



Gesamtkatalog Kanzleidienstleistungen

Grund- und Zusatzleistungen
Unsere Angebote und Services

Ihr wirtschaftlicher Erfolg ist unser Ziel

Der Erfolg Ihres Unternehmens hat viele Facetten: Wichtig ist Ihre Leistung gegenüber Ihren Kunden. Genauso bedeutend ist jedoch auch eine solide finanzielle Basis – und diese hängt nicht nur vom Steuern sparen ab. Gut, wenn man bei diesem Thema auf erstklassige Beratung und einen starken Partner setzen kann. Wir unterstützen Sie bei diesem zentralen Thema zu allen Fragen wie zum Beispiel: Wie kann die Zahlungsfähigkeit Ihres Unternehmens verbessert werden? Wie bekommen Sie die Kosten in den Griff? Wie sehen Ihre Vorhaben in Zahlen ausgedrückt aus? Und natürlich auch: Wie vermeiden Sie unnötige Steuerlasten und mit welchen Steuerabgaben müssen Sie rechnen?

Unsere Dienstleistungen für Sie reichen von einer umfassenden Finanzbuchführung und Lohnabrechnung inklusive Belegtausch bis hin zu Beratungen und Simulationen bei betriebswirtschaftlichen Fragen. Wenn Sie selbst die Buchführung oder Lohnabrechnung übernehmen möchten, beraten wir Sie bei der Wahl der Software, unterstützen Sie bei der Einarbeitung und beantworten Ihnen Fach- und Softwarefragen.

Auch bei privaten Finanzfragen stehen wir Ihnen gerne zur Seite. Ob es um vorgezogenen Ruhestand geht, um eine Vorabschenkung oder ob Ihre Steuervorauszahlung reduziert werden kann – wir sind Ihr kompetenter Ansprechpartner.

Die folgende Übersicht zeigt Ihnen, welche Dienstleistungen wir für Sie erbringen können und dient gleichzeitig durch einfaches Ankreuzen als Grundlage für eine Mandatsvereinbarung. Zusätzlich erhalten Sie einen Überblick, welche Auswertungen wir Ihnen anbieten und wie Sie uns die entsprechenden Informationen zukommen lassen können.

Gerne vereinbaren wir einen unverbindlichen Gesprächstermin. Wir freuen uns auf die Zusammenarbeit mit Ihnen!

Ihre Kanzlei Stroh

Inhalt

I. Personalwirtschaft	4
II. Rechnungswesen und unterjähriges Controlling	8
III. Jahresabschluss und betriebliche Steuern	13
IV. Betriebswirtschaftliche Beratung	16
V. Private Steuern und Vermögen, Nachfolgeberatung	19
Notizen	22
Mandatsvereinbarung	23

A. Kanzlei erstellt Lohnabrechnung

Die Abrechnung Ihrer Löhne und Gehälter führen wir pünktlich, vollständig und korrekt für Sie durch, übernehmen regelmäßig die Werte in Ihre Finanzbuchführung und schließen Ihre Lohnkonten zum Jahresende ab. Auf die Sicherheit Ihrer Daten und die Erfüllung aller gesetzlichen Vorschriften können Sie sich verlassen. Auch informieren wir Sie regelmäßig über gesetzliche Änderungen.

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

1. Lohnabrechnung

<p>Monatlich</p> <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"/> Erstellung der Zahlungs- / Überweisungsaufträge für die Freigabe durch das Unternehmen 	<p>Weg der Bereitstellung</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> online <input type="checkbox"/> auf Papier <input type="checkbox"/> E-Mail <p>Für Unternehmen monatlich</p> <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"/> _____ <p>Für Mitarbeiter monatlich</p> <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 	
<p>Sonderabrechnungen, z.B.</p> <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"/> _____ 	
<p>Jährlich</p> <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 <p>Fallweise / bei Bedarf</p> <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 	<p>Für Arbeitgeber jährlich</p> <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 <p>Für Mitarbeiter jährlich</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Jahres-Lohnsteuerbescheinigung <input type="checkbox"/> Versicherungsnachweis Sozialversicherung 	

