checkbox"/> Bericht zur Planung einer betrieblichen Altersversorgung <input type="checkbox"/> Gutachten zur steueroptimalen Gehaltsgestaltung (Kfz-Nutzung)	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	--	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Zulieferung Informationen (z. B. telefonisch)



Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

4. Zusätzlich: Reisekostenabrechnungen

<input type="checkbox"/> Erfassen und Prüfen der Reisedaten <input type="checkbox"/> Abrechnung der Reisekosten auf Basis aller gesetzlichen Pauschalen und ggf. individueller Reiserichtlinien	<input type="checkbox"/> Reisekostenantrag und -abrechnung <input type="checkbox"/> Liste der Reisekosten <input type="checkbox"/> Verpflegungsmehraufwendungen auf der Lohnsteuerbescheinigung	Nach individueller Vereinbarung
--	---	---------------------------------

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Vorerfassung der Reisedaten durch Unternehmen (Softwarebereitstellung durch Kanzlei, ggf. Routenplaner und Fahrtenbuch)
- Zulieferung von vorsortierten abrechnungsrelevanten Belegen, wie unter 1. Lohnabrechnung

5. Zusätzlich: Personalkostenplanung und –controlling

<input type="checkbox"/> Planung und Ermittlung der Personalkosten aller Mitarbeiter <input type="checkbox"/> Überwachung der Entwicklung der Personalkosten <input type="checkbox"/> Zuordnung von Mitarbeitern zu Kostenstellen/-träger	<input type="checkbox"/> Personalkostenübersicht nach Abteilung (oder alternativ nach Kostenstelle) <input type="checkbox"/> Personalkostenplan: monatl./ jährlich Personalkosten/Zeiten <input type="checkbox"/> Kostenstellenliste (nur Lohnkosten) <input type="checkbox"/> Arbeitszeitkonten <input type="checkbox"/> Controllingreport	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	---	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- geplante Änderungen bei Gehältern und Löhnen sowie bei der Personalkapazität

6. Zusätzlich: Personalverwaltung

<input type="checkbox"/> Führen der Personalakten, inkl. Urlaubskonten und Fehlzeiten <input type="checkbox"/> Terminverwaltung und -erinnerung, z. B. bei offenen Mitarbeitergesprächen, Ende von Probezeit, Verträgen, Erziehungsurlaub <input type="checkbox"/> Unterstützung bei Schriftstücken, z. B. bei Arbeitsverträgen, Zeugnissen, Anschreiben	<input type="checkbox"/> Verträge mit Mitarbeitern <input type="checkbox"/> Urlaubsplan <input type="checkbox"/> Urlaubsübersicht	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
--	---	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Unterlagen der Personalabteilung
- Informationen zu Urlaub

B. Lohnabrechnung wird durch Kanzlei bei Mandant erstellt

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

<input type="checkbox"/> Erstellung der Lohnabrechnung durch einen Kanzleimitarbeiter im Unternehmen vor Ort		Nach individueller Vereinbarung
--	--	---------------------------------



C. Mandant erstellt Lohnabrechnung selbst

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
<input type="checkbox"/> Unternehmen bucht Lohn selbst: Kanzlei stellt Software bereit, unterstützt bei Einrichtung, Buchungsfragen, ggf. nötigen Ergänzungen der Finanzbuchführung und informiert bei gesetzlichen Änderungen		Nach individueller Vereinbarung

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Buchungsbeleg in elektronischer Form
 - Information über durchgeführte Bescheinigungen und Anträge, die für die Finanzbuchführung relevant sind (z. B. für Forderungen oder Rückstellungen)
-



II. Finanzbuchhaltung

A. Kanzlei erstellt Buchführung

Unsere Dienstleistungen zum Rechnungswesen umfassen grundsätzlich: das Prüfen der vom Mandanten eingereichten Belege einschließlich der elektronischen Rechnungen (Signaturprüfung), das Buchen aller Geschäftsvorfälle (Belege, Kontoauszüge, Kasse usw.) sowie der Anlagegüter, das Prüfen der Buchungen auf Plausibilität und Korrektheit der Buchungssachverhalte sowie die Information zu gesetzlichen Änderungen.

