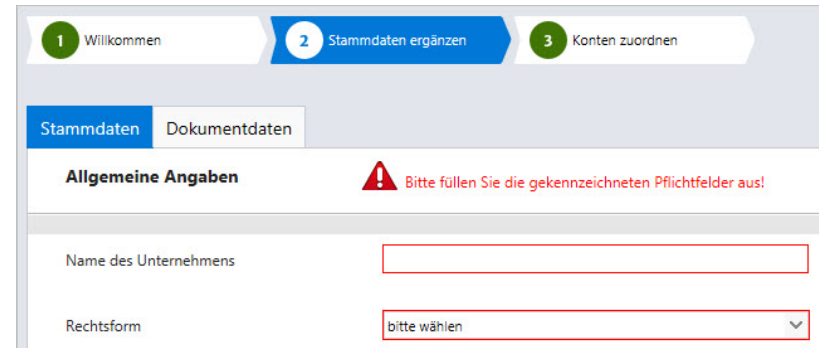


E-Bilanz: Stammdaten ergänzen

In der E-Bilanz Zentrale werden Firmenangaben aus den Firmenstammdaten der Buchhaltung übernommen. Weitere Pflichtangaben ergänzen Sie in den Registerkarten 'Stammdaten' und 'Dokumentdaten'.

Hinweise

- **Start der E-Bilanz Zentrale**
Sie starten die E-Bilanz Zentrale über das Menü 'Extras – ELSTER – E-Bilanz Zentrale'.
- **Speicherung der Eingaben**
Beim Schließen der E-Bilanz Zentrale werden Ihre Eingaben automatisch gespeichert.
- **Übernahme von Firmendaten**
Beim erstmaligen Start der E-Bilanz Zentrale werden einige Angaben aus den Firmenstammdaten übernommen, z. B. Firmenname, Steuernummern. Spätere Änderungen der Firmenstammdaten werden nicht automatisch übergeben. Aktualisieren Sie diese Angaben manuell.
- **Stammdaten**
Die Stammdaten tragen Sie auf der zweiten Registerkarte ein. Diese Registerkarte gliedert sich in 'Stammdaten' und 'Dokumentdaten'.

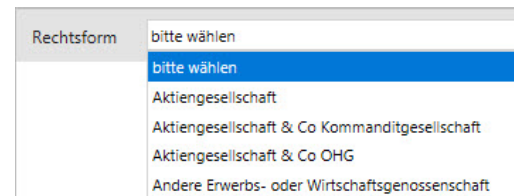


• Pflichtfelder

Wenn Sie Pflichtfelder (rot umrandet) nicht gefüllt haben, ist der Wechsel auf die nächste Seite nicht möglich.

Stammdaten ergänzen

Wählen Sie Ihre Rechtsform aus der Liste.



Passend zur Rechtsform stehen unterschiedliche Dokumentdaten, Berichtsbestandteile und Taxonomie-Positionen zur Auswahl.

Unternehmenskennnummern

13-stellige Steuernummer	Pflichtfeld mit folgender Ausnahme: Bei Eröffnungsbilanz reicht die Bundesfinanzamtsnummer. Die in den Firmenstammdaten hinterlegte 10- bzw. 11-stellige Steuernummer wird automatisch in die 13-stellige bundeseinheitliche Steuernummer umgewandelt. Detaillierte Informationen zum Aufbau der Steuernummer finden Sie in der Hilfe über die Schaltfläche 'F1'.
Steuerliche IdNr.	Die 11-stellige steuerliche IdNr. gibt es nur für natürliche Personen. Geben Sie diese Nummer manuell ein.
4-stellige Bundesfinanzamtsnummer	Pflichtfeld: Die 4-stellige Bundesfinanzamtsnummer wird aus der 13-stelligen bundeseinheitlichen Steuernummer berechnet und automatisch übernommen.

Taxonomien

Für die Zwecke der E-Bilanz gibt es die **Kerntaxonomie** und verschiedene **Branchentaxonomien**.

