

# Was ist neu in activeFiBu 2016 ?

Umstellung der Drucklayouts

Umstellung der Einnahmen/ Überschuss-Rechnung

GoBD-Vorgaben

The screenshot shows the activeFiBu software interface for 'Zentrale Musterfirma'. The main dashboard features several menu items: Konten, Online-Banking, Anlagen, Offene Posten, USt. & ELSTER, EÜR & Steuern, Buchen, Kasse/Bank, Journal, and Liquidität. A 'Finanzstatus' table is displayed on the right side of the dashboard.

Finanzstatus		
1000	Kasse	341,75
1100	Postbank	8.463,94
1200	Bank	12.462,19
		21.267,88

msuBerlin

Abmelden Beenden

Seit 1988 beraten und betreuen wir unsere Anwender in den Bereichen Betriebswirtschaft und Finanzmanagement. Seitdem entwickeln wir Software für den Apple-Mac und haben über 70.000 Lizenzen ausgeliefert. Als einer der erfolgreichsten Anbieter auf dem deutschen Markt haben wir zahlreiche Vergleichstests gewonnen. Unsere Erfahrung erleichtert Ihre Arbeit und sichert Ihre Investitionen.

Irrtum und Auslassung sind vorbehalten. Bitte halten Sie Rücksprache mit Ihrem Steuerberater oder dem Finanzamt. Aktuelle Informationen finden Sie bei dem Bundesfinanzministerium in den BMF-Schreiben. Die beschriebenen Buchungen sind Einzelbeispiele und stellen keine Steuerberatung dar.

Die msuBerlin GmbH, im Folgenden msuBerlin, übernimmt keinerlei Gewähr für die Aktualität, Korrektheit, Vollständigkeit oder Qualität der verfügbaren Informationen. Haftungsansprüche gegen msuBerlin, welche sich auf Schäden materieller oder ideeller Art beziehen, die durch die Nutzung oder Nichtnutzung der verfügbaren Informationen bzw. durch die Nutzung fehlerhafter und unvollständiger Informationen verursacht wurden, sind grundsätzlich ausgeschlossen, sofern seitens msuBerlin kein nachweislich vorsätzliches oder grob fahrlässiges Verschulden vorliegt. Bei direkten oder indirekten Verweisen auf fremde Internetseiten ("Links"), die außerhalb des Verantwortungsbereiches von msuBerlin liegen, würde eine Haftungsverpflichtung ausschließlich in dem Fall in Kraft treten, in dem msuBerlin von den Inhalten Kenntnis hat und es ihr technisch möglich und zumutbar wäre, die Nutzung im Falle rechtswidriger Inhalte zu verhindern.

Unsere Geschäfts- bzw. Lizenzbedingungen finden Sie in jedem Programm. In der Zentrale wählen Sie in der oberen Menüleiste das Menü „Benutzer“ und darin den Eintrag „Mitarbeiter“. Wählen Sie nun in der oberen Menüleiste das Menü „Service“ und darin den Eintrag „Lizenzvertrag“. Es erscheint der Lizenzvertrag mit weiteren Hinweisen.

#### **msuBerlin GmbH**

Menschen-Software-Unternehmen msuBerlin GmbH

Kaiserdamm 88

14057 Berlin

USt-IdNr.: DE247746737 | HRB 101457 B | AG Berlin-Charlottenburg

Gerichtsstand & Sitz: Berlin | Geschäftsführer: Christian Sander

Aufträge und Lieferungen erfolgen nur nach unseren Geschäfts-, Lizenz- und Lieferbedingungen.

Vertrieb Anwender: 030-343 829-0 | [vertrieb@msu.de](mailto:vertrieb@msu.de)

[Vertrieb Handels- & Vertriebspartner](mailto:vertrieb@msu.de): 030-343 829-50 | [partner@msu.de](mailto:partner@msu.de)

Support: Anwender: 0900-1-343 829 (1,49 € pro Minute aus dem Festnetz der Deutschen Telekom AG)

Support: Premium-Anwender: 0900-1-343 828 (0,99 € pro Minute aus dem Festnetz der Deutschen Telekom AG)

Montag bis Donnerstag von 09:00 bis 12:30 und von 14:30 bis 18:00 Uhr

Freitag von 09:00 bis 12:30 und von 14:30 bis 16:00 Uhr

Fax 030-343 829-90

<http://www.msu.de>

[support@msu.de](mailto:support@msu.de)