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
1. Finanzbuchführung		
Kanzlei <input type="checkbox"/> bucht Einnahmen/Ausgaben (Einnahmenüberschussrechnung), Vorbereitung Jahresabschluss <input type="checkbox"/> erstellt die Finanzbuchführung sowie Vorbereitung des Jahresabschlusses für Bilanz (jährliche Abgrenzungen usw.)	<input type="checkbox"/> Betriebswirt. Kurzbericht (BKB) ¹ <input type="checkbox"/> Kurzfristige Erfolgsrechnung (KER) ¹ <input type="checkbox"/> Vorjahresvergleich <input type="checkbox"/> Konten <input type="checkbox"/> Summen- und Saldenliste <input type="checkbox"/> Umsatzsteuervoranmeldung (inkl. Zusammenfassende Meldung) Weg der Bereitstellung <input type="checkbox"/> online (mit DATEV mIdentity) <input type="checkbox"/> E-Mail als verschlüsselte PDF <input type="checkbox"/> auf Papier <input type="checkbox"/> persönliche Übergabe Rhythmus <input type="checkbox"/> monatlich <input type="checkbox"/> quartalsweise <input type="checkbox"/> jährlich (bzw. bei Bedarf)	Gebühr gem. StBVV
Fallweise/bei Bedarf <input type="checkbox"/> Datenübermittlung an statistische Ämter Organisatorisch <input type="checkbox"/> Sortieren der Belege <input type="checkbox"/> Digitalisierung: Faxen / Einscannen der Belege <input type="checkbox"/> Abholen bzw. Bringen der Pendelordner <input type="checkbox"/> Einweisung in die Belegerfassung	<input type="checkbox"/> Meldung an statistische Ämter	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
zur Erfüllung der gesetzlichen Pflicht sicherstellen, dass die Daten während der Aufbewahrungsdauer jederzeit maschinell lesbar verfügbar sind	<input type="checkbox"/> Archivierung der Daten im DATEV-RZ <input type="checkbox"/> Erstellung einer Rechnungswesen-Archiv-DVD (für Betriebsprüfung) <input type="checkbox"/> reversionssichere Archivierung elektronischer Rechnungen über Belegverwaltung online in Unternehmen online	Weiterbelastung der Gebühren der Datev eG

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Zulieferung vorsortierter Belege (auch nur jährlich anfallende Belege) in Pendelordnern sowie von Informationen, z. B. Eigenverbrauch, Gesellschafterverträge
- zeitnahe Bereitstellung digitalisierter Belege einschließlich der elektronischen Rechnungen
- Belege werden vom Unternehmen erfasst, Softwarebereitstellung durch Kanzlei
 - Unternehmen online
 - Kassen-/ Warenerfassung Office
 - Auftragsmanager, -bearbeitung

¹ bei Bilanzierern unterjährig nur aussagekräftig mit monatlichen Abgrenzungen



Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

- durch Unternehmen selbst beschaffte Software: _____

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

2. Zusätzlich: Offene-Posten-Buchführung

<input type="checkbox"/> Debitoren und Kreditoren (bei nicht zum festen Stamm gehörenden Kunden im Konto „Diverse“) <input type="checkbox"/> alle Kreditoren/Debitoren auf einzelne Personenkonten	<input type="checkbox"/> fallweise: Branchenvergleich <input type="checkbox"/> OPOS-Liste <input type="checkbox"/> statische Liquidität <input type="checkbox"/> Kapitaldienstgrenze-BWA <input type="checkbox"/> Liquiditätsvorschau <input type="checkbox"/> Grafik zur KER <input type="checkbox"/> Wertennachweis <input type="checkbox"/> Vorjahresvergleich als Grafik <input type="checkbox"/> Controllingreport (Liquiditätsrelev.) Weg der Bereitstellung siehe 1. Rhythmus zusätzlich zu 1. <input type="checkbox"/> wöchentlich	Nach individueller Vereinbarung
---	---	---------------------------------

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

Siehe 1. sowie zusätzlich:

- Zugriffsberechtigung für Kanzlei auf die Bankkontoumsätze des Unternehmens

3. Zusätzlich: Unterjähriges Controlling

<input type="checkbox"/> monatliche Bestandsveränderungen <input type="checkbox"/> monatliche Abgrenzungen jahresbezogener oder quartalsweiser Einnahmen und Ausgaben, z. B. Jahresversicherungen, 13. Gehalt, Zinsen, Disagio <input type="checkbox"/> monatliche steuerliche Abschreibung der Anlagegüter oder <input type="checkbox"/> monatliche kalkulatorische Abschreibung der Anlagegüter <input type="checkbox"/> monatliche kalkulatorische Kosten, z. B. kalkulatorische Zinsen, Miete <input type="checkbox"/> sonstige monatliche Abgrenzungen, z. B. Rückstellungen <input type="checkbox"/> Entwicklung individueller Überwachungskriterien	<input type="checkbox"/> Buchungsliste Anlagegüter <input type="checkbox"/> Entwicklung Anlagevermögen <input type="checkbox"/> Controllingreport gesamt <input type="checkbox"/> Auswertung der Prüfkriterien Weg der Bereitstellung siehe 1. Rhythmus siehe 2.	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
--	---	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

Siehe 1. und 2.

4. Zusätzlich: Übernahme Zahlungsverkehr und Mahnwesen/Forderungsmanagement

Voraussetzung: Vereinbarung über Umfang und Details der Nebenleistung Mahnwesen/Forderungsmanagement (gilt nicht für Zahlungsverkehr) für Freigabe durch Unternehmen Erstellung <input type="checkbox"/> Zahlungsvorschlagslisten, Zahlungsvorschläge Lieferantenrechnungen <input type="checkbox"/> Lastschriften Kundenrechnungen (Einzugsermächtigungen, Abbuchungsauftrag) <input type="checkbox"/> Mahnungen/-vorschläge <input type="checkbox"/> Versand Mahnungen durch Kanzlei	<input type="checkbox"/> Vorschlagsliste Zahlungen <input type="checkbox"/> Vorschlagsliste Mahnungen <input type="checkbox"/> Überweisungen, Lastschriften <input type="checkbox"/> Mahnungen Weg der Bereitstellung <input type="checkbox"/> online (mit DATEV mIDentity) <input type="checkbox"/> E-Mail als verschlüsselte PDF <input type="checkbox"/> auf Papier	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	--	---



Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
Im Auftrag des Mandanten Datenbereitstellung für: <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> DATEV Factoring<input type="checkbox"/> Inkassounternehmen<input type="checkbox"/> Rechtsanwalt, z. B. zur Einleitung eines gerichtlichen Mahnverfahrens		Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Lieferung Informationen für Einrichtung (Ersteinrichtung, Änderungen) Zahlungsverkehr: Stammdaten zu den Lieferanten, wie z. B. Bankverbindungen, Zahlungsbedingungen
- Lieferung Informationen für Einrichtung (Ersteinrichtung, Änderungen) Mahnwesen: Stammdaten zu Kunden, wie z. B. Mahnfristen, Mahnzinsen, Gestaltung Mahnformular
- Zustimmungserklärung für Datenweitergabe an Dritte (DATEV Factoring, Inkassounternehmen, Rechtsanwalt)

5. Zusätzlich: Erstellung Soll-/Ist-Vergleich und/oder Plan

<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Erstellung Soll-/Ist-Vergleich auf Basis Unternehmensplanung<input type="checkbox"/> Erstellung einfacher Jahresplan, Soll-/Ist-Vergleiche<input type="checkbox"/> Erstellung detaillierter, unterjährig rollierend angepasster Jahrespläne, Soll-/Ist-Vergleiche	<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> BWA-Planwerte<input type="checkbox"/> Soll-Ist-Vergleich (BWA), GuV, Bilanz<input type="checkbox"/> Controllingreport: Erfolgsplanung und Planerreicherung<input type="checkbox"/> Liquiditätsvorschau<input type="checkbox"/> Planungsradar <p>Weg der Bereitstellung und Rhythmus siehe 1., 2. und 3.</p>	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
--	---	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Zulieferung von Planzahlen durch Unternehmen
- Zulieferung von Planungsprämissen durch Unternehmen
- Zulieferung von Informationen zu geplanten Maßnahmen, veränderten Einnahmen u. Ä.

6. Zusätzlich: Kostenrechnung

Einrichtung, Pflege und Erstellung der Kostenstellen/-trägerrechnung: <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Aufteilung nach Kostenstellen/-träger<input type="checkbox"/> Konsolidierung von Kostenstellen/-trägern<input type="checkbox"/> Erstellung Soll-/ Ist-Vergleich	<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Betriebsabrechnungsbogen inkl. Vorjahresvergleich und/ oder Soll-/ Ist-Vergleich<input type="checkbox"/> Chefübersicht Gesamtunternehmen inkl. Vorjahresvergleich und/ oder Soll-/ Ist-Vergleich<input type="checkbox"/> Zeitreihe <p>Weg der Bereitstellung und Rhythmus siehe 1., 2. und 3.</p>	Nach individueller Vereinbarung
--	---	---------------------------------

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Zulieferung Informationen, welche Positionen zu welchen Kostenstellen/-trägern gehören (Ersteinrichtung und Änderungen)
- Zulieferung von Planzahlen



7. Zusätzlich: Unterstützung bei Bankgespräch

<input type="checkbox"/> Erstellung Unterlagen für Bank, z. B. Kreditgesuch <input type="checkbox"/> Vorabgespräch zur Vorbereitung auf Bankgespräch <input type="checkbox"/> Begleitung beim Bankgespräch <input type="checkbox"/> Prüfung alternativer Finanzierungsmöglichkeiten, z. B. Umschuldung	Fallweise: <input type="checkbox"/> Kapitaldienstgrenze-BWA <input type="checkbox"/> Plan-Bilanz/ -GuV <input type="checkbox"/> Hochrechnung (z. B. bei Investition) <input type="checkbox"/> Gutachten zur Vorfälligkeitsentschädigung <input type="checkbox"/> Liquiditätsvorschau	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
	Für die Bank <input type="checkbox"/> jährlich: Bilanz, GuV, Fälligkeitsliste <input type="checkbox"/> unterjährig: BWA/Controllingreport, SuSa/Wertenachweis Zur Besprechung mit Unternehmer <input type="checkbox"/> Bilanzanalyse <input type="checkbox"/> Stärken-Schwächen-Analyse (qualitative Faktoren) Auswertung nach Bankenschemata	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Lieferung der für den Anlass notwendigen Informationen

B. Finanzbuchführung/Kostenrechnung wird durch Kanzlei bei Mandant erstellt

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
vor Ort im Unternehmen Erstellung (inkl. Auswertung), Beratung durch Kanzleimitarbeiter <input type="checkbox"/> der Finanzbuchführung <input type="checkbox"/> der Kostenrechnung		Nach individueller Vereinbarung

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Unternehmen stellt Arbeitsplatz zur Verfügung



C. Mandant erstellt die Finanzbuchführung/Kostenrechnung

Unsere Dienstleistungen für selbstbuchende Mandanten umfassen grundsätzlich: Unterstützung bei der Einrichtung und ggf. Erstbestückung der Daten, Fachfragen, Information zu gesetzlichen Änderungen