I. Personalwirtschaft

Dienstleistung	Informationen / Auswertungen für Mandanten	Honorar
<input type="checkbox"/> Bereitstellen Organisationsmittel für die Aufzeichnung von Lohn- und Gehaltsdaten inkl. Einweisung <input type="checkbox"/> Prüfung vorerfasster Lohndaten beim Einsatz der Lohn-Vorerfassung im Unternehmen		
Sicherstellen der 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)	

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

- Meldungen Schwerbehindertenausgleichsabgaben
- Statistiken, z.B. für Statistisches Landesamt

Fallweise / bei Bedarf

- Antrag auf Kurzarbeitergeld
- Erstattungsantrag Arbeitgeberaufwendungen bei Krankheit (U1) und Mutterschaft (U2)
- Erstattungsantrag auf Entgeltersatzleistungen
- Verdienstbescheinigung für Arbeitsamt bei Austritt eines Mitarbeiters
- An- / Ab- / Änderungsmeldungen an die Krankenkasse
- Sofortmeldung neuer Arbeitnehmer an die Deutsche Rentenversicherung
- telefonische Unterstützung beim Ausfüllen durch Unternehmen
- _____

- Entgeltbescheinigung

- Arbeitsbescheinigung (amtl. Formular)

- _____

Für Arbeitgeber fallweise

- Versicherungsnachweis Sozialversicherung
- Lohnsteuerbescheinigung
- DÜ-Protokoll zum Erstattungsantrag (inkl. Berechnungsschema)
- Übersicht DÜ-Erstattungen
- Übersicht DÜ Entgeltersatzleistungen (EEL)

Für Mitarbeiter fallweise

- Versicherungsnachweis Sozialversicherung
- Lohnsteuerbescheinigung
- Mitarbeiterauswertungen Entgeltersatzleistungen (EEL)
- _____

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- anlassbezogene Informationen

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

3. Zusätzlich: Vorwegabrechnung / Simulationen inkl. Beratung

<p>Berechnungen einzelner / aller Mitarbeitergehälter / -löhne zur</p> <ul style="list-style-type: none"> <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"/> _____ 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Abrechnung und Effektivkosten <input type="checkbox"/> Kapazitätsplanung mit geringfügiger Beschäftigung <input type="checkbox"/> Personalkosten und Stundensatz <input type="checkbox"/> Gutachten zur steueroptimalen Gehaltsgestaltung (Kfz-Nutzung) 	
--	---	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- Zulieferung Informationen (z.B. telefonisch)

4. Zusätzlich: Reisekostenabrechnungen

<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Erfassen und Prüfen der Reisedaten <input type="checkbox"/> Abrechnung der Reisekosten auf Basis aller gesetzlichen Pauschalen und ggf. individueller Reiserichtlinien 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Reisekostenantrag und -abrechnung <input type="checkbox"/> Liste der Reisekosten <input type="checkbox"/> Verpflegungsmehraufwendungen auf der Lohnsteuerbescheinigung 	
--	---	--

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

<ul style="list-style-type: none"> <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 	<ul style="list-style-type: none"> <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 	
---	--	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- geplante Änderungen bei Gehältern und Löhnen sowie bei der Personalkapazität

I. Personalwirtschaft

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

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	
--	---	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- Unterlagen der Personalabteilung
- Informationen zu Urlaub

B. Lohnabrechnung wird durch Kanzlei bei Mandant erstellt

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

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

C. Mandant erstellt Lohnabrechnung selbst

Dienstleistung	Information / 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 | | |
|--|--|--|

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. Rechnungswesen und unterjähriges Controlling