Mac OS X

# Inhalt

<b>Kapitel 1</b>	<b>Herzlich willkommen</b> .....	<b>4</b>
<b>Kapitel 2</b>	<b>Was ist neu in der msuAnwendung?</b> .....	<b>5</b>
2.1	Was ist neu in der Version 2016-10?.....	5
2.2	Was ist neu in der Version 2016-20.....	5
2.3	Was ist neu in der Version 2016-22.....	5
2.4	Was ist neu in der Version 2016-30.....	5
2.5	Installation des Updates.....	5
<b>Kapitel 3</b>	<b>Systemvoraussetzung</b> .....	<b>6</b>
<b>Kapitel 4</b>	<b>Allgemein</b> .....	<b>7</b>
4.1	Umstellung der Drucklayouts auf „hmReport“.....	7
4.2	Neue Gliederung der Einstellungen.....	9
<b>Kapitel 5</b>	<b>Human Resources</b> .....	<b>10</b>
5.1	Mitarbeiterverwaltung.....	10
<b>Kapitel 6</b>	<b>Buchhaltung</b> .....	<b>11</b>
6.1	Umstellung der Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung auf Finanzbuchhaltung 11	
6.2	Einnahmen/ Ausgaben-Ansicht im Journal.....	12
6.3	GoBD.....	12
6.4	ELSTER - UStVA-Export für das ELSTER-Portal.....	15
6.5	Jahresabschluss und Anlage EÜR 2015.....	16
6.6	Stornodatum der Offenen Posten.....	17

## Kapitel 1 Herzlich willkommen

Liebe Anwenderin, lieber Anwender,

herzlich willkommen bei [activeFiBu](#), der leicht bedienbaren doppelten Buchführung für den Apple Macintosh. activeFiBu ist eine bewährte und ausgereifte Software für das Management, die Analyse und die Kontrolle Ihrer Finanzen. Wir wünschen Ihnen Spaß und Erfolg beim Einsatz der Software.

Wegen der sich ständig ändernden Gesetzeslage empfehlen wir Ihnen, dass Sie sich in allen steuerlichen Fragen bitte stets mit Ihrem Steuerberater oder der Veranlagung Ihres Finanzamtes in Verbindung setzen.

Wir verweisen darauf, dass die Beispiele und Muster der Veranschaulichung dienen und daher bei der Anwendung für Ihre Firma angepasst werden müssen.

**Hinweis:** Auf unserer Webseite <http://www.msu.de/Service/Handbuecher/> haben wir die aktuellen Handbücher zum Download im ADOBE®-ACROBAT®-Format (PDF) bereitgestellt.  
Eine aktuelle Version des ADOBE®-ACROBAT®-READERS® finden Sie unter <http://www.adobe.de>.

## **Kapitel 2 Was ist neu in der msuAnwendung?**

In diesem Kapitel finden Sie eine Übersicht der Neuerungen, gegliedert in die Neuerungen der einzelnen Versionssprünge in zeitlich absteigender Reihenfolge. Eine ausführlichere Beschreibung dieser Neuerungen, sowie ggf. einer Reihe weiterer, können Sie den folgenden Kapiteln entnehmen.

### **2.1 Was ist neu in der Version 2016-10?**

- Umstellung der Drucklayouts auf „hmReport“
- Neue Gliederung der Programmeinstellungen
- Neue Gliederung der Benutzerrechte in der Mitarbeiterverwaltung
- Umstellung der Einnahmen-/ Überschussrechnung auf Logik der Finanzbuchhaltung
- u.v.m.

### **2.2 Was ist neu in der Version 2016-20**

- Buchen nach GoBD-Vorgaben
- Anlage EÜR 2015

### **2.3 Was ist neu in der Version 2016-22**

- Unterstützung für ELSTER unter OS 10.11

### **2.4 Was ist neu in der Version 2016-30**

- Aktualisierung der zugrunde liegenden 4D-Datenbank auf Version V15.2
- Abschaltung des alten Layouteditors
- Erweiterung des GoBD-Protokolls um Filter
- u.v.m.