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Unternehmen bucht mit selbst beschaffter Software, Kanzlei prüft Buchführung auf Korrektheit/Plausibilität anhand von Stichproben, bei Bedarf Vornahme von Korrekturbuchungen<input type="checkbox"/> Kanzlei stellt Software zur Verfügung, unterstützt bei Software-/Handlingsfragen, auch per Mandantenfernbetreuung, prüft Buchführung umfassend auf Korrektheit und Plausibilität, führt Korrekturbuchungen durch und übergibt diese an die Unternehmensbuchführung (Übernahme durch Unternehmen über Vorlaufimport)<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Finanzbuchführung<input type="checkbox"/> Kostenrechnung<input type="checkbox"/> Kanzlei unterstützt durch unterjähriges Controlling	<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Prüfergebnisse (Überwachungsbericht)<input type="checkbox"/> Erstellung korrigierter Auswertungen (bei kanzleigestellter Software)<input type="checkbox"/> Liquiditätsvorschau<input type="checkbox"/> Controllingreport <p>Weg der Bereitstellung</p> <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> online (mit DATEV mIdentity)<input type="checkbox"/> E-Mail als verschlüsselte PDF<input type="checkbox"/> auf Papier<input type="checkbox"/> persönliche Übergabe <p>Rhythmus</p> <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> monatlich<input type="checkbox"/> quartalsweise	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Unternehmen übergibt regelmäßig Finanzbuchungsdaten aus der selbst beschafften Software über
 - ASCII-Schnittstelle
 - DATEV-Postversanddaten-Schnittstelle
 - Sonstige: _____
- Unternehmen stellt regelmäßig Buchungsdaten zur Verfügung über DATEV-Software
 - per Vorlaufexport



III. Jahresabschluss & Gewinnermittlung/betriebliche Steuererklärungen

A. Kanzlei erstellt Jahresabschluss und betriebliche Steuererklärungen

Unsere Dienstleistungen zum Jahresabschluss sowie zu betrieblichen Steuererklärungen umfassen grundsätzlich den gesetzlichen Umfang, der von Art und Umfang des Unternehmens abhängt: stichpunktartige Überprüfung der Buchführung auf Korrektheit der Buchungen, Jahresabschlussstätigkeiten (z. B. Aufteilung von Kapitalkonten auf Gesellschafter und Kontokorrentkonten in betriebliche und private Nutzung, (Pensions-) Rückstellungen, ggf. Prüfung Anlagevermögen), Überprüfung, ob alle relevanten Verträge (z. B. Grundbuchauszug, Ehegatten- oder Gesellschafterarbeitsverträge) sowie Informationen zu sonstigen finanziellen Verpflichtungen (z. B. Bürgschaften, Verträge mit Dritten, Patronatserklärung) vollständig vorhanden sind sowie Bescheinigungen über die Art der Jahresabschlusserstellung (Mitwirkung des Mandanten) bis hin zur elektronischen Offenlegung.

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
1. Erstellen des Jahresabschlusses/Anfertigen der betrieblichen Steuererklärungen und Besprechung		
<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Jahresabschluss gemäß gesetzlicher Anforderungen (z. B. Anhang, Lagebericht, Offenlegung) <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Einnahmenüberschussrechnung <input type="checkbox"/> Steuerbilanz mit Gewinn- und Verlustrechnung <input type="checkbox"/> Handelsbilanz mit abgeleiteter Steuerüberleitungsrechnung <input type="checkbox"/> Besprechen des Jahresabschlusses <input type="checkbox"/> Jahresreporting <input type="checkbox"/> Beratung/Analyse zu Tantieme, Gewinnverwendung usw. <input type="checkbox"/> Festlegung Gewinnverwendung <input type="checkbox"/> Erstellung und elektronische Übermittlung der Kapitalertragsteuer-Anmeldung <input type="checkbox"/> Anfertigen der betrieblichen Steuererklärungen, insb. KSt-, GewSt- und USt-Erklärungen sowie Gesonderte - und einheitliche - Feststellung <input type="checkbox"/> bei Kapitalgesellschaften und gleichgestellten Gesellschaften Aufbereitung der Werte aus dem Jahresabschluss für die Übermittlung an den Bundesanzeiger und Veröffentlichung <input type="checkbox"/> Ausgabe der Buchführungsunterlagen für die gewünschten Jahre auf einer Rechnungswesen-Archiv-DVD <input type="checkbox"/> Prüfung Steuerbescheide und ggf. Rechtsbehelf sowie laufende Statusprüfung 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Einnahmenüberschussrechnung <input type="checkbox"/> Bilanz und GuV, Anlagenspiegel und Ergebnisverwendung <input type="checkbox"/> Erstellungsbericht inkl. Anhang <input type="checkbox"/> Lagebericht auf Basis der Informationen des Unternehmens <input type="checkbox"/> Risikobericht <input type="checkbox"/> Kapitalflussrechnung <input type="checkbox"/> Jahresabschlusspräsentation inkl. Mehrjahresvergleiche, Grafiken <input type="checkbox"/> betriebliche Steuererklärungen <input type="checkbox"/> Tantiemberechnung <input type="checkbox"/> Gesonderte - und einheitliche - Feststellung (Aufteilung der betrieblichen Einkünfte auf mehrere Gesellschafter/Eigentümer) <input type="checkbox"/> Gesellschafterkontenverzinsung <input type="checkbox"/> Feststellungserklärung an alle Beteiligte <input type="checkbox"/> Kontenentwicklung <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Kapital <input type="checkbox"/> Kontokorrent <input type="checkbox"/> _____ <input type="checkbox"/> detaillierte Zinsentwicklung <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Kapital <input type="checkbox"/> Kontokorrent <input type="checkbox"/> _____ <input type="checkbox"/> Steuerbelastung für laufendes und kommendes Jahr <input type="checkbox"/> Englischsprachige Bilanz (Übersetzung der deutschen HGB-Bilanz) <input type="checkbox"/> Auszug der Veröffentlichung <input type="checkbox"/> Rechnungswesen-Archiv-DVD <input type="checkbox"/> Information über Status Rechtsbehelf <input type="checkbox"/> _____ 	<p>Gebühren gem. StBVV</p>
<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Erstellen Sonderformen des Jahresabschlusses, z. B. Sonder-/ Ergänzungsbilanzen bei Personen-/ Personenhandelsgesellschaften, Eröffnungs-, Zwischen- und Schlussbilanzen 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Sonderform der Bilanz 	<p>Nach individueller Vereinbarung</p>
<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> branchenspezifischer Jahresabschluss (bei entsprechender Finanzbuchführung) 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> _____ 	<p>Nach individueller Vereinbarung</p>



Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
<input type="checkbox"/> länderspezifischer Jahresabschluss	<input type="checkbox"/> für Limited <input type="checkbox"/> nach US-GAAP <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung
<input type="checkbox"/> internationale Rechnungslegung	<input type="checkbox"/> Bilanz IFRS/IAS	Nach individueller Vereinbarung

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Buchführung erstellt durch selbstbuchendes Unternehmen
- zeitnahe Zulieferung angeforderter Belege/Informationen/Dokumente, insbesondere: Gesellschaftsvertrag, Protokolle der Gesellschafterversammlungen/sonstige Verträge, z. B. Miete, Pacht, Leasing, Darlehensverträge, Bürgschaften, Ergebnisse der Inventur, Kontokorrentrahmen, Anzahl Arbeitnehmer
- Informationen des Inhabers/der Gesellschafter oder Geschäftsführer
- Mitteilung Sonderbetriebsausgaben/-einnahmen für Gesonderte – und einheitliche – Feststellung
- Einverständniserklärung zur Offenlegung
- anlassbezogen
- branchenspezifisch

2. Erstellen von freiwilligen Berichten anhand des Jahresabschlusses und Plausibilitätsbeurteilung

<input type="checkbox"/> zusätzlicher/erweiterter Lagebericht für weitere interne oder externe Adressaten, wie Geschäftsführung, Bank, Gründungsprüfung, Erstellung von Gutachten <input type="checkbox"/> Durchführung und Dokumentation einer Plausibilitätsbeurteilung für die Bank <input type="checkbox"/> Detailanalysen <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Jahresabschlussanalyse <input type="checkbox"/> Kennzahlenanalyse 	<input type="checkbox"/> Lagebericht, z. B. aus Wirtschaftsbericht (inkl. Vermögens- und Finanzstatus), Risiko- und Prognosebericht unter Mitarbeit des Unternehmens <input type="checkbox"/> Bescheinigung über die Plausibilität des Jahresabschlusses <input type="checkbox"/> Jahresabschlussanalyse <input type="checkbox"/> Kennzahlenanalysen <input type="checkbox"/> Unternehmensreport <input type="checkbox"/> Kurzbericht zur Gesamtlage <input type="checkbox"/> _____ <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung
--	---	---------------------------------

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- gewünschter Inhalt, Umfang und Adressat

3. Zusätzlich: Unterjährige Überprüfung der Entwicklung zur Optimierung des Jahresergebnisses

<input type="checkbox"/> Analyse des zu erwartenden Jahresergebnisses, Beratung und Ableitung von Maßnahmen, z. B. <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> neue/anzupassende/aufzulösende Rückstellungen (z. B. Investition) <input type="checkbox"/> Vorziehen oder Verschieben einer Investition oder eines Verkaufs (Inventar) <input type="checkbox"/> Prüfen der KSt- und GewSt-Vorauszahlungen: ggf. Anpassungsantrag, inkl. ESt <input type="checkbox"/> Unterstützung bei (Vorbereitung) der Inventur <input type="checkbox"/> _____ 	<input type="checkbox"/> Hochrechnung für das gesamte Jahr <input type="checkbox"/> Kennzahlenanalyse (unterjährig) <input type="checkbox"/> Anpassungsantrag für lfd. Veranlagungszeitraum <input type="checkbox"/> unterjährige Vergleiche <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
<input type="checkbox"/> Unterstützung bei Gespräch mit Kapitalgebern	<input type="checkbox"/> Kapaldienstgrenze-BWA <input type="checkbox"/> Analysebericht (unterjährig) <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis



Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Finanzbuchführung für ein unterjähriges Controlling mit monatlich abgegrenzten Buchungen
- Informationen über weitere Entwicklung und geplante Vorhaben, z. B. Bestandsveränderungen

Dienstleistung

Informationen/Auswertungen für Mandanten

Honorar

4. Zusätzlich: Erstellen von privaten Steuererklärungen bei Einzelunternehmern und Personengeschaftern

- Einkommensteuererklärung für Gesellschafter/Unternehmer. Details unter Private Steuern und Vermögen

Gebühren gem.
StBVV

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- private Belege zusammen mit betrieblichen Belegen abgeben

5. Zusätzlich: Unterstützung bei Betriebsprüfung

- Vorgespräch
- Simulation möglicher Ergebnisse
- Beratung zur Selbstanzeige
- Begleitung während Betriebsprüfung
- Prüfung Steuerbescheid und ggf. Rechtsbehelf und laufende Statusprüfung
- Anpassung für Folgejahre auf Basis der Prüfergebnisse
- Besprechung der Ergebnisse der Prüfung und nötige Maßnahmen (z. B. Rücklagen bei Nachzahlungen)

- Rechnungswesen-Archiv-DVD
- schriftliche Mitteilung über Prüfungsergebnisse
- Mehr- und Wenigerrechnung (inkl. Auswirkung der Prüfungsergebnisse für Folgejahre)
- Steuerberechnungen/Einkunftsarten vor und nach Betriebsprüfung
- Prüferbilanzen
- Information über Status Rechtsbehelf

Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen über prüfungsrelevante Sachverhalte, die nicht in der Buchführung zu erkennen sind

B. Mandant erstellt Jahresabschluss selbst

Dienstleistung

Informationen/Auswertungen für Mandanten

Honorar

- Kanzlei unterstützt bei der Einrichtung, stellt Software zur Verfügung und unterstützt bei der Durchführung des Jahresabschlusses, beurteilt den Jahresabschluss auf Plausibilität und erstellt Steuererklärungen

- Bericht/Vermerk zu Jahresabschluss und Plausibilitätsbeurteilung
- betriebliche Steuererklärung

Nach individueller Vereinbarung

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- vorbereitete Bilanz mit Angaben der berechneten Steuerabgaben



Unsere Leistungen rund um die betriebswirtschaftliche Beratung richten sich sowohl an Privatpersonen als auch Einzelunternehmen, Personen- und Kapitalgesellschaften verschiedener Branchen. Wir unterstützen Sie im Bereich der Existenzgründung, laufenden Beratung, Jahresabschlussanalyse, des Bankgesprächs, der Unternehmensbeurteilungen sowie des Ratings und speziellen Themengebieten, wie z. B. private Altersversorgung.

Die Anforderungen an eine erfolgreiche Unternehmensführung werden auf Grund der Vielzahl an Einflüssen immer umfangreicher. Die folgende Übersicht zeigt Ihnen, für welche Dienstleistungen (im Bereich betriebswirtschaftliche Beratung) wir Ihnen Lösungen für Sie und Ihr Unternehmen anbieten.

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
1. Existenzgründung		
<input type="checkbox"/> Existenzgründung <input type="checkbox"/> Wahl der Rechtsform <input type="checkbox"/> Plan für Unternehmer (Vermögen, Erfolg und Finanzierung) <input type="checkbox"/> Vertragsmuster (z. B. Arbeitsvertrag geringfügig Beschäftigte, Arbeitsvertrag Ehegatten, Bürgschaft) <input type="checkbox"/> Unterlagen für Dritte (z. B. für Teilhaber, Banken, Förderstellen) <input type="checkbox"/> Prüfung Fördermittel <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Gründungsbericht <input type="checkbox"/> Businessplan (Planungsbericht) <input type="checkbox"/> Rechtsformexpertise <input type="checkbox"/> Musterverträge <input type="checkbox"/> Fördermittelanträge <input type="checkbox"/> Branchenreport/-bericht <input type="checkbox"/> Standortinformationen/-analyse <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei		
<input type="checkbox"/> Informationen zu bereits festgelegten Eckfeilern und Zielvorstellungen der Gründung		
2. Unternehmenserweiterung		
<input type="checkbox"/> Unternehmenserweiterung <input type="checkbox"/> Branchen-/Standortinformationen <input type="checkbox"/> quantitative Beratung zu Wahl der Rechtsform <input type="checkbox"/> qualitative Beratung zu Wahl der Rechtsform <input type="checkbox"/> Prüfung Fördermittel <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Businessplan (Planungsbericht) <input type="checkbox"/> Rechtsformvergleich <input type="checkbox"/> Auswertungen Rechtsformwechsel <input type="checkbox"/> Rechtsformexpertise <input type="checkbox"/> Musterverträge <input type="checkbox"/> Fördermittelanträge <input type="checkbox"/> Branchenreport/-bericht <input type="checkbox"/> Standortinformationen/-analyse <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei		
<input type="checkbox"/> Informationen zu bereits festgelegten Eckfeilern und Zielvorstellungen der Erweiterung		
3. Anlassbezogene Pläne und Simulationsrechnungen		
<input type="checkbox"/> Investitionen: Hochrechnung der Auswirkungen einer Investition auf Erfolg und Liquidität, inkl. Prüfung Investitionsabzugsbetrag <input type="checkbox"/> Finanzierung: Hochrechnung der Auswirkung von Finanzierungsalternativen, z. B. Bank-/Lebensversicherungs-Darlehen, Bausparfinanzierungen, Leasingfinanzierungen, Kauf-Leasing-Vergleiche, Teilzahlungskredite <input type="checkbox"/> Simulation der Steuerbelastung (ein- oder mehrjährig) <input type="checkbox"/> Wahl einer steuerlich optimalen Rechtsform <input type="checkbox"/> Wahl der optimalen Vergütung eines Geschäftsführers	<input type="checkbox"/> Entwicklung des Anlagevermögens <input type="checkbox"/> Auswertungen zur Investitionsrechnung <input type="checkbox"/> Auswertungen zur Finanzierungsrechnung <input type="checkbox"/> Gesamtübersicht Steuerbelastung <input type="checkbox"/> Rechtsformexpertise <input type="checkbox"/> Geschäftsführerexpertise <input type="checkbox"/> Vertrag Anstellung Geschäftsführer <input type="checkbox"/> Immobilienanalyse	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis



Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
<input type="checkbox"/> Immobilienkauf <input type="checkbox"/> Prüfung Finanzierungslücken aufgrund Pensionszusagen <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Anpassungsantrag <input type="checkbox"/> _____	

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zum geplanten Vorhaben

4. Mittelfristiger Unternehmensplan

<input type="checkbox"/> Mehrjahresplan (Umsatz, Kosten, Erfolg, Vermögen usw.) <input type="checkbox"/> weitere Teilpläne <input type="checkbox"/> Finanzierungsplan <input type="checkbox"/> Liquiditätsplan/-betrachtung <input type="checkbox"/> Produktplan: Umsatz, Kosten... <input type="checkbox"/> _____ <input type="checkbox"/> _____ <input type="checkbox"/> Analyse der Entwicklung von Kennzahlen	<input type="checkbox"/> Unternehmensplan <input type="checkbox"/> Planungsbericht <input type="checkbox"/> Teilpläne, z. B. Plan-Liquiditätsübersicht <input type="checkbox"/> Kennzahlensimulation <input type="checkbox"/> _____ <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
--	---	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zu geplanten Vorhaben

5. Risikomanagement

<input type="checkbox"/> Einrichten eines Risikomanagementsystems <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Verantwortlichenbericht <input type="checkbox"/> Risikoatlas <input type="checkbox"/> Risikohandbuch <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	---	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zu Risiken

6. Bewertungen

<input type="checkbox"/> Ratinganalyse und -bewertung der wirtschaftlichen Lage, Insolvenzwahrscheinlichkeit sowie der operativen, strategischen und externen Risiken des Betriebs <input type="checkbox"/> quantitative Analyse <input type="checkbox"/> Gesamtanalyse <input type="checkbox"/> Unternehmensbewertung <input type="checkbox"/> bei Kauf (Bewertung Fremdunternehmen) <input type="checkbox"/> bei Verkauf (Bewertung Eigenunternehmen) <input type="checkbox"/> Nachfolgeberatung/Unternehmensübertrag <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Risikobericht <input type="checkbox"/> Ratingreport Banken <input type="checkbox"/> Krisensignalwert/Bonitätseinstufung – Kurzbericht zur Insolvenzprognose <input type="checkbox"/> Insolvenzwahrscheinlichkeit <input type="checkbox"/> Discounted Cashflow-Verfahren <input type="checkbox"/> Ertragswertverfahren <input type="checkbox"/> Bewertungsbericht <input type="checkbox"/> Vergleich verschiedener Bewertungsverfahren <input type="checkbox"/> Expertise Erben/Schenken (vereinfachtes Ertragswertverfahren) <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	---	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zu bereits festgelegten Eckfeilern und Zielvorstellungen



IV. Steuererklärungen

Kanzlei erstellt private Steuererklärungen und berät zu Privatvermögen

Unsere Dienstleistungen zu privaten Steuererklärungen umfassen grundsätzlich: Prüfen der Belege auf Richtigkeit und Vollständigkeit, Anfertigen der Steuererklärung, Vorbereiten und Besprechen von Unterlagen für das Finanzamt. Darüber hinaus bieten wir Ihnen eine individuelle Vermögensberatung.

