

# Leistungsverzeichnis Finanzbuchhaltung

ab

2024

## Finanzdienstleistungs-GmbH

### Mandantenangaben:

jährliche Anzahl der Ausgangsrechnungen	120
jährliche Anzahl der Eingangsrechnungen	780
jährliche Anzahl der Kassenbelege	0
jährliche Anzahl Belege Auslagen / Reisekosten Mitarbeiter	0
jährliche Anzahl Bankbuchungen	900
jährlicher Umsatz	6.000.000 €
jährlicher Aufwand	5.500.000 €
Bilanzsumme	3.000.000 €

### Buchhaltung

### Investition

#### **Grundpaket**

monatliche Buchungen unter Einsatz von Debitoren und Kreditoren (OPOS-Buchhaltung), beinhaltet:  
 - Prüfung der Belege auf Korrektheit hinsichtlich notwendiger Angaben zum Vorsteuerabzug oder bei Bewirtungsbelegen  
 - Einsatz von DATEV Unternehmen online und des Kontoauszugsmanagers (elektronische Bereitstellung der Bankkontoauszüge)  
 - Erstellung und Abgabe der laufenden Umsatzsteuervoranmeldungen und Zusammenfassenden Meldungen (EU-Umsätze)  
 - Archivierung der Buchhaltungsdaten im Rechenzentrum der DATEV eG (ohne Belege)

1.140,00 €

#### **DATEV - Unternehmen online**

monatliche Nutzung von DATEV Unternehmen online inkl. Speichergebühren für die Belegbilder im DATEV-Rechenzentrum

20,00 €

#### **Manuelle Bankbuchungen**

Nicht-Bereitstellung der elektronischen Bankkontoumsätze via DATEV-Rechenzentrum bzw. Zahlungsverkehr

(37,50 €)

#### **Sorglospaket**

Klärung laufender Rückfragen zu Belegen und Buchungen, Erinnerung an und Mithilfe bei fehlenden Belegen, Hinweise zu fehlerhaften oder unvorteilhaften Belegen, Lohnkontenabstimmungen (insb. bei Fremd-Lohnbuchhaltungen)

285,00 €

#### **Qualitätsbuchhaltung light**

monatliche Berücksichtigung von kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen, Zinsen, Unternehmerlohn) und Bestandsveränderungen

(171,00 €)

#### **Qualitätsbuchhaltung pro**

monatliche Abgrenzungen und Rückstellungen, Anlagenbuchhaltung inkl. laufender Abschreibungen, unterjährige Rechnungsabgrenzung, Bestandsveränderungen, Nutzung individueller Konten zur genaueren Aufschlüsselung der Aufwendungen und Erträge

570,00 €

#### **Lohnbuchführung Gallimus**

Abschlag, wenn wir die laufende Lohnabrechnung ebenfalls übernehmen (bei Bruttolohnverbuchung)

-57,00 €

#### **Lohnbuchführung extern**

Abschlag, wenn wir die Lohnbuchungen durch Einspielen von Fremd-Lohn via DATEV-Schnittstelle übernehmen können (bei Bruttolohnverbuchung)

-(28,50 €)

<b>Vorerfassungssysteme</b>	individueller Abschlag für (teil)automatisierte Vortätigkeiten, z.B. - Einsatz von Rechnungseingangs- und -ausgangsbüchern via DATEV Unternehmen online - Einspielmöglichkeiten von Ausgangsrechnungen aus ERP-Programmen - Einsatz von Vorerfassungssoftware (z.B. lexoffice, CANDIS, FIBUscan, sevDesk, BuchhaltungsButler, Billomat, FastBill)	<input type="checkbox"/>	(0,00 €)
<b>Digitalisierungsservice</b>	Scanservice bei Papierbelegen	<input type="checkbox"/>	(112,50 €)
<b>Unterstützung Zahlung &amp; Mahnung</b>	wöchentliche Buchungen der Ein- und Ausgangsrechnungen sowie Bankbewegungen und Zurverfügungstellen der OPOS-Listen für Zahlungsverkehr bzw. Mahnwesen	<input type="checkbox"/>	(37,50 €)
<b>Mahnwesen</b>	Übernahme bzw. Vorbereitung des wöchentlichen Mahnwesens inkl. Vorbereitung der Zahlungserinnerungen bzw. Mahnungen	<input type="checkbox"/>	(25,00 €)
<b>Zahlungsverkehr</b>	Übernahme des Zahlungsverkehrs (Eingangsrechnungen), inkl. umfassendem Freigabeprozess	<input type="checkbox"/>	(325,00 €)
	<b>Zwischensumme Buchhaltung</b>		<b><u>1.958,00 €</u></b>

