

Anlagegut anlegen und bearbeiten (Lexware anlagenverwaltung)

Sie können Anlagegüter als neues oder bereits bestehendes Wirtschaftsgut anlegen. Für die Ermittlung der Nutzungsdauer stellen wir allgemeine und branchenspezifische AfA-Tabellen bereit.

Neu erworbenes Wirtschaftsgut anlegen

Beispiel

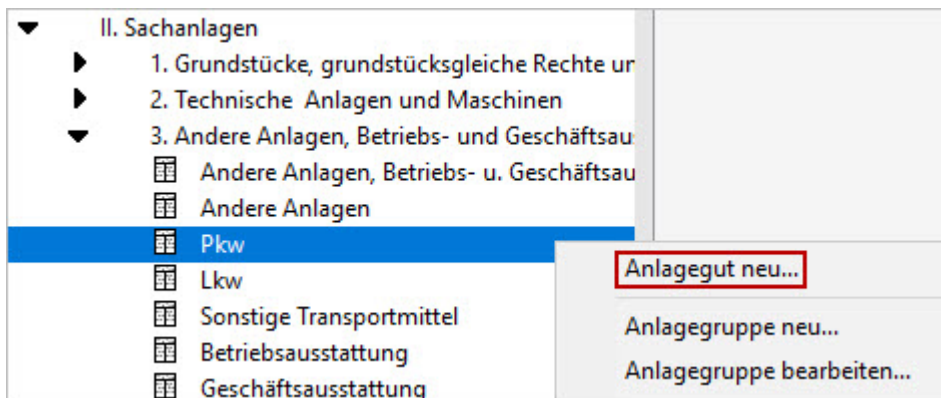
- Anlage eines PKW in der Anlagegruppe 'PKW'
- Anschaffungskosten 30.000 EUR
- Nutzungsdauer 6 Jahre

Anlagegruppe wählen

1. Klicken Sie auf der Startseite auf 'Anlagegüter', um den Anlagebaum zu öffnen.



2. Markieren Sie die Anlagegruppe, in der Sie das Anlagegut anlegen wollen, mit der rechten Maustaste.
3. Klicken Sie im Kontextmenü auf 'Anlagegut neu'.
Beispiel: Anlagegruppe 'PKW'



4. Hinterlegen Sie die Angaben für Ihr Anlagegut auf den Seiten des Anlage-Assistenten.

Seite 1: Stammdaten

Anlagegut neu: Stammdaten Seite 1 von 4

Inventar-Nr.: Bezeichn.:

Standort: .. Gruppe: ..

Kostenstelle: ..

EÜR-Position:

Zusatzangaben:

1. Tragen Sie eine eindeutige Inventarnummer ein.

Tipp

Aktivieren Sie in den Firmenstammdaten die Funktion 'automatische Vergabe der Inventarnummern nach Muster'.

Dann wird die Inventarnummer aus dem Anlagekonto, einem Trennzeichen und einer fortlaufenden Nummer gebildet.

2. Tragen Sie die Bezeichnung für das Wirtschaftsgut ein.
3. Hinterlegen Sie die weiteren optionalen Angaben: Standort, Kostenstelle, Bild und

Zusatzangaben.

4. Klicken Sie auf 'Weiter'.

Seite 2: Stammwerte

Anlagegut neu: Stammwerte Seite 2 von 4

Anschaffungs-/Herstellungskosten: 30.000 EUR

Anschaffungsdatum: 24.01.2019

☒ Neu erworbenes Wirtschaftsgut

☐ Bereits bestehendes Wirtschaftsgut

Übernahmewert: 0,00 EUR

Übernahmedatum: 01.01.2019

Hilfe < Zurück Weiter > Abbrechen

1. Tragen Sie die Anschaffungskosten ein.
2. Geben Sie das Anschaffungsdatum ein.
3. Aktivieren Sie die Einstellung 'Neu erworbenes Wirtschaftsgut'.
4. Klicken Sie auf 'Weiter'.

Seite 3: AfA-Angaben

Anlagegut neu: AfA-Angaben Seite 3 von 4

Nutzungsdauer in Jahren: Tabelle...

Anschaffungsdatum: Rest-/Erinnerungswert:

AfA-Beginn:

Abschreibungsart

☒ linear ☐ Sammelposten

☐ Leistung ☐ SAS 250 €

☐ NSNSB

☐ Sonder-AfA ☐ Manuelle AfA ☐ § 5 Abs. 1 EStG

 Hilfe

1. Geben Sie die 'Nutzungsdauer' an. Sie können die Nutzungsdauer über den Button 'Tabelle' aus den verschiedenen Abschreibungstabellen ermitteln.

Elektronische AfA-Tabellen

Elektronische AfA-Tabellen

AfA-Tabelle:

Ausgewähltes Wirtschaftsgut

Nutzungsdauer (in Jahren): Abschreibungssatz (in %):

2. Geben Sie optional einen 'Rest-/Erinnerungswert' ein.
3. Wählen Sie die 'Abschreibungsart'.
4. Entscheiden Sie, ob Sie für dieses Wirtschaftsgut 'Sonder-AfA', 'Manuelle AfA' oder § 5 Abs. 1 EStG verwenden wollen. Sie können diese Eingaben auch später vornehmen.
5. Klicken Sie auf 'Weiter'

Seite 4: EÜR-Position (optional)

Diese Seite wird nur bei der Gewinnermittlungsart 'Einnahmen-Überschuss' angezeigt, wenn in den Firmenstammdaten die Option 'Zuordnung AVEÜR erstellen' aktiviert ist.