A. Kanzlei erstellt Buchführung

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

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
1. Finanzbuchführung		
<p>Kanzlei</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> bucht Einnahmen / Ausgaben (Einnahmenüberschussrechnung), Vorbereitung Jahresabschluss <input type="checkbox"/> erstellt die Finanzbuchführung sowie Vorbereitung des Jahresabschlusses für Bilanz (jährliche Abgrenzungen usw.) 	<ul style="list-style-type: none"> <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) <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 <input type="checkbox"/> jährlich (bzw. bei Bedarf) 	
<p>Fallweise / bei Bedarf</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Datenübermittlung an statistische Ämter <p>Organisatorisch</p> <ul style="list-style-type: none"> <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 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Meldung an statistische Ämter 	
<p>zur Erfüllung der gesetzlichen Pflicht sicherstellen, dass die Daten während der Aufbewahrungsdauer jederzeit maschinell lesbar verfügbar sind</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Archivierung der Daten im DATEV-RZ <input type="checkbox"/> Erstellung einer Rechnungswesen-Archiv-DVD (für Betriebsprüfung) <input type="checkbox"/> revisionssichere Archivierung elektronischer Rechnungen über Belegverwaltung online in Unternehmen online 	

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
- durch Unternehmen selbst beschaffte Software: _____

¹ bei Bilanzierern unterjährig nur aussagekräftig mit monatlichen Abgrenzungen.

II. Rechnungswesen und unterjähriges Controlling

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

2. Zusätzlich: Offene-Posten-Buchführung

<ul style="list-style-type: none"> <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 	<ul style="list-style-type: none"> <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.) <p>Weg der Bereitstellung siehe 1. Rhythmus zusätzlich zu 1.</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> wöchentlich 	
---	---	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

Siehe 1. sowie zusätzlich:

- Zugriffsberechtigung für Kanzlei auf die Bankkontoumsätze des Unternehmens

3. Zusätzlich: Unterjähriges Controlling

<ul style="list-style-type: none"> <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 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Buchungsliste Anlagegüter <input type="checkbox"/> Entwicklung Anlagevermögen <input type="checkbox"/> Controllingreport gesamt <input type="checkbox"/> Auswertung der Prüfkriterien <p>Weg der Bereitstellung siehe 1. Rhythmus siehe 2.</p>	
---	--	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

Siehe 1. und 2.

II. Rechnungswesen und unterjähriges Controlling

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

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 von
- Zahlungsvorschlagslisten, Zahlungsvorschlägen Lieferantenrechnungen
 - Lastschriften Kundenrechnungen (Einzugsermächtigungen, Abbuchungsauftrag)
 - Mahnungen / -vorschläge
 - Versand Mahnungen durch Kanzlei

Im Auftrag des Mandanten Datenbereitstellung für:

- DATEV Factoring
- Inkassounternehmen
- Rechtsanwalt, z.B. zur Einleitung eines gerichtlichen Mahnverfahrens

- Vorschlagsliste Zahlungen
- Vorschlagsliste Mahnungen
- Überweisungen, Lastschriften
- Mahnungen

Weg der Bereitstellung

- online (mit DATEV mIDentity)
- E-Mail als verschlüsselte PDF
- auf Papier

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

- Erstellung Soll-Ist-Vergleich auf Basis Unternehmensplanung
- Erstellung einfacher Jahresplan, Soll-Ist-Vergleiche
- Erstellung detaillierter, unterjährig rollierend angepasster Jahrespläne, Soll-Ist-Vergleiche

- BWA-Planwerte
- Soll-Ist-Vergleich (BWA), GuV, Bilanz
- Controllingreport: Erfolgsplanung und Planerreicherung
- Liquiditätsvorschau
- Planungsradar

Weg der Bereitstellung und Rhythmus siehe 1., 2. und 3.

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

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

II. Rechnungswesen und unterjähriges Controlling

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

6. Zusätzlich: Kostenrechnung

<p>Einrichtung, Pflege und Erstellung der Kostenstellen- / -trägerrechnung:</p> <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>	
--	--	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

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

7. Zusätzlich: Unterstützung beim Bankgespräch

<ul style="list-style-type: none"> <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 	<p>Fallweise:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Kapitaldienstgrenze-BWA <input type="checkbox"/> Plan-Bilanz / -GuV / -Liquidität <input type="checkbox"/> Hochrechnung (z.B. bei Investition) <input type="checkbox"/> Gutachten zur Vorfälligkeitsentschädigung <input type="checkbox"/> Liquiditätsvorschau <p>Für die Bank</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> jährlich: Bilanz, GuV, Fälligkeitsliste <input type="checkbox"/> unterjährig: BWA / Controllingreport, SuSa / Wertennachweis <p>Zur Besprechung mit Unternehmer</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Bilanzanalyse <input type="checkbox"/> Stärken-Schwächen-Analyse (qualitative Faktoren) <input type="checkbox"/> Auswertung nach Bankenschemata 	
---	---	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- Lieferung der für den Anlass notwendigen Informationen

