

turning ideas into value



Fachsupport für die Erstellung historischer Steuerunterlagen mit Softwarekomponenten

André Schwarz, MBA
Managing Partner
Banking Concepts AG



Fachsupport – historische Steuerunterlagen

Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt

- Nachdeklaration von Einkünften erfordert die Beschaffung und Aufbereitung umfangreichen historischen Datenmaterials
- Erstellung der Steuerunterlagen und Dokumentation ist zeitintensiv
- Temporär hohe Nachfrage nach Steuerselbstanzeigen belastet vorhandene Bearbeitungskapazitäten
- Qualitätskontrollen reduzieren das latente Risiko der Unwirksamkeit einer Selbstanzeige
- Zeitaufwändige Datenaufbereitung kann weitgehend automatisiert werden, dies
 - Reduziert die Anzahl kritischer manueller Tätigkeiten
 - Minimiert Bearbeitungsrisiken
 - Optimiert Ressourcenauslastung
 - Reduziert Kosten und Durchlaufzeiten
- Für eine effiziente Erstellung von historischen Steuerunterlagen sind Spezial-Softwarekomponenten entwickelt worden, welche sowohl einzeln als auch gemeinsam eingesetzt werden können:
 - EA-Hist von deutscher Fachanwaltskanzlei
 - D-Tax-Hist von Banking Concepts AGMit diesen Komponenten wurden schon diverse Fälle erfolgreich bearbeitet



Spezial-Software Komponenten

„EA-Hist“ und „D-Tax-Hist“

Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt

■ **EA-Hist** („Ertragnisaufstellung historisch“)

Datenbankbasierte Spezialsoftware für die Erstellung historischer Steuerunterlagen:

- Verständliche Menüführung
- Strukturierte Datenablage
- Zusatzinformationen (u.a. historische Wechselkurse, Valoren-Nummern)
- Plausibilisierungsprüfungen
- Steuerformulare (inkl. Anlage KAP und AUS)
- Eingesetzt von Fachanwaltskanzlei seit 2012

■ **D-Tax-Hist** („WM-Informationen historisch“)

Datenbankunterstützte Regelwerke für die Ermittlung von historischen Wertpapierinformationen

- WM-Daten von 1999 bis 2011 (erweiterbar um weitere Zeiträume)
- Plausibilitätsprüfungen mit Fehlerhinweisen, idR werden mehr als 99% aller Datensätze in wenigen Stunden aufbereitet, ausgesteuerte Datensätze enthalten Fehlerhinweise für die manuelle Nachbearbeitung
- Steuerliche Klassifikation der Wertpapiere, Bestimmung der Erträge, Beurteilung von Kapitalmaßnahmen, Fondsdaten (Zwischengewinne, Korrekturfaktoren)
- Speicherung und Ausgabe der Original WM-Daten für Dokumentationszwecke