### Auswertungen / Controlling

<b>Grundpaket</b>	Standard-BWA auf Grundlage der Buchhaltung, beinhaltet: - Kurzfristige Erfolgsrechnung samt Wertenachweis - Zeitreihe (alle Monate des Jahres in einer Übersicht) - Vorjahresvergleich samt Wertenachweis - Summen- und Saldenliste - OPOS-Listen der Debitoren und Kreditoren (jeweils als PDF und/oder via Unternehmen online)	<input checked="" type="checkbox"/>	enthalten
<b>Controllingreport</b>	Controllingreport bzw. Controllingreport mobil mit ABC-Analyse von Kunden und Lieferanten und Erstellung von Vergleichsberechnungen z.B. auf Grundlage des Jahresdurchschnitts, der Vorjahreswerte oder der Planzahlen (s.u.); zusätzlich grafisch aufbereitet (funktioniert nur in Verbindung mit den Buchhaltungspaketen "Sorglospaket" und "Qualitätsbuchhaltung")	<input type="checkbox"/>	(20,00 €)
<b>Branchenvergleich BWA</b>	Vergleich der wesentlichen BWA-Positionen mit anderen Unternehmen der gleichen Branche (Datengrundlage etwa 500 Branchen mit insg. über 1.000.000 Unternehmen)	<input type="checkbox"/>	(10,00 €)
<b>Monatsabschluss</b>	monatlicher Zwischenabschluss (Bilanz und GuV) auf Grundlage der laufenden Buchhaltung (funktioniert nur in Verbindung mit den Buchhaltungspaketen "Sorglospaket" und "Qualitätsbuchhaltung")	<input checked="" type="checkbox"/>	285,00 €
<b>Branchenvergleich Monatsabschluss</b>	Vergleich der wesentlichen Kennzahlen (Renditen-, Quoten-, Margenberechnungen) mit anderen Unternehmen der gleichen Branche auf Grundlage des Monatsabschlusses (Datengrundlage etwa 500 Branchen mit insg. über 1.000.000 Unternehmen)	<input type="checkbox"/>	(15,00 €)
<b>Individuelle BWA</b>	laufende Pflege und Auswertung einer individuellen BWA (nach Abstimmung des Umfangs)	<input type="checkbox"/>	(171,00 €)
<b>Soll-Ist-Vergleich</b>	Ergänzung der o.s. BWAs (Standard, Controllingreport, individuell) um Planzahlen und Abweichungsberechnungen	<input checked="" type="checkbox"/>	57,00 €

<b>BWA-Besprechung light</b>	quartalsweise Besprechung der BWA und der zugrundeliegenden Buchungen (z.B. via Videokonferenz)	<input checked="" type="checkbox"/>	60,00 €
<b>BWA-Besprechung pro</b>	monatliche Besprechung der BWA und der zugrundeliegenden Buchungen (z.B. via Videokonferenz)	<input type="checkbox"/>	(200,00 €)
<b>Herbstgespräch</b>	Strategiegespräch für Planungen des laufenden und ggf. zukünftigen Jahres jeweils im Oktober / November	<input type="checkbox"/>	(20,00 €)
<b>Meldewesen Bundesbank</b>	Erstellung von Quartalsmeldungen zur Bilanz, GuV und Eigenmittelsituation und Übermittlung an die Deutsche Bundesbank via Extranet	<input checked="" type="checkbox"/>	150,00 €