B. Finanzbuchführung / Kostenrechnung wird durch Kanzlei bei Mandant erstellt

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

- vor Ort im Unternehmen Erstellung (inkl. Auswertung), Beratung durch Kanzleimitarbeiter
- der Finanzbuchführung
 - der Kostenrechnung

II. Rechnungswesen und unterjähriges Controlling

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei		
<input type="checkbox"/> 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	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
<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) <input type="checkbox"/> Finanzbuchführung <input type="checkbox"/> Kostenrechnung <input type="checkbox"/> Kanzlei unterstützt durch unterjähriges Controlling	<input type="checkbox"/> Prüfergebnisse (Überwachungsbericht) <input type="checkbox"/> Erstellung korrigierter Auswertungen (bei kanzleigestellter Software) <input type="checkbox"/> Liquiditätsvorschau <input type="checkbox"/> Controllingreport 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	

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei		
<input type="checkbox"/> Unternehmen übergibt regelmäßig Finanzbuchungsdaten aus der selbst beschafften Software über <input type="checkbox"/> ASCII-Schnittstelle <input type="checkbox"/> DATEV-Postversanddaten-Schnittstelle <input type="checkbox"/> Sonstige: _____ <input type="checkbox"/> Unternehmen stellt regelmäßig Buchungsdaten zur Verfügung über DATEV-Software <input type="checkbox"/> per Vorlaufexport		

III. Jahresabschluss und betriebliche Steuern

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	Information / 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"/> Übermittlung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung an die Finanzverwaltung <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. Mehrjahresvergleich, 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"/> _____ 	
<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 Eröffnungsbilanz, Zwischenabschlüsse, Steuerbilanz, Überleitungsrechnung, Bilanz OHG 	

III. Jahresabschluss und betriebliche Steuern

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
<input type="checkbox"/> branchenspezifischer Jahresabschluss (bei entsprechender Finanzbuchführung)	<input type="checkbox"/> _____	
<input type="checkbox"/> länderspezifischer Jahresabschluss	<input type="checkbox"/> für Limited <input type="checkbox"/> nach US-GAAP <input type="checkbox"/> _____	
<input type="checkbox"/> internationale Rechnungslegung	<input type="checkbox"/> Bilanz IFRS / IAS	

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
<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"/> _____ | |
|---|--|--|

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.
<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"/> _____ | |
| <input type="checkbox"/> Unterstützung bei Gespräch mit Kapitalgebern | <input type="checkbox"/> Kapitaldienstgrenze-BWA
<input type="checkbox"/> Analysebericht (unterjährig)
<input type="checkbox"/> _____ | |

III. Jahresabschluss und betriebliche Steuern

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

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

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

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

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- private Belege zusammen mit betrieblichen Belegen abgeben, z.B. Kranken- und Lebensversicherung

5. Zusätzlich: Unterstützung bei Betriebsprüfung

- | | | |
|---|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Vorgespräch <input type="checkbox"/> Simulation möglicher Ergebnisse <input type="checkbox"/> Beratung zur Selbstanzeige <input type="checkbox"/> Begleitung während Betriebsprüfung <input type="checkbox"/> Prüfung Steuerbescheid und ggf. Rechtsbehelf und laufende Statusprüfung <input type="checkbox"/> Anpassung für Folgejahre auf Basis der Prüfergebnisse <input type="checkbox"/> Besprechung der Ergebnisse der Prüfung und nötige Maßnahmen (z.B. Rücklagen bei Nachzahlungen) | <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Rechnungswesen-Archiv-DVD <input type="checkbox"/> schriftliche Mitteilung über Prüfungsergebnisse <input type="checkbox"/> Mehr- und Wenigerrechnung (inkl. Auswirkung der Prüfungsergebnisse für Folgejahre) <input type="checkbox"/> Steuerberechnungen / Einkunftsarten vor und nach Betriebsprüfung <input type="checkbox"/> Prüferbilanzen <input type="checkbox"/> Information über Status Rechtsbehelf | |
|---|--|--|