Dienstleistung	Informationen/Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

1. Erstellen der privaten Steuererklärung

<input type="checkbox"/> Erstellen von Einkommensteuererklärungen für Gesellschafter, Unternehmer, Angestellte, Rentner... <input type="checkbox"/> Anfertigen der Gesonderten – und einheitlichen – Feststellung (GuE) <input type="checkbox"/> Prüfen alternativer Veranlagungsformen Ehegatten (getrennt oder gemeinsam) <input type="checkbox"/> Prüfen der Einkommensteuervorauszahlung/ Lohnsteuerermäßigung <input type="checkbox"/> Antrag auf Ausstellung einer Nichtveranlagungs-Bescheinigung <input type="checkbox"/> Beratung zur Selbstanzeige <input type="checkbox"/> Prüfung Steuerbescheid und ggf. Rechtsbehelf sowie laufende Statusprüfung	<input type="checkbox"/> Einkommensteuererklärung mit Anlagen je nach Fall (z. B. N, V, SO, KAP und AUS) <input type="checkbox"/> Gesonderte – und einheitliche – Feststellung (z. B. bei Aufteilung der privaten Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung auf mehrere Eigentümer) <input type="checkbox"/> Steuerbelastung und Mehrjahresvergleich im Rückblick <input type="checkbox"/> Information über Status Rechtsbehelfe <input type="checkbox"/> Anpassung der Vorauszahlungen <input type="checkbox"/> Mitteilung über Steuervorauszahlung	Gebühren gem. StBVV
---	--	---------------------

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Unterlagen des Steuerpflichtigen über zu erklärende Einnahmen und Ausgaben
- private Belege, die nicht unterjährig mit den betrieblichen Belegen abgegeben wurden, z. B. BAföG des Kindes, private Haushaltshilfe, Einkünfte des Ehegatten bei gemeinsamer Veranlagung

2. Hochrechnungen/Simulationen und Beratung zu privatem Vermögen und Finanzierung

<input type="checkbox"/> Erstellung private Vermögensaufstellung <input type="checkbox"/> Erstellung privater Vermögensplan mit steuerlicher Betrachtung auf Basis der Angaben der Privatperson <input type="checkbox"/> Simulation der Vermögensentwicklung, z. B. für einen vorzeitigen Ruhestand, eine Vorabschenkung <input type="checkbox"/> Simulation von Finanzierung, z. B. bei Immobilienkauf <input type="checkbox"/> Beratung und Simulation zur privaten Altersvorsorge <input type="checkbox"/> Unterstützung bei Bankgespräch <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Private Vermögensaufstellung <input type="checkbox"/> Privater Vermögensplan <input type="checkbox"/> Privater Finanzierungsplan <input type="checkbox"/> Unterlagen für die Bank, Vermögensaufstellung und Selbstauskunft (bankenspezifisch) <input type="checkbox"/> strukturierter Ordner für private Vermögens- und Finanzdokumente (Lifemap) <input type="checkbox"/> Simulationsergebnisse <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	--	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Bereitstellung Informationen der Privatperson über „betroffenes“ Vermögen sowie Einnahmen und Ausgaben, die durch die Einkommensteuererklärung noch nicht bekannt sind, z. B. selbstgenutzte Immobilien (In- und Ausland), Versicherungs- und Kreditverträge
 - Kopien von Unterlagen
 - Erfassung auf Kanzlei-Papiervorlagen
 - Erfassung auf Kanzlei-Excel-Vorlage
- Informationen zu beteiligten Personen und deren Verwandtschaftsgrad und bereits in Anspruch genommene Freibeträge
- laufend Unterlagen zu Änderungen, z. B. Erhöhung monatliche Beiträge und Kapitaleistung einer Lebensversicherung, neue Zinsfestschreibung eines Kredits



Dienstleistung

**Informationen/Auswertungen
für Mandanten**

Honorar

3. Beratung und steuerliche Erklärung bei Schenkung oder Erbschaft

<input type="checkbox"/> Beratung, z. B. zu Testament, Ehevertrag <input type="checkbox"/> Überprüfung/Aktualisierung Testament (z. B. Änderung persönliche Verhältnisse) <input type="checkbox"/> Vorbereitung für Notar <input type="checkbox"/> Begleitung zum Notar <input type="checkbox"/> steuerliche Erklärung <input type="checkbox"/> Prüfung Steuerbescheide und ggf. Rechtsbehelf sowie laufende Statusprüfung <input type="checkbox"/> _____	<input type="checkbox"/> Expertise mit Belastungsvergleich Ist/Planfall <input type="checkbox"/> Schenkungsteuererklärung <input type="checkbox"/> Erbschaftsteuererklärung <input type="checkbox"/> Information über Status Rechtsbehelf <input type="checkbox"/> _____	Nach individueller Vereinbarung – Abrechnung auf Stundenbasis
---	--	---

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Unterlagen der Privatperson über das zu übertragende Vermögen
- Informationen zu beteiligten Personen und deren Verwandtschaftsgrad
- bereits in Anspruch genommene Freibeträge für frühere Schenkung



V. Steuerliche und Betriebswirtschaftliche Beratung

Sonderleistungen

- für beschleunigte Abwicklung wird ein Eilzuschlag erhoben
 - Bonitätsprüfung (z. B. Kunden, Geschäftspartner) durch Kanzlei
-

Allgemeine Beratung

- Konzeptberatung, z. B. zur Einrichtung
 - Forderungsmanagement inkl. Erfolgskontrolle
 - Kostenrechnung
 - individuelle BWA
 - elektronischer Rechnungverkehr mit DATEV eRechnung
 - individuelle Schnittstelle
 - _____
 - Organisationsberatung im Unternehmen zu Prozessen der Finanzbuchführung und der Belegflüsse
 - Unterstützung bei der Software-Auswahl
-

Branchenschwerpunkte

- Gesundheitswesen _____
 - _____
-