

Zusatzmodul UStVA-Organ

Erfassung, Berechnung, Auswertung, Formulardruck

von

Ludwig Schwarz, Steuerberater
Wolfgang Schwarz, Software-Entwickler

Leistungsbeschreibung



KONTEX Gesellschaft für Daten-
und Abrechnungstechnik m.b.H
Nassenerfurther Straße 7
34582 Borken

Inhalt

ÜBERBLICK	3
<i>Stammdaten</i>	3
<i>Bearbeitung</i>	3
<i>Auswertung</i>	3
STAMMDATEN	4
62022 <i>Mandanten</i>	4
63112 <i>Gesellschaft</i>	4
14012 <i>UStVA-Stammdaten</i>	4
14216 <i>UStVA-Organkreis</i>	4
31001 <i>UStVA-Optionen</i>	4
BEARBEITUNG	5
14231 <i>neue Voranmeldung</i>	5
14241 <i>OT-Umsatzsteuer-Voranmeldungen</i>	5
14213 <i>neue Dauerfristverlängerung</i>	5
14242 <i>OT-Dauerfrist-Verlängerung</i>	5
AUSWERTUNG	6
14251 <i>USt-Voranmeldung</i>	6
14272 <i>Dauerfristverlängerung</i>	6
14275 <i>UStVA-Jahresliste</i>	6

Überblick

Die Anwendung ermöglicht die rationelle und leicht verständliche Bearbeitung der auszufertigenden Organträger-Umsatzsteuer-Voranmeldung unter Ausnutzung der Mandantenfähigkeit der Software.

Stammdaten

Jedes Programm benötigt Stammdaten. Diese Daten beinhalten grundlegende Informationen, die zunächst zu **Beginn** der Bearbeitung für den Organträger **eingrichtet** werden müssen. Die Angaben zu **Gesellschaft** und **Organkreis** fallen allerdings nur einmalig an und stehen dann **dauerhaft** für die Bearbeitung **zur Verfügung**.

Bearbeitung

Die „**Organträger-Umsatzsteuer-Voranmeldung**“ wird anhand der Umsatzsteuer-Voranmeldungen der im Organkreis genannten Organgesellschaften erstellt. Für den „**Organträger-Antrag auf Dauerfristverlängerung/Anmeldung der Sondervorauszahlung**“ werden die Vorjahreswerte der Umsatzsteuer-Voranmeldungen benötigt.

Auswertung

Zu den druckbaren Auswertungen gehören die „**Organträger-Umsatzsteuer-Voranmeldung**“ und der „**Organträger-Antrag auf Dauerfristverlängerung/Anmeldung der Sondervorauszahlung**“ **abgabefertig** auf neutralem Papier. Alle Formulare können direkt bei dem Finanzamt eingereicht werden. Für Abstimmungsarbeiten steht die **Jahresliste der Organträger-Voranmeldungen** zur Verfügung.

Stammdaten

62022 Mandanten

Die Bearbeitung einer Umsatzsteuer-Voranmeldung setzt die Neuanlage/Zuordnung eines Mandanten voraus. Die Mandanten-Stammdaten dienen der zentralen Speicherung der mandantenbezogenen Daten, die in mehreren Anwendungen benötigt werden.

63112 Gesellschaft

Die Gesellschaftsdaten umfassen die Angaben zu Nennkapital, Steuerungsdaten sowie Optionen zu Organshaft und Zerlegung.

14012 UStVA-Stammdaten

Das Erfassen der UStVA-Stammdaten ist die Voraussetzung für die weitere Arbeit in der Modulgruppe Umsatzsteuer-Voranmeldung. Sie können Zuordnungen eingeben, auf die die Folgeprogramme zugreifen.

14216 UStVA-Organkreis

Alle Organgesellschaften des aktiven Organträgers werden genannt, wobei bestehende Mandanten zugeordnet werden können und die Herkunft der Daten wird festgelegt.

31001 UStVA-Optionen

Zusätzlich zu den Zuordnungen in den Kanzlei- und Mandantenstammdaten haben Sie die Möglichkeit individuelle Programm-Einstellungen vorzunehmen. Diese Optionen beziehen sich nur auf die jeweils aktive Anwendung des Mandanten und erlauben z.B. Rundungen in der Berechnung ein- oder auszuschalten.

Bearbeitung

14231 neue Voranmeldung

Basierend auf den gedruckten Umsatzsteuer-Voranmeldung der im Organkreis genannten Organgesellschaften wird die Umsatzsteuer-Voranmeldung des Organträgers je nach eingestelltem Anmeldezeitraum in den UStVA-Stammdaten monatlich oder vierteljährlich erstellt.

14241 OT-Umsatzsteuer-Voranmeldungen

Die Umsatzsteuer-Voranmeldung des Organträgers erscheint im Status „Eingabe/Entwurf“ bis zum Ausdruck – erst jetzt wird sie als abgegeben gekennzeichnet und das Datum der Anmeldung eingetragen.

14213 neue Dauerfristverlängerung

Der Antrag auf Dauerfristverlängerung/Anmeldung der Sondervorauszahlung des Organträgers wird, soweit die Vorjahreswerte der Umsatzsteuer-Voranmeldungen vorliegen, automatisch ausgefertigt.

14242 OT-Dauerfrist-Verlängerung

Der Antrag auf Dauerfristverlängerung/Anmeldung der Sondervorauszahlung des Organträgers erscheint im Status „Eingabe/Entwurf“ bis zum Ausdruck – erst jetzt wird sie als abgegeben gekennzeichnet und das Datum der Anmeldung eingetragen.

Auswertung

Zur Auswertung der UStVA-Organ stehen Ihnen verschiedene Optionen zur Verfügung. Es lassen sich verschiedene Listen drucken. Sie können die Ausdrücke auch automatisieren. Hierzu ist eine entsprechende Auswahl in der Sammeldruckanweisung zu treffen. Nachfolgend sind die wichtigsten Auswertungen beschrieben:

14251 USt-Voranmeldung

des Organträgers wird abgabefertig auf neutralem Papier gedruckt. Ebenso wie die

14272 Dauerfristverlängerung

des Organträgers können alle Formulare direkt bei dem Finanzamt eingereicht werden.

14275 UStVA-Jahresliste

des Organträgers dient Abstimmungsarbeiten zur UStVA.