### **2.5 Installation des Updates**

Informationen zur Installation finden Sie im Handbuch „Installation activeFiBu 2016“. Dieses finden Sie im activeFiBu-Programmordner im Unterordner „Handbücher“ oder laden es sich von unserer Webseite <http://www.msu.de/Service/Handbuecher/>.

## Kapitel 3 Systemvoraussetzung

Sie benötigen folgende Systemvoraussetzungen für Ihre msuAnwendung:

### **Einzelplatz und Arbeitsplatz (Client):**

- ab Mac OS X ab 10.9.5, 10.10.5 und 10.11.1
- ELSTER: ab 10.9.5, 10.10 und 10.11
- Intel®Core2Duo oder neuer
- 4GB RAM, empfohlen 8GB
- Empfohlenes Dateisystem: Mac OS Extended (Journaled)
- Bildschirmauflösung 1280x1024

### **Server-Programme:**

- ab Mac OS X ab 10.9.5, 10.10.5 und 10.11.1
- Intel®Core2Duo oder neuer
- 4GB RAM, empfohlen 8GB
- Empfohlenes Dateisystem: Mac OS Extended (Journaled)
- Bildschirmauflösung 1280x1024

**Hinweis:** Beim ersten Update von einer Version X.7.20 bis X.9.11 erscheint eine Abfrage zur Konvertierung der Datendatei. Diese ist erforderlich, damit die Datendatei für die neue 4D-Version angepasst und genutzt werden kann. Hierzu klicken Sie auf die Taste „OK“, alles Weitere erfolgt automatisch.

**Hinweis:** Für Anwender einer Version X.7.15 oder älter gilt auch weiterhin die erforderliche Konvertierung der Datendatei mit Hilfe des [msuKonverter-Packs](#), welches Sie kostenfrei laden können. Beachten Sie auch hierzu unsere [Hinweise](#) auf unserer Webseite.

## **Kapitel 4 Allgemein**

### **4.1 Umstellung der Drucklayouts auf „hmReport“**

#### **4.1.1 Warum die Umstellung erforderlich ist?**

Das Drucken von Buchungs-, Saldenlisten, etc., egal ob auf Papier oder als PDF, ist eines der wesentlichen Aufgaben von Buchhaltungsprogrammen. Neben Systemlayouts können hier auch an vielen Stellen im Programm individuelle Drucklayouts, sogenannte Spezialberichte, genutzt werden. Z.B. kann somit im Ausdruck das Firmenlogo integriert werden, um die Ausdrücke dem CI anzupassen.

Um die Kosten für die notwendige Anpassung des Layouts so gering wie möglich zu halten, setzt msuBerlin einen sogenannten Layouteditor ein. Mit Hilfe einer grafischen Oberfläche kann hier die optische Gestaltung des Firmenpapiers durchgeführt werden, ohne dass eine teure Programmierung notwendig wird. Unser Layouteditor ist so einfach zu verwenden, dass viele Anwender die Gestaltung Ihrer Firmenpapiere selber durchführen.

Allerdings zeigte sich bei dem bisherigen Layouteditor schon im Jahr 2013, dass er den ständigen neuen Anforderungen nicht ausreichend gewachsen ist, wie z.B. einem schöneren Schriftbild, einem Deckblatt oder einer zeitgemäßen Druckvorschau.

Deshalb haben wir Ihnen bereits im Oktober 2013 einen modernen Layouteditor zusätzlich zur Verfügung gestellt, sodass Sie für eine Übergangszeit beide Layouteditoren nutzen konnten.

Mit der Einführung von El Capitan und der neuen Entwicklungsumgebung zeigt sich jetzt, dass der alte Layouteditor im Bezug auf Stabilität, Sicherheit und Qualität nicht mehr den höchsten Ansprüchen genügen kann. Deshalb wird in einer der folgenden Versionen der alte Layouteditor vollständig herausgenommen.

#### **Wer muss seine Drucklayouts konvertieren?**

Anwender, die bislang keine Version 2016 oder neuer eingesetzt haben.

#### **Wann muss die Konvertierung vorgenommen werden?**

Bevor Sie die neue Programmversion starten, muss die Konvertierung der Drucklayouts erfolgen.

#### **Was, wenn die Konvertierung nicht gemacht wird?**

Alle Drucklayouts, die noch auf „SuperReport“ basieren, können nicht mehr genutzt und auch nicht nachträglich konvertiert werden. Die Drucklayouts sind verloren!