Anlagegut neu: EÜR-Position Seite 4 von 5

Für das Anlagegut sind in der Anlage AVEÜR mehrere Zuordnungen möglich. Die Anlagenverwaltung kann die richtige Zuordnung nicht automatisiert ermitteln und speichern. Sie müssen die Auswahlliste für die EÜR-Position öffnen und die Auswahl selber durchführen.

EÜR-Position:

Zeile 10 Kraftfahrzeuge

Zeile 5 andere unbewegliche

Zeile 10 Kraftfahrzeuge

Zeile 11 Büroausstattung

Zeile 12 andere bewegliche

Hilfe

< Zurück

Weiter >

Abbrechen

1. Wählen Sie die Zuordnung zur AVEÜR aus. Je nach der gewählten Anlagegruppe werden Ihnen in dem Drop-down Menü die möglichen Zuordnungen angeboten.
2. Klicken Sie auf 'Weiter'.

Seite 4/5: AfA-Plan

Auf der letzten Seite sehen Sie den AfA-Plan für das neu angelegte Wirtschaftsgut.

Anlagegut neu: AfA-Plan Seite 4 von 4

lineare Abschreibung

	Jahr	Hist. AHK	Zu-/Abgänge	AfA im WJ	kumuliert	Buchwert
1	2019		30.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00
2	2020	30.000,00		5.000,00	10.000,00	20.000,00
3	2021	30.000,00		5.000,00	15.000,00	15.000,00
4	2022	30.000,00		5.000,00	20.000,00	10.000,00
5	2023	30.000,00		5.000,00	25.000,00	5.000,00
6	2024	30.000,00		5.000,00	30.000,00	0,00

Hilfe

< Zurück

Speichern

Abbrechen

Um die Anlage des Wirtschaftsgutes abzuschließen, klicken Sie auf 'Speichern'.

Bereits bestehendes Wirtschaftsgut anlegen

Die Übernahme eines bestehenden Wirtschaftsgutes unterscheidet sich von der Neuanlage nur auf der Seite 2 'Stammwerte'.

Anlagegut neu: Stammwerte Seite 2 von 4

Anschaffungs-/Herstellungskosten: 30.000,00 EUR

Anschaffungsdatum: 23.01.2018

☐ Neu erworbenes Wirtschaftsgut

☒ Bereits bestehendes Wirtschaftsgut

Übernahmewert: 24.000,00 EUR

Übernahmedatum: 01.01.2019

Hilfe < Zurück Weiter > Abbrechen

1. Aktivieren Sie die Einstellung 'Bereits bestehendes Wirtschaftsgut'.
2. Geben Sie im Feld 'Anschaffungs-/Herstellungskosten' die Originalkosten für das Wirtschaftsgut ein.
3. Geben Sie im Feld 'Anschaffungsdatum' das originale Anschaffungsdatum ein.
4. Geben Sie im Feld 'Übernahmewert' den Betrag ein, zu dem Ihr Unternehmen das Wirtschaftsgut übernommen hat. Den Übernahmewert entnehmen Sie dem Anlagespiegel des Vorjahres in der Spalte der 'Buchwert zum Ende des Wirtschaftsjahres'. **Hinweis:** Das Programm berechnet die AfA für die restliche Nutzungsdauer ausgehend vom Übernahmewert.
5. Im Feld 'Übernahmedatum' steht immer der 01.01. des Jahres, in dem Sie das Wirtschaftsgut anlegen. Eine Übernahme zu einem anderen Datum ist nicht möglich.
6. Klicken Sie auf 'Weiter'.

Die weitere Vorgehensweise entspricht der Neuanlage eines Wirtschaftsgutes.

Anlagegut bearbeiten

Blenden Sie den Anlageassistenten dauerhaft über das Menü 'Ansicht – Anlage-Assistent' ein.

Wenn Sie dann ein Anlagegut in der Anlageliste markieren, wird automatisch der Anlageassistent für das markierte Anlagegut angezeigt.

Nehmen Sie hier die Änderungen vor.

Um die Änderungen zu speichern, klicken Sie auf 'Bearbeiten – Anlagegut speichern'.

Stammdaten | AfA-Angaben | Bewegungen | AfA-Plan

Inventar-Nr: 0320-001 Bezeichn.: PKW

Standort: <kein Standort> ..

Kostenstelle: Vertrieb .. Bild wählen...

EÜR-Position: <keine>

Zusatzangaben:

Hinweis: Änderung der Anschaffungskosten

Die Anschaffungskosten können Sie nur im Jahr des Zugangs auf der Seite 'Bewegungen' ändern.

Markieren Sie dazu den Vorgang 'Zugang' und klicken Sie auf 'Bearbeiten'.

Stammdaten | AfA-Angaben | Bewegungen | AfA-Plan

Vorgang	Datum	Beschreibung	AHK	Buchwert
Zugang	24.01.2019	PKW	30.000,00	30.000,00
Normal-AfA	31.12.2019	Linear ND 6		5.000,00

EUR

Neue Bewegung **Bearbeiten** Löschen

Ändern Sie die Anschaffungskosten im Feld 'Betrag'.

Bewegung

Mögliche Bewegungen:

Teilzugang / Nachtr. AHK

Nachtr. AHK / Nachaktivierung

Nachaktivierung EB

Nachaktivierung SB

Korrektur Buchwert BP

AHK-Minderung

Herabsetzung § 7 g Abs. 2 EStG

Zuschuss

Teilabgang

Umbuchung

Teilzugang / Nachtr. AHK

Datum:

24.01.2019

3

Betrag:

30.000,00

EUR

Beschreibung:

PKW