Zwischensumme Auswertungen      552,00 €

### Kostenstellen

<b>Kostenstellen light</b>	Erstellung von monatlichen (einfacheren) Kostenstellenauswertungen, das beinhaltet: - geringe Anzahl von Kostenstellen (bis 20 Stück) - im Wesentlichen nur eine Kostenstelle pro Beleg - Kostenstellenauswertung nach BWA-Schema (monatlich und konsolidiert)	<input type="checkbox"/>	(114,00 €)
<b>Kostenstellen pro</b>	Erstellung von monatlichen (umfangreichen) Kostenstellenauswertungen, das beinhaltet: - unbegrenzte Anzahl von Kostenstellen - Verteilung von Allgemeinkosten nach Schlüsseln und Umlagen möglich, ggf. auch mehrstufig - individuelle Auswertungsformen möglich	<input type="checkbox"/>	(285,00 €)

Zwischensumme Kostenstellen      0,00 €

### Zusatzleistungen

<b>Supportpaket Buchhaltung</b>	„Tür & Angel Beratung“ für die laufende Buchhaltung; beinhaltet laufende Unterstützung i.R. eines uneingeschränkten Telefon- bzw. E-Mail-Supports für Anfragen, die aus dem Stehgreif oder mit nur kurzer Recherche beantwortet oder geklärt werden können. Diese Leistung ist insb. hinsichtlich individueller Buchhaltungskonten sinnvoll (z.B. für Inhouse-Fachkräfte, bei Einsatz von ERP-Systemen, bei Weiterverarbeitung der Auswertungsdaten in eigenen Systemen...) oder bei Erstellung einer Qualitätsbuchhaltung.	<input checked="" type="checkbox"/>	399,00 €
---------------------------------	--	-------------------------------------	----------

Zwischensumme Zusatzleistungen      399,00 €

<b>Monatliche Investition in die Buchhaltung</b>	<b>2.909,00 €</b>
--	-------------------

## Sonderleistungen

Einrichtung der Buchhaltung bei Gründung bzw. Übernahme von Vorberater, der mit DATEV gearbeitet hat zzgl. DATEV-Gebühren (die Hälfte des Betrags wird in den nächsten 3 Jahren zu je 1/3 angerechnet bzw. zurückgezahlt)	1.140,00 €
Einrichtung der Buchhaltung bei Übernahme von Vorberater, der nicht mit DATEV gearbeitet hat zzgl. DATEV-Gebühren (die Hälfte des Betrags wird in den nächsten 3 Jahren zu je 1/3 angerechnet bzw. zurückgezahlt)	Zeitgebühr *
Einrichtung (und erste Schulung) DATEV Unternehmen online	Zeitgebühr *
Einrichtung einer Kostenstellenrechnung inkl. Beratung	Zeitgebühr *
Einrichtung eines individuellen BWA-Schemas inkl. Beratung	Zeitgebühr *
Einrichtung von bzw. Unterstützung bei internen Prozessen (Rechnungsfreigabeprozesse, Zahlungsablauf, Belegvorbereitungen, etc.)	Zeitgebühr *
Laufende Kontrolle der vom Mandanten erstellten Buchhaltung	Zeitgebühr *
Meldungen zu grenzüberschreitenden Zahlungen im Rahmen des Außenwirtschaftsverkehrs (monatliche AWV-Meldungen)	Zeitgebühr *
Meldung der abgabepflichtigen Entgelte zur Künstlersozialkasse (jährliche Künstlersozialabgabe)	Zeitgebühr *
Mandatsbeendigung inkl. Datenübergabe an Mandant oder Steuerberater zzgl. DATEV-Gebühren (z.B. Archiv-DVD)	150,00 €

\* Pauschalhonorar nach gesonderter Vereinbarung möglich