## **Welche Drucklayouts sind betroffen?**

Alle Drucklayouts, die Sie selber bearbeiten können.

### **4.1.2 Konvertierung der Drucklayouts**

Die Konvertierung der Drucklayouts erfolgt in 3 Schritten.

#### **Schritt 1 - Datensicherung**

Wie bei jeder Updateinstallation empfiehlt es sich, ein Backup anzulegen. Dies machen Sie in der Einzelplatzversion in der Zentrale -> Menü „Ablage/ Backup durchführen“. Wechseln Sie ggf. in weitere Mandanten, die genutzt werden und legen auch für diese ein Backup an.

Bei Server-Anwendungen legen Sie das Backup im Serverprogramm, ebenfalls im Menü „Ablage/Backup“, an. Anschließend wird die bisherige Programmversion beendet.

#### **Schritt 2 - Installation**

Der msuLayoutkonverter wird automatisch mit Ihrem Programm installiert und befindet sich im Ordner der aktuellen Programmversion auf Ihrer Festplatte.

#### **Schritt 3 - Konvertierung der Drucklayouts**

- Starten Sie das Programm msuLayoutkonverter aus den Programmen heraus.
- Beim Erststart erscheint die Abfrage, welche Datei konvertiert werden soll. Die Datendatei liegt seit der Programmversion 2014 im Ordner Dokumente -> msuBerlin -> Datendateien, bzw. bei msuServeranwendungen im Ordner „Dokumente/ msuBerlin/ msuServerdaten“.
- Markieren und öffnen Sie die Datei mit der Endung 4DD.
- Bestätigen Sie die Konvertierung und warten diese ab. Je nachdem wie viele Updates Sie übersprungen haben, erscheint zusätzlich der Hinweis, dass Ihre Datendatei auf eine neuere 4D-Version aktualisiert werden muss. Dies bestätigen Sie ebenfalls, den Rest macht der Konverter.
- Nach Abschluss der Konvertierung erscheint eine entsprechende Meldung.

Haben Sie weitere Datendateien, so starten Sie den msuLayoutkonverter erneut.

- Es erscheint der Hinweis, dass die letzte Datendatei bereits konvertiert wurde.
- Anschließend erscheint wieder das bekannte Fenster zum Wählen der Datendatei.

- Öffnen Sie wieder den Ordner Dokumente -> msuBerlin -> Datendateien und wählen eine andere, noch zu konvertierende Datendatei.
- Wiederholen Sie den Vorgang für alle weiteren Datendateien.

Die Konvertierung der Drucklayouts ist abgeschlossen, nun können Sie Ihr msuProgramm in der Version 2016-30 oder neuer starten und wie gewohnt weiter arbeiten.

## **4.2 Neue Gliederung der Einstellungen**

Die Einstellungen wurden für eine bessere Übersicht neu gegliedert. Gleichzeitig wurden Altlasten, die nicht mehr benötigt werden entfernt.

Die Einstellungen öffnen Sie wie gewohnt über das „Zahnrad“ in der Zentrale oder im Menü „Service/ Einstellungen“.

## **Kapitel 5 Human Resources**

### **5.1 Mitarbeiterverwaltung**

Die Mitarbeiterverwaltung wurde für mehr Übersicht aktualisiert. Zum einen wurde die Größe der Fenster auf 20 Zoll angehoben, zum anderen die Erfassung der Mitarbeiter neu strukturiert. So wurde die Erfassung der Benutzerrechte auf eine Seite zusammengefasst. Die einzelnen Bereiche werden nun anhand einer Kopfleiste ausgewählt.

Weiterhin wurden die Benutzerrechte für Angebote und Aufträge um das Recht „Storno“ ergänzt.

## Kapitel 6 Buchhaltung

### 6.1 Umstellung der Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung auf Finanzbuchhaltung

Mit der Version 2016 wird automatisch die bestehende Buchhaltung der Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung auf die Logik der Finanzbuchhaltung übertragen. Ihre Buchungen und Konten werden automatisch übertragen, Sie müssen nichts weiter ändern.

Warum wird dies gemacht?

Als die Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung konzipiert worden ist, gab es den Grundgedanken es den Anwendern so einfach wie möglich zu machen. Daher wurde die einfache Buchhaltung auf Einnahmen und Ausgaben begrenzt.