Einbindung der Software Komponenten „EA-Hist“ und „D-Tax-Hist“

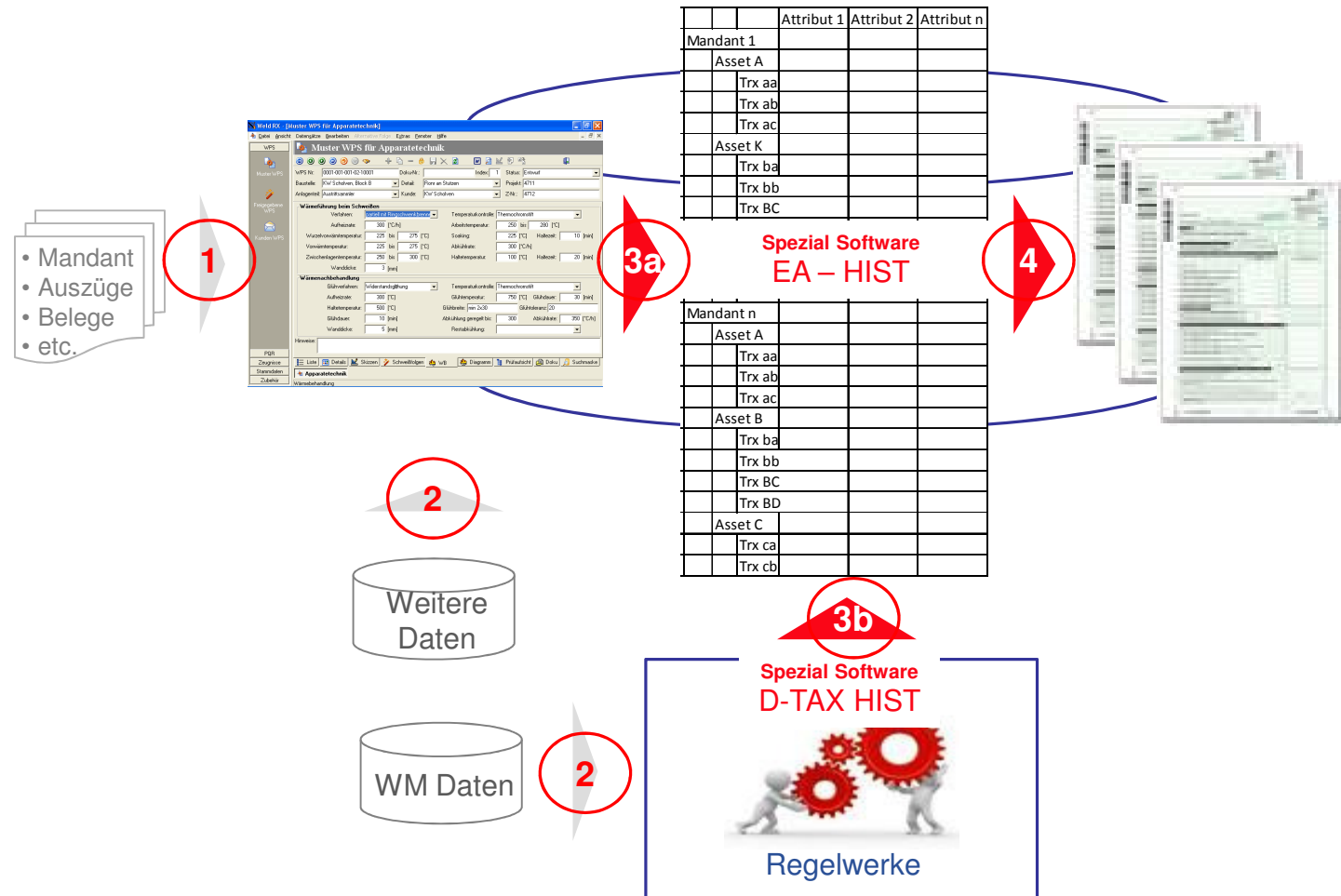
Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt





Erstellung Steuerunterlagen

Dienstleistungsangebot Banking Concepts AG

Ausgangslage

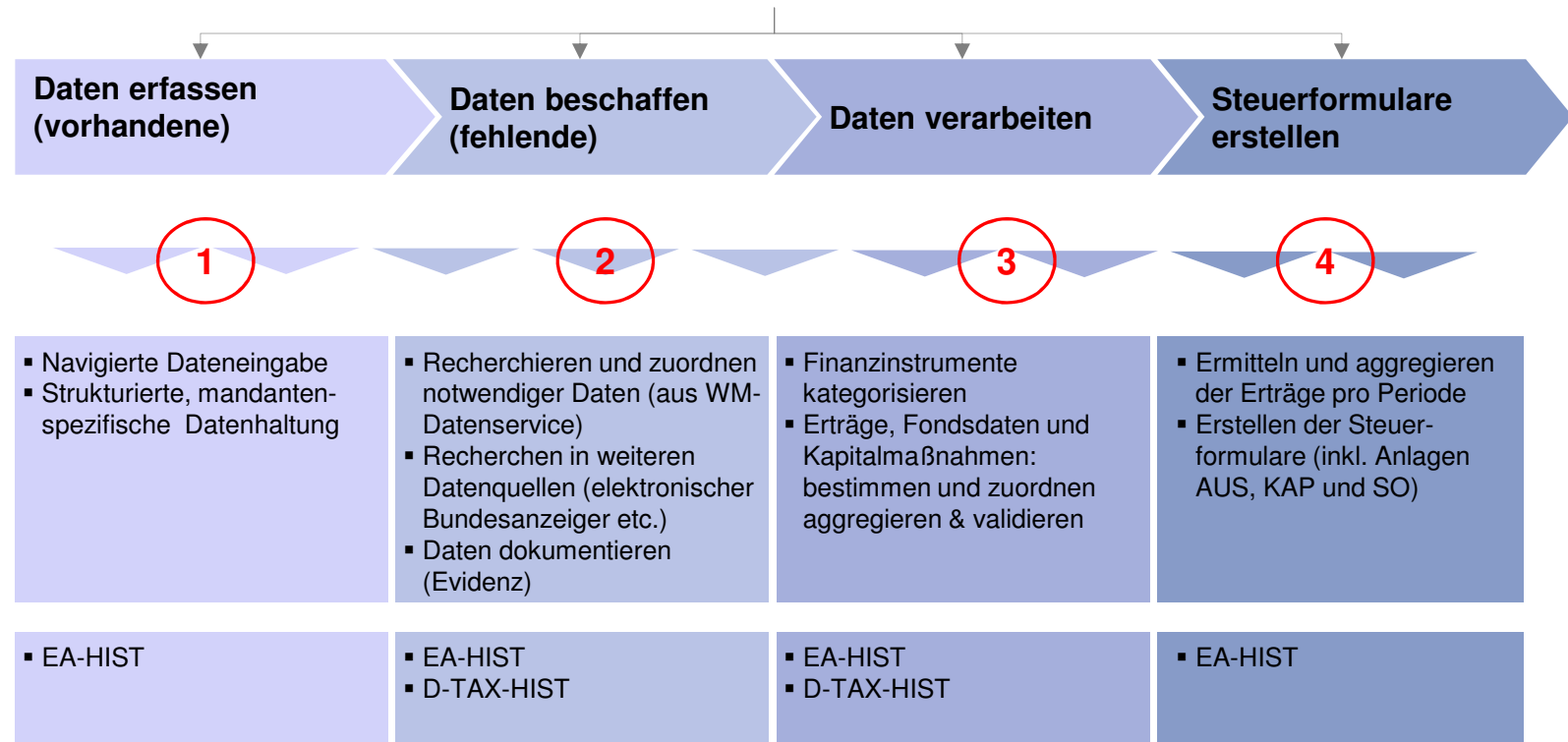
Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt

Erstellung Steuerunterlagen mit Softwarekomponenten



► **Banking Concepts AG übernimmt Fachdienste für definierte Tätigkeiten**



Externer Fachsupport

Vorteile

Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt

- Eigene Fach-Ressourcen optimal einsetzen
 - Fokus auf Kerntätigkeiten (Mandantenbetreuung und -vertretung)
 - Temporäre Ressourcenengpässe lösen
- Aufgabenspektrum flexibel an externe Spezialisten delegieren. Hierbei gibt es verschiedene Alternativen, die individuell vereinbart werden können:

Aufgaben	Beispiele
Einzelleistungen	Recherchen für: ■ Einzelne Wertpapiere in verschiedenen Datenquellen ■ Bestimmung historischer Wechselkurse
Leistungspakete	Auslagerung spezifischer Tätigkeiten: ■ Lieferung aller relevanter Original WM-Daten ■ Aufbereitung WM-Daten mit Hilfe von „D-Tax-Hist“ ■ Nachbearbeitung von „ausgesteuerten Datensätzen“
«End to End»	Mit Hilfe von den Softwarekomponenten „EA-Hist“ und „D-Tax-Hist“ werden die Steuerunterlagen vollständig erstellt



Automatisierung der Fachdienstleistungen

Vorteile der „End-to End“ Dienstleistung (1/2)

Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt

- Eingabe und Bearbeitung
 - „EA-Hist“ ist eine Datenbank basierte Lösung mit welcher der Benutzer durch die Vorgangsbearbeitung geführt wird
 - Erforderliche Informationen wie: Wertpapieridentifizierung (ISIN, Valoren-Nr., Bezeichnung) sind für ca. 7 Mio. Wertpapiere hinterlegt, ebenso Wechselkurse aller relevanter Währungen (derzeit mehr als 20) seit 1999
- Vollständigkeit und Berechnungen
 - Abstimmungsroutinen bezüglich Salden und Stückzahlen/Nominalen
 - Hinterlegte, geprüfte Rechenroutinen
- Einlesen von plausibilisierten WM-Daten
 - Alle relevante WM-Daten für über 7.5 Millionen Papiere mit mehr als 200 Mio. Datensätzen (Ertragsdaten, Kapitalmaßnahmen und Fondsdaten, wie Zwischengewinne, Korrekturfaktoren etc.)
 - Die Original WM-Daten werden mit Hilfe von komplexen Regelwerten ausgewertet und auf die erforderlichen Informationen verdichtet, hierdurch entfallen umfangreiche Recherchen in der WM-Datenbank
 - Dokumentation der Original WM-Daten
- Auswertungsroutinen und erforderliche Reports (Ertragnisaufstellungen, Anlagen für Steuererklärung etc.) sind hinterlegt



Automatisierung der Fachdienstleistungen

Vorteile der „End-to End“ Dienstleistung (2/2)

Die Kombination beider Komponenten („EA-Hist“ und „D-Tax-Hist“) bietet folgende Vorteile:

- Arbeitsteilige Bearbeitung durch Trennung zwischen Datenerfassung und -kontrolle
- Unterstützung beider Tätigkeiten durch hinterlegte Routinen

Folgen:

- Geringere Personalkosten
- Reduzierung des Engpasses bei qualifizierten Mitarbeitern

Nach verschiedenen Erfahrungswerten reduziert sich die durchschnittliche Bearbeitungszeit um mehr als 50%.

Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt



Porträt: Banking Concepts AG

Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt

Banking Concepts AG ist eine unabhängige Managementberatungsgesellschaft für Banken und Finanzdienstleister.

Die Firma ist 1997 gegründet worden und gehört den Partnern (Sitz Basel).

Seit 1999 liegen die Schwerpunkte der Beratungstätigkeit bei der „Implementierung von Kundensteuern“ und der „Internationalisierung von Softwarelösungen“. In diesen Bereichen berät Banking Concepts namhafte Kunden im In- und Ausland und ist in diversen deutschen Steuerprojekten involviert. Hierzu hat Banking Concepts erfahrene deutsche Steuer- und Bankexperten als Mitarbeiter.

Seit 2007 wird die Internationalisierung eines führenden Schweizer Kernbanksystems von Banking Concepts begleitet, insbesondere für die deutsche Steuerfunktionalität.

Zur Flankierung der Aktivitäten wurden diverse Softwarekomponenten entwickelt.

Seit 2005 werden für deutsche Steuerzwecke von uns umfangreiche Regelwerke zur Klassifikation von Finanzinstrumenten angeboten (Thema: WM-Daten). Diese Regelwerke sind durch eine „big 4 audit-company“ im Kundenauftrag geprüft worden.

Seit 2009 werden auch die Regelwerke zur Bestimmung von WM-Daten für Erträge, Kapitalmaßnahmen und steuerliche Fondskennzahlen eingesetzt. Diese werden permanent an sich ändernde Anforderungen angepasst.

2012 wurden die Regelwerke um die historische Klassifikation von Wertpapieren, Bestimmung von Erträgen, Kapitalmaßnahmen und Fondsdaten erweitert. Diese decken nun den Zeitraum 1999 – 2011 ab und werden seither von einer Fachanwaltskanzlei zum Thema „Nachdeklaration“ erfolgreich eingesetzt.

turning ideas into value



Kontakt

Banking Concepts AG

André Schwarz

Gartenstrasse 59

CH-4052 Basel

Telefon: +41 61 284 90 80

Fax: +41 61 284 90 83

Email: info@bankingconcepts.com

Internet: www.bankingconcepts.com

Ausgangslage

Spezial-Software

Nutzen

Firmenporträt

Kontakt