



Verfahrensdoku **Paket**

# Unternehmen

## Basis

---

# Verfahrensdokumentation

**Firma:**

**Version:**

**Letzte Änderung am:**

## Copyright

Für dieses Word-Dokument gilt ein striktes Copyright. Dieses Word-Dokument darf ausschließlich zur Erstellung einer Verfahrensdokumentation in der eigenen Kanzlei / im eigenen Unternehmen genutzt werden. Jede Weitergabe von Kopien dieses Word-Dokuments an Dritte (als Ganzes oder in Teilen), beispielsweise von Steuerberatern an die Mandanten, ist nicht zulässig. Verletzungen des Copyrights werden von der Verfahrensdokumentation-Services GmbH konsequent verfolgt.

## Haftungsausschluss

Die Verfahrensdokumentation-Services GmbH übernimmt keine Garantie dafür, dass die auf den von ihr inhaltlich verantworteten Webseiten ([www.verfahrensdokumentation.services](http://www.verfahrensdokumentation.services), [www.verfahrensdokumentation.community](http://www.verfahrensdokumentation.community), [www.verfahrensdoku.shop](http://www.verfahrensdoku.shop)) bereitgestellten Informationen richtig, vollständig und stets aktuell sind.

Weitere Informationen zum Haftungsausschluss: [Hier](#).

## Fachliche Erläuterungen

Von den einzelnen Verfahrensdoku-Blättern aus sind fachliche Erläuterungen (als PDF-Datei) zu jedem Blatt aufrufbar.

## Herausgeber

Verfahrensdokumentation-Services GmbH  
Holzhäuseln 37  
84172 Buch am Erlbach  
Fon: 08709 / 92 23 23  
Email: [office@verfahrensdokumentation.services](mailto:office@verfahrensdokumentation.services)  
Geschäftsführer: Gerhard Schmidt  
Registergericht:: Amtsgericht Landshut  
Handelsregisternummer: HRB 11288  
[www.verfahrensdokumentation.services](http://www.verfahrensdokumentation.services)

## Inhalt

<b>Unternehmensangaben: Allgemeine Unternehmensdaten.....</b>	<b>6</b>
<b>Unternehmensangaben: Zuständigkeiten nach Personen .....</b>	<b>8</b>
<b>Unternehmensangaben: Externe Dokumente .....</b>	<b>20</b>
<b>Unternehmensangaben: Datensicherheit.....</b>	<b>23</b>
<b>Unternehmensangaben: Aufbewahrung Papier .....</b>	<b>26</b>
<b>Unternehmensangaben: Aufbewahrung elektronisch .....</b>	<b>30</b>
<b>Unternehmensangaben: Kontenrahmen.....</b>	<b>33</b>
<b>Unternehmensangaben: Versionierung Verfahrensdokumentation .....</b>	<b>36</b>
<b>IT-Infrastruktur: Hardware .....</b>	<b>39</b>
<b>IT-Infrastruktur: Software und Systemüberblick.....</b>	<b>45</b>
<b>Umsatzsteuer / Vorsteuer: Übersicht Vorsteuern .....</b>	<b>53</b>
<b>Ausgangsrechnungen: Papierrechnung erstellen .....</b>	<b>55</b>
<b>Ausgangsrechnungen: Elektronische Rechnung erstellen.....</b>	<b>59</b>
<b>Ausgangsrechnungen: Papierrechnung kontieren und buchen.....</b>	<b>62</b>
<b>Ausgangsrechnungen: Elektronische Rechnung kontieren und buchen .....</b>	<b>64</b>
<b>Bank: Buchen von Papierauszug .....</b>	<b>66</b>
<b>Bank: Elektronisches Buchen .....</b>	<b>69</b>