Im Laufe der Zeit, kamen immer mehr Assistenten und Möglichkeiten hinzu, damit die Anwender ihre komplette Firma mit der Buchhaltung im Griff haben. Z.B. Abschreibungen, Umsatzsteuerbuchungen oder Reisekostenpauschalen, um nur einige zu nennen.

Diese Buchungen können nicht so einfach abgebildet oder an den Steuerberater ohne manuelle Mehrarbeit übertragen werden.

Um dies für die Zukunft zu ermöglichen und weiteren Komfort zu schaffen, wurde die Restriktion, dass es zu jeder Buchung immer ein Finanzkonto geben muss, aufgehoben.

Natürlich steht Ihnen als Anwender weiterhin eine einfache Buchhaltung zur Verfügung. Die Eingaben der erforderlichen Daten bleibt auf dem Prinzip der Einfachheit der einfachen Buchhaltung erhalten. Gleichzeitig wird es aber einfacher kompliziertere Vorgänge, z.B. „Telefon“ an „Verwendung für Zwecke außerhalb des Unternehmens“, zu buchen und technisch abzubilden.

**Hinweis:** Dies betrifft nur Mandanten, die in der Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung geführt werden oder wurden.

#### 6.1.1 Umstellung bei aktiver Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung

Nutzen Sie aktuell eine Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung, so erhalten Sie die Möglichkeit, diese in die Logik Finanzbuchhaltung zu übernehmen. Anschließend können Sie wie gewohnt weiter arbeiten.

Gibt es in diesem Mandanten gleichzeitig Buchungen in der Finanzbuchhaltung, so können Sie diese parallel übernehmen lassen, um sie bei Bedarf einsehen zu können. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn Sie früher bilanzierungspflichtig waren und später auf die Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung gewechselt sind.

### **6.1.2 Umstellung bei aktiver Finanzbuchhaltung**

Nutzen Sie aktuell eine Finanzbuchhaltung, so arbeiten Sie direkt weiter, ohne dass etwas übertragen werden muss.

Gibt es in diesem Mandanten gleichzeitig Buchungen in der Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung, so können Sie diese parallel übernehmen lassen, um sie bei Bedarf einsehen zu können. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn Sie früher eine Einnahmen-/ Überschuss-Rechnung führten und später auf die Finanzbuchhaltung wechseln mussten.

### **6.1.3 Wechsel in die alte Buchhaltung**

Wurde die alte Buchhaltung ebenfalls übertragen, können Sie diese jederzeit einsehen und nochmals Auswertungen erstellen oder die Daten exportieren. Um in die alte Buchhaltung zu wechseln, gehen Sie wie folgt vor:

- Gehen Sie in die Zentrale.
- Klicken Sie auf „Abmelden“, um in die Benutzeranmeldung zu gelangen.
- Klicken Sie auf das Popup über der Auswahl der Benutzer. Die aktuelle Buchhaltung ist der obere Eintrag im Popup, die ehemalige Buchhaltung ist der zweite Eintrag und mit einem „•“ gekennzeichnet.
- Melden Sie sich nach Auswahl des Popups mit Ihrem Benutzer wieder an. Klicken Sie dazu auf „OK“.

Sie sind nun in der alten Buchhaltung und können die dazugehörigen Buchungen einsehen und auswerten.

Um wieder zurück in die aktuelle Buchhaltung zu gelangen, gehen Sie analog vor.

## **6.2 Einnahmen/ Ausgaben-Ansicht im Journal**

Das Journal wurde um die Ansicht „Einnahmen/ Ausgaben“ erweitert. Auf dieser Seite werden nur Buchungen angezeigt, die als Einnahmen oder Ausgaben auf ein Finanzkonto gebucht wurden. Somit haben Sie einen direkten Überblick zu den Einnahmen und Ausgaben, ohne Soll/ Haben zu betrachten.

## **6.3 GoBD**

Seit dem 01.01.2015 gelten neue Vorgaben zu den Grundsätzen zur ordnungsmäßigen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff, kurz „GoBD“. Diese bestehen aus dem GoBD-Modus, der die erforderlichen Vorgaben beim Führen der Buchhaltung berücksichtigt, und dem GoBD-Protokoll, das alle erforderlichen Buchungsvorgänge, Änderungen an den GoBD-Einstellungen und, wenn in Ihrer msuAnwendung vorhanden, die Rechnungen protokolliert.