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

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

B. Mandant erstellt Jahresabschluss selbst

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

- | | | |
|--|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Kanzlei unterstützt bei der Einrichtung, stellt Software zur Verfügung und unterstützt bei der Durchführung des Jahresabschlusses, beurteilt den Jahresabschluss auf Plausibilität und erstellt Steuererklärungen | <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Bericht / Vermerk zu Jahresabschluss und Plausibilitätsbeurteilung <input type="checkbox"/> betriebliche Steuererklärung | |
|--|--|--|

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- vorbereitete Bilanz mit Angaben der berechneten Steuerabgaben

IV. Betriebswirtschaftliche Beratung

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 Vermögensplanung.

Die Anforderungen an eine erfolgreiche Unternehmensführung werden aufgrund der Vielzahl von 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	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

1. Existenzgründung

<input type="checkbox"/> Existenzgründung <ul style="list-style-type: none"> <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 <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Businessplan (Planungsbericht) <input type="checkbox"/> Expertise zur Rechtsformberatung <input type="checkbox"/> Musterverträge <input type="checkbox"/> Fördermittelanträge <input type="checkbox"/> Branchenreport / -bericht <input type="checkbox"/> Standortinformationen / -analyse <input type="checkbox"/> _____ 	
--	--	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zu bereits festgelegten Eckpfeilern und Zielvorstellungen der Gründung

2. Unternehmenserweiterung und -umwandlung

<input type="checkbox"/> Unternehmenserweiterung <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Branchen- / Standortinformationen <input type="checkbox"/> quantitative Beratung zur Wahl der Rechtsform <input type="checkbox"/> qualitative Beratung zur Wahl der Rechtsform <input type="checkbox"/> Prüfung Fördermittel <input type="checkbox"/> _____ <input type="checkbox"/> Unternehmensumwandlungen <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Wechsel der Rechtsform des Unternehmens <input type="checkbox"/> Ausgründungen von Unternehmensteilen <input type="checkbox"/> _____ 	<input type="checkbox"/> Businessplan (Planungsbericht) <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Rechtsformvergleich <input type="checkbox"/> Auswertungen Rechtsformwechsel <input type="checkbox"/> Gutachten zu den steuerlichen Auswirkungen von Umwandlungen <input type="checkbox"/> Erstellung eines "Fahrplanes" für steueroptimale Umwandlungen <input type="checkbox"/> Begleitung Umwandlungen und Vorbereitung Unterlagen für Notar <input type="checkbox"/> Expertise zur Rechtsformberatung <input type="checkbox"/> Musterverträge <input type="checkbox"/> Fördermittelanträge <input type="checkbox"/> Branchenreport / -bericht <input type="checkbox"/> Standortinformationen / -analyse <input type="checkbox"/> _____ 	
---	--	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zu bereits festgelegten Eckpfeilern und Zielvorstellungen der Erweiterung

IV. Betriebswirtschaftliche Beratung

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

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"/> Immobilienkauf <input type="checkbox"/> _____	<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"/> Expertise zur Rechtsformberatung <input type="checkbox"/> Expertise zur GmbH-Geschäftsführervergütung <input type="checkbox"/> Vertrag Anstellung Geschäftsführer <input type="checkbox"/> Immobilienanalyse <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"/> _____	
---	--	--

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"/> _____	
---	---	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zu Risiken

IV. Betriebswirtschaftliche Beratung

Dienstleistung	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

6. Bewertungen

<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Ratinganalyse und -bewertung der wirtschaftlichen Lage, Insolvenzwahrscheinlichkeit sowie der operativen, strategischen und externen Risiken des Betriebs <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> quantitative Analyse <input type="checkbox"/> Gesamtanalyse <input type="checkbox"/> Unternehmensbewertung <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> bei Kauf (Bewertung Fremdundernehmen) <input type="checkbox"/> bei Verkauf (Bewertung Eigenunternehmen) <input type="checkbox"/> Nachfolgeberatung / Unternehmensübertrag <input type="checkbox"/> _____ 	<ul style="list-style-type: none"> <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"/> _____ 	
---	---	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei

- Informationen zu bereits festgelegten Eckpfeilern und Zielvorstellungen

V. Private Steuern und Vermögen, Nachfolgeberatung

A. 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	Information / Auswertungen für Mandanten	Honorar
1. Erstellen der privaten Steuererklärung		
<ul style="list-style-type: none"> <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 	<ul style="list-style-type: none"> <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 	

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei
<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Unterlagen des Steuerpflichtigen über zu erklärende Einnahmen und Ausgaben <input type="checkbox"/> 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

<ul style="list-style-type: none"> <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 beim Bankgespräch <input type="checkbox"/> _____ 	<ul style="list-style-type: none"> <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"/> _____ 	
--	--	--

Informations- / Datenflüsse zur Kanzlei
<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> 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 <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Kopien von Unterlagen <input type="checkbox"/> Erfassung auf Kanzlei-Papiervorlagen <input type="checkbox"/> Erfassung auf Kanzlei-Excel-Vorlage <input type="checkbox"/> Informationen zu beteiligten Personen und deren Verwandtschaftsgrad und bereits in Anspruch genommene Freibeträge <input type="checkbox"/> laufend Unterlagen zu Änderungen, z.B. Erhöhung monatlicher Beiträge und Kapitalleistung einer Lebensversicherung, neue Zinsfestschreibung eines Kredits

B. Nachfolgeberatung und Beratung zu Schenkungen, Testament und Vermögensgestaltung

Wir beraten Unternehmer und Privatpersonen zur Gestaltung ihrer Vermögensverhältnisse und im Rahmen ihrer Nachfolgeplanung. Hierzu gehört für uns nicht nur die steuerliche Optimierung sondern auch die Fragen zur Haftung und insbesondere die Berücksichtigung familiärer, persönlicher Aspekte.

Dienstleistung	Information/Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

1. Beratung bei Schenkung, Erbschaft und Ehevertrag

<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Beratung zur Testamentsgestaltung und Ehevertrag <input type="checkbox"/> Überprüfung/Aktualisierung Testament (z.B. Änderung der persönlichen Verhältnisse, Änderungen im unternehmerischen Bereich ...) <input type="checkbox"/> Modellrechnungen zur Steuerbelastung <input type="checkbox"/> Vorbereitung Unterlagen für Notar <input type="checkbox"/> Begleitung zum Notar <input type="checkbox"/> _____ 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Expertise mit Gestaltungsempfehlung <input type="checkbox"/> Gutachten mit Vergleich verschiedener Alternativen <input type="checkbox"/> Modellrechnungen/Belastungsvergleich <input type="checkbox"/> _____ 	
---	--	--

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Unterlagen zu den Vermögensverhältnissen
- existierende Verträge: Testament, Gesellschaftsvertrag, Ehevertrag
- Informationen zu den beteiligten Personen und deren Verwandtschaftsgrad
- frühere Schenkungen und Vermögensübertragungen sowie die zugehörigen Verträge, Steuererklärungen und Steuerbescheide

2. Beratung zur Unternehmensnachfolge

<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Begleitung des Unternehmers bei der Entscheidungsfindung (z.B. Verkauf an Fremde, Übergabe innerhalb der Familie etc.) <input type="checkbox"/> Teilnahme an Gespräche innerhalb der Familie <input type="checkbox"/> Aufdeckung/Diskussion von Konflikten, Mitwirkung an der Konfliktlösung <input type="checkbox"/> Unternehmensbewertung <input type="checkbox"/> Beratung zur Beteiligung von Familienangehörigen am Unternehmen <input type="checkbox"/> Beratung zur Unternehmensform im Rahmen der Nachfolgeplanung <input type="checkbox"/> Vorbereitung Unterlagen für Notar <input type="checkbox"/> Begleitung zum Notar <input type="checkbox"/> _____ 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Gutachten/Modellrechnungen, Expertise mit Gestaltungsempfehlung <input type="checkbox"/> _____ 	
---	--	--

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

- Unterlagen zu den Vermögensverhältnissen
- existierende Verträge: Testament, Gesellschaftsvertrag, Ehevertrag
- Informationen zu den beteiligten Personen und deren Verwandtschaftsgrad
- frühere Schenkungen und Vermögensübertragungen sowie die zugehörigen Verträge, Steuererklärungen und Steuerbescheide

V. Private Steuern und Vermögen, Nachfolgeberatung

Dienstleistung	Information/Auswertungen für Mandanten	Honorar
----------------	--	---------

3. Steuererklärungen

<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Steuererklärungen <input type="checkbox"/> Bewertung von Immobilien für steuerliche Zwecke <input type="checkbox"/> Unternehmensbewertung <input type="checkbox"/> Prüfung von Steuerbescheiden und gegebenenfalls Rechtsbehelf <input type="checkbox"/> laufende Statusprüfung (z.B. Nachversteuerungstatbestände) <input type="checkbox"/> _____ 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Schenkungsteuererklärung <input type="checkbox"/> Erbschaftsteuererklärung <input type="checkbox"/> Feststellungserklärung zur Ermittlung des Grundstückswerts <input type="checkbox"/> Feststellungserklärung zur Ermittlung des Wert des Betriebsvermögens <input type="checkbox"/> _____ 	
--	--	--

Informations-/Datenflüsse zur Kanzlei

<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Unterlagen Vorschenkungen <input type="checkbox"/> Schenkungsverträge, Testament, Erbvertrag, Erbschein <input type="checkbox"/> Aufstellung des übertragenen Vermögens <input type="checkbox"/> Grundstücksbeschreibungen, Baupläne <input type="checkbox"/> _____
--

Diese Mandatsvereinbarung umfasst die auf den vorangehenden Seiten ausgewählten Dienstleistungen. Eventuell ergänzte Notizen sind ebenfalls Bestandteil dieser Mandatsvereinbarung. Darüber hinaus informiert die Kanzlei den Mandanten über die relevanten gesetzlichen Änderungen.

Die Honorierung erfolgt gemäß der Steuerberatergebührenverordnung bzw. dem Gesetz über die Vergütung der Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte. Für Tätigkeiten, die in den genannten Gebührenverordnungen keine Regelungen erfahren (z.B. § 57 Abs. 3 Nr. 2 und 3 StBerG), gilt die gesondert vereinbarte Vergütung, andernfalls die übliche Vergütung (§ 612 Abs. 2 und § 632 Abs. 2 BGB).

Sofern Aufträge außerhalb dieser Vereinbarung an die Kanzlei erteilt werden sollen, geschieht dies ebenfalls auf Basis der vorliegenden Übersicht und stellt somit entweder eine fallweise oder eine dauerhafte Ergänzung dieser Mandatsvereinbarung dar.

Das Original dieser Mandatsvereinbarung verbleibt beim Mandanten, eine Kopie in der Kanzlei.

Mandatsvereinbarung zwischen

Auftragnehmer

Kanzlei Stroh
Steuerberater

Weikersthalstraße 32
72160 Horb-Nordstetten
Telefon: 07451 / 5513-0
Telefax: 07451 / 5513-55
E-Mail: info@kanzlei-stroh.de
Homepage: www.kanzlei-stroh.de

Ort

Datum

Unterschrift Steuerberater

und Auftraggeber

Name

Straße

PLZ, Ort

Telefon

Telefax

E-Mail

Ort

Datum

Unterschrift Mandant

Sprechen Sie uns an. Wir beraten Sie gerne.

Für Ihre Fragen und Anliegen stehen Ihnen zur Verfügung:
Steuerberater Tilman Stroh

Tel.: 07451 / 5513-0
tilman.stroh@kanzlei-stroh.de



Kanzlei Stroh
Steuerberater

Weikersthalstraße 32
72160 Horb-Nordstetten
Telefon: 07451 / 5513-0
Telefax: 07451 / 5513-55
E-Mail: info@kanzlei-stroh.de
Homepage: www.kanzlei-stroh.de