---

<b>Eingangsrechnungen: Rechnungsempfang per Post.....</b>	<b>71</b>
<b>Eingangsrechnungen: Rechnungsempfang per E-Mail.....</b>	<b>76</b>
<b>Eingangsrechnungen: Papierrechnung buchen .....</b>	<b>80</b>
<b>Eingangsrechnungen: Elektronische Rechnung buchen.....</b>	<b>87</b>
<b>Eingangsrechnungen: Dauerrechtsverhältnisse (Miet-/Leasingverträge...)</b>	<b>93</b>
<b>Kasse: Kassenbuch allgemein .....</b>	<b>95</b>
<b>Kasse: Durchschreibekassenbuch .....</b>	<b>100</b>
<b>Kasse: Kassenbuch online mit Belegen zur Steuerkanzlei .....</b>	<b>105</b>
<b>Kasse: Kasse kontieren .....</b>	<b>111</b>
<b>Kasse: Kassenbericht.....</b>	<b>113</b>
<b>Kasse: Kassensturz, Kassenzählprotokoll, Zählbretter .....</b>	<b>119</b>
<b>Kasse: EC-Karten-, Kreditkarten, andere unbare Einnahmen.....</b>	<b>123</b>
<b>Kasse: Unternehmerkasse .....</b>	<b>127</b>
<b>Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Auftragsvereinbarung .....</b>	<b>129</b>
<b>Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Belegbearbeitung Unternehmen .....</b>	<b>133</b>
<b>Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Belegbearbeitung Steuerberater .....</b>	<b>136</b>
<b>Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Datenaustausch.....</b>	<b>139</b>
<b>Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Privatnutzung Firmenwagen Unternehmer</b>	<b>141</b>
<b>Steuer-IKS: Überblick.....</b>	<b>143</b>

## Unternehmensangaben: Allgemeine Unternehmensdaten

### Informationen

- [Über dieses Verfahrensdoku-Blatt \(Link\)](#)
- [Fachliche Erläuterungen zu diesem Verfahrensdoku-Blatt \(Link\)](#)
- [Ausschluss der Haftung für die Inhalte des Verfahrensdoku-Blattes \(Link\)](#)
- Autor des Verfahrensdoku-Blattes: Günter Hässel

### So arbeiten Sie mit diesem Blatt

- Ankreuzen falls zutreffend
- > Daten ergänzen
- Inhalte unternehmensspezifisch anpassen: ändern, ergänzen, löschen nach Belieben
- [Ausblenden der seitlich rot gekennzeichneten Teile \(Link\)](#)

## Verweise

### Hinweis

Nachfolgend kann auf die Beschreibung in anderen Blättern der Verfahrensdokumentation und externe Dokumente, die die Beschreibung in diesem Blatt ergänzen, verwiesen werden.

Die Verweise auf externe Dokumente können hier oder zentral im Verfahrensdoku-Blatt „Unternehmensangaben: Externe Dokumente“ beschrieben werden.

## Andere Blätter

>

## Externe Dokumente

>

## Zuständigkeiten

### Hinweis

Die Zuständigkeiten können hier oder zentral bei den Unternehmensangaben beschrieben werden.

>

## Unternehmensdaten

Name/Firma: >

Straße/Hausnummer: >

PLZ/ Ort: >

Telefon: >

Telefax: >

E-Mail: >

Web: >

Handelsregister: >

USt-ID-Nummer: >

Finanzamt/Steuer-Nummer: >

Betriebs-Nummer: >

Steuerberater: >

Rechtsanwalt: >

Notar: >

Datenschutzbeauftragter: >

Sicherheitsbeauftragter: >

### **Weitere Unternehmensdaten (außerhalb der steuerlichen Verfahrensdokumentation)**

Letzte Betriebsprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum >

Vorletzte Betriebsprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfung-Zeitraum >

Letzte Lohnsteuer-Außenprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum >

Letzte Sozialversicherungsprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum

Letzte Zoll-Prüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum

Bank: >

Bank Sachbearbeiter: Name > Tel.-Nr. >

EDV-Betreuer Hardware: Name > Tel.-Nr. >

EDV-Betreuer Software Name > Tel.-Nr. >

Hausmeister: Name > Tel.-Nr. >

Versicherungen: Name > Tel.-Nr. >

#### **Hinweis**

Unabhängig von den Anforderungen des Finanzamtes – das sehen will, für welches Unternehmen die Verfahrensdokumentation erstellt wurde – empfiehlt es sich, die Zusammenstellung der Unternehmensdaten zu einer Fundstelle für das Unternehmen zu gestalten, (gegebenenfalls als Anhang zu „steuerlichen Verfahrensdokumentation“).