Um die Buchführung gemäß der neuen GoBD-Vorgaben führen zu können, muss diese in den Einstellungen aktiviert werden. Anschließend arbeitet Ihre msuAnwendung gemäß dieser Vorgaben, die nachstehend erläutert werden.

### **6.3.1 GoBD in den Einstellungen aktivieren**

Öffnen Sie die Programmeinstellungen, indem Sie in der Zentrale auf die „Zahnrad“-Taste klicken oder im Menü „Service/ Einstellungen“ wählen. Wählen Sie hier „Buchen“ und anschließend die Seite „Hauptbuchen“.

Aktivieren Sie den GoBD-Modus, um Ihre Buchhaltung entsprechend der Vorgaben zu erfassen. Gleichzeitig wird das GoBD-Protokoll aktiviert, da dieses Voraussetzung zur ordnungsgemäßen Protokollierung ist.

Mit Aktivieren des GoBD-Modus, wird das bisherige Hauptbuchen zur Festschreibung umfunktioniert. Bislang konnten Buchungen, die vor oder gleich dem Datum der Hauptbuchung lagen, nicht geändert oder neu erfasst werden, dies war praktisch eine Sicherung vor Veränderungen. Bei der Festschreibung nach GoBD dürfen Buchungen nachträglich erfasst oder geändert werden, dies muss jedoch protokolliert werden. In Ihrem msuProgramm erfolgt dies im „GoBD-Protokoll“ und ist über das Menü „Module/ GoBD“ einsehbar.

### **6.3.2 Journal und Buchungsstapel im GOBD-Modus**

Das Journal wird nun in „Journal“ und „Stapel“ unterschieden. Im aktiven GoBD-Modus werden im Journal nur noch Buchungen angezeigt, die festgeschrieben wurden. Alle anderen Buchungen finden Sie auf der Seite „STAPEL/ Buchungen“. Gleichzeitig wurde eine neue Seite „Online-Banking“ eingeführt, auf der alle ungebuchten Online-Banking-Umsätze angezeigt werden.

Im Buchungsstapel können Sie wie bisher Buchungen erfassen, ändern, stornieren und löschen, da dieser zur Vorerfassung dient.

Buchungen die festgeschrieben wurden, sind nur noch im Journal ersichtlich. Diese können nur storniert werden. Öffnen Sie eine Buchung im Journal und nehmen eine Änderung vor, so wird die Originalbuchung storniert und eine neue Buchung mit der Änderung erfasst. Gleichzeitig wird diese Änderung im GoBD-Protokoll dokumentiert.

### **6.3.3 Buchungen innerhalb der Festschreibung**

Im Buchungsstapel ist das Ändern und Löschen von Buchungen erlaubt. Werden jedoch Buchungen im Journal geändert, so wird dies dadurch protokolliert, dass die Originalbuchung automatisch storniert und eine neue Buchung erzeugt wird. Die Protokollierung mittels Storno erfolgt unabhängig vom GoBD-Protokoll.

Das Nacherfassen von Buchungen, die im festgeschriebenen Zeitraum liegen, ist erlaubt und möglich. Das Löschen von Buchungen aus dem festgeschriebenen Zeitraum ist nicht gestattet, diese Buchungen dürfen nur unter Angabe eines Stornogrunds storniert werden.

Wird eine Buchung erfasst, die dem Buchungsstapel zugeordnet ist, so wird für diese keine Journalnummer vergeben, da im Buchungsstapel beliebig geändert und gelöscht werden kann. Wird hingegen eine Buchung erfasst, die bereits im festgeschriebenen Zeitraum liegt, so wird für diese die fortlaufende Journalnummer vergeben. Diese Journalnummer muss fortlaufend mit den anderen festgeschriebenen Buchungen sein.

#### **6.3.4 Buchungen festschreiben**

In der Buchhaltung, z.B. Kontenliste oder Journal, können Sie im Menü „Buchhaltung/ Buchungen Festschreiben“ wählen, um die Festschreibung zu setzen. Dazu geben Sie ein Datum ein, bis wann Buchungen festgeschrieben werden sollen. Dieses darf nicht zurückgesetzt werden. Diese Änderung wird ebenfalls im GoBD-Protokoll festgehalten.

Buchungen, die während der Festschreibung vom Stapel in das Journal überführt werden, erhalten dabei eine fortlaufende Journalnummer.

#### **6.3.5 GoBD-Protokoll**

Im GoBD-Protokoll werden die erforderlichen Protokolle zu bspw. Änderungen oder Stornos erfasst. Weiterhin wird auch protokolliert, wann der GoBD-Modus aktiviert wurde und ob er zwischenzeitlich deaktiviert wurde.

Im GoBD-Protokoll sind nun Filter verfügbar, um die vorhandenen Einträge selektieren zu können.

- Filter: Mithilfe des Filters können Sie die Einträge nach dem Druckstatus selektieren. Hier kann nach erfasst, gelöscht, gedruckt,... selektiert werden.
- Mitarbeiter: Selektiert die Einträge, die durch den gewählten Mitarbeiter erzeugt wurden.
- Datumssелеktor: Zeigt nur Einträge zum gewählten Zeitraum an.

Das GoBD-Protokoll öffnen Sie über das Menü „Module/ GoBD“.

## 6.4 ELSTER - UStVA-Export für das ELSTER-Portal

Aufgrund der Schnelllebigkeit der Betriebssysteme können andere Softwarehersteller nicht immer umgehend entsprechende Anpassungen bereitstellen. Z.B. unterstützt ELSTER die neuen Betriebssysteme nicht umgehend, sondern immer mit Verzögerung. Daher ist es aktuell noch nicht möglich die Umsatzsteuervoranmeldung via ELSTER aus den msuProgrammen heraus zu übermitteln, wenn Sie OS 10.11 als Betriebssystem nutzen. Als Alternative zum Übermitteln der Daten aus einem Programm heraus, bietet ELSTER die Abgabe der Meldung über das ELSTER-Portal an.

Um Sie beim Übertragen der Daten in das ELSTER-Portal zu unterstützen, ist nun ein Export der Umsatzsteuervoranmeldung enthalten. Dieser erleichtert das Übernehmen der Daten und die Abgabe der Voranmeldung. Die Übermittlung der Daten erfolgt in 3 Schritten.

### Schritt 1 - Exportieren der Daten für die Umsatzsteuer-Voranmeldung:

- Öffnen Sie in Ihrem msuProgramm den Dialog „USt- & ELSTER“
- Wechseln Sie auf die Seite „ELSTER“.
- Klicken Sie auf „Neue Anmeldung“.
- Wählen Sie ggf. den Zeitraum aus, den Sie melden möchten, und klicken auf „Exportieren“, um die Umsatzsteuer-Voranmeldung als XML-Datei zu exportieren.

### Schritt 2 - Melden der Umsatzsteuer-Voranmeldung im ELSTER-Portal:

- Melden Sie sich im ELSTER-Portal, unter [elsteronline.de](http://elsteronline.de), mit Ihren Zugangsdaten an.
- Wechsel von der „Startseite“ auf die Seite „*Formulare*“.
- Wählen Sie „*Umsatzsteuer*“.
- Klicken Sie bei „*Umsatzsteuer-Voranmeldung*“ auf „*XML-Daten von externen Anbieter hochladen*“.
- Klicken Sie auf „*Durchsuchen*“ und wählen die von Ihrem msuProgramm erstellte Exportdatei. Klicken Sie anschließend auf „*Formulardaten hochladen*“, um die Daten zu übertragen.
- Prüfen und vervollständigen Sie gegebenenfalls die Angaben zur Umsatzsteuer-Voranmeldung.
- Klicken Sie abschließend auf „*Prüfen und Absenden*“, um die Meldung abzuschließen. Es erfolgt eine Zusammenfassung der Meldung. Geben Sie nochmals Ihre ELSTER-PIN ein, um die Meldung abzusenden.
- Anschließend erhalten Sie eine Versandbestätigung.

### Schritt 3 - Transferprotokoll:

- Im Postfach Ihres ELSTER-Accounts finden Sie nach erfolgreicher Übermittlung eine neue Nachricht. Diese enthält das Transferprotokoll. Sichern und drucken Sie dieses für Ihre Unterlagen.

## **6.5 Jahresabschluss und Anlage EÜR 2015**

Der Assistent für den Jahresabschluss ist nun um das Jahr 2014<sup>5</sup> erweitert worden, sodass Sie alle erforderlichen Schritte mithilfe des Assistenten vornehmen können. Diesen finden Sie wie gewohnt in den Konten im Menü „Buchhaltung/ Jahresabschluss“. Gleichzeitig ist damit die Anlage EÜR 2015 inkl. Anlagenverzeichnis verfügbar.

Um die Anlage EÜR drucken zu können, öffnen Sie die Auswertung „EÜR & Steuern“, beispielsweise in den Konten im Menü „Buchhaltung/ EÜR & Steuern“ und dann Anlage EÜR. Die Anlage EÜR muss einmalig initialisiert werden, um die Grundeinstellungen einzurichten. Dazu klicken Sie auf „Anlage initialisieren“ und hier auf „Anlage EÜR initialisieren“. Nun werden die Zeilen der diesjährigen Anlage EÜR angezeigt und auch die entsprechenden Beträge, die sich aus den zugeordneten Konten ergeben. Um die Kontenzuordnung individuell zu ändern oder zu erweitern, klicken Sie auf „Konten zuordnen“. Nun können Sie Konten den gewünschten Zeilen hinzufügen oder entfernen.

Das Anlagenverzeichnis wird im Modul „Anlagen“ erstellt. Wählen Sie hier im Menü „Ablage/ Anlagenverzeichnis drucken“. Da die Auswertung des Anlagenverzeichnisses in Gruppen und Untergruppen erfolgt, müssen alle Anlagen entsprechend zugeordnet werden. Ist dies nicht der Fall, erscheint eine entsprechende Hinweismeldung, sodass Sie die Zuordnung vornehmen können. Übernehmen Sie die Zuordnung aus dem Vorjahr oder ordnen neue Anlagen entsprechend zu. Nun kann das Anlagenverzeichnis gedruckt werden.

### **6.5.1 Anlage EÜR per ELSTER übertragen**

Ab der Anlage EÜR 2015 ist die elektronische Übermittlung der Anlage EÜR über die ELSTER-Schnittstelle möglich. Die Anlage EÜR ist Teil einer Steuererklärung, die aus organisatorischen Gründen getrennt von der eigentlichen Steuererklärung übertragen werden darf.

Zum Übermitteln der Anlage EÜR öffnen Sie diese und können diese mit Klick auf „Per ELSTER übertragen“ senden. Dabei findet automatisch eine Überprüfung der Anlage EÜR statt. Hierbei werden die von Elster vorgegebenen Regeldatensätze verwendet. Da diese viele Prüfungen enthalten, die mit dem eigentlichen Ausfüllen der Erklärung zu tun haben, kann msuBerlin hier nur eingeschränkte Hilfestellung leisten. Bei einer erfolgreichen Übertragung wird ein Protokolldatensatz angelegt, dieser ist auf der Seite Protokolle zu sehen.

Zusatzangaben, wie z.B. Rechtsform, müssen manuell hinterlegt werden, da diese nicht in der Buchhaltung selber erfasst werden. Dazu klicken Sie auf die Taste „Anlage EÜR 2015“. Nun können Sie das Formular an den entsprechenden Stellen vervollständigen. Die Rechtsform kann nur aus einer vorgegebenen Liste gewählt werden, da diese die erlaubten und gültigen Einträge enthält.

Möchten oder müssen Sie eine Erläuterung zu einer Zeile angeben, z.B. Zeile 32, Kennzahl 138, so klicken Sie auf den vorhandenen Bleistift. Aus technischen Gründen kann die Erläuterung nur als einfacher Text ohne Zeilenschaltung angegeben werden.

## **6.6 Stornodatum der Offenen Posten**

Wurde ein Offener Posten storniert, so wurden erforderliche Stornobuchungen zu dem Datum gebucht, an dem der Posten storniert wurde. Da es aber vorkommen kann, dass die Buchhaltung, z.B. wegen Krankheit, nicht am entsprechenden Tage den Storno erfassen kann, gab es hier Abweichungen.

Stornieren Sie nun einen Offenen Posten, so erscheint eine Datumsabfrage, zu wann der Storno erfasst werden soll. Voreingestellt ist immer das heutige Datum, bei Bedarf können Sie den Storno aber auch auf den richtigen Tag zurückdatieren.

**Hinweis:** Die Offenen Posten sind nur mit der Option Finanzbuchhaltung nutzbar.