- Die Kerntaxonomie ist branchenneutral und kann im Regelfall genutzt werden.
- Branchenspezifische Taxonomien gibt es in Form von Spezialtaxonomien und Ergänzungstaxonomien.

Lexware buchhaltung unterstützt die Kerntaxonomien und die Ergänzungstaxonomien.

Art der Taxonomie	Unternehmensformen/Branchen
Kerntaxonomie	Einzelunternehmen, Personengesellschaften, Kapitalgesellschaften
Ergänzungstaxonomie	Krankenhäuser (KHBV), Pflegeeinrichtungen (PBV), Verkehrsunternehmen (JAbschVuW), Wohnungswirtschaft (JAbschWuV), Kommunale Eigenbetriebe (EBV), Land- und Forstwirtschaft (BMELV-Musterabschluss)

Art der Taxonomie	Unternehmensformen/Branchen
Spezialtaxonomie	Spezialtaxonomien werden nicht unterstützt. Kredit- und Finanzdienstleistungsinstitute (RechKredV), Versicherungsunternehmen (RechVersV), Pensionsfonds (RechPensV)

Folgende Kerntaxonomien stehen in Lexware buchhaltung zur Verfügung:

Version Lexware buchhaltung	Kerntaxonomie
Version 2023	6.6 und 6.5
Version 2022	6.5 und 6.4
Version 2021	6.3 und 6.4

Berichtbestandteile

Art des Berichts	Wählen Sie 'Jahresabschluss'.
Bilanzart	Wählen Sie 'Jahresabschluss' oder 'Eröffnungsbilanz'. Hinweis: Eine Eröffnungsbilanz ist erforderlich z. B. bei der Gründung eines Unternehmens, Wechsel der Gewinnermittlungsart.
Bilanzierungsstandard	Wählen Sie 'deutsches Handelsrecht', 'deutsches Handelsrecht (sog. Einheitsbilanz)' oder 'deutsches Steuerrecht'. Hinweis: Wählen Sie hier den Stand Ihrer Buchhaltung aus. Wenn Sie nach handelsbilanziellen Regeln gebucht haben, wählen Sie 'deutsches Handelsrecht'. Damit steht Ihnen die Überleitungsrechnung zur Steuerbilanz zur Verfügung.

GuV-Format	Zur Auswahl steht das Gesamtkostenverfahren. Das Umsatzkostenverfahren wird aktuell nicht unterstützt.
Anlagespiegel brutto	Der Anlagespiegel brutto ist ein Pflichtbestandteil der E-Bilanz.
Steuerlicher Betriebsvermögensvergleich	Die Übermittlung der Daten für den Steuerlichen Betriebsvermögensvergleich ist ab der Taxonomie 6.4 Pflicht.
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	Voreinstellung 'Nein'. Wenn Sie die Bilanz unter teilweiser Ergebnisverwendung aufstellen, aktivieren Sie diese Option. Der Berichtbestandteil 'Ergebnisverwendung' wird angeboten.

Wirtschaftsjahr

Wählen Sie Beginn und Ende des Wirtschaftsjahres und den Bilanzstichtag.

Dokumentdaten

Folgende Pflichtangaben werden für die Übertragung der E-Bilanz benötigt:

Fertigstellungsstatus	Wählen Sie 'vorläufig' oder 'endgültig'.
Status des Berichts	Wählen Sie 'erstmalig', 'berichtigt', 'geändert', 'berichtigt und geändert', 'identischer Abschluss mit differenzierteren Informationen'.

- [Konten der Taxonomie zuordnen \(https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000002591/\)](https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000002591/)
- [Anlagespiegel brutto erstellen \(https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000024976/\)](https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000024976/)
- [Steuerlichen Betriebsvermögensvergleich durchführen \(https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000028877/\)](https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000028877/)
- [Kapitalkontenentwicklung für Personengesellschaften erstellen \(https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000002811/\)](https://www.lexware.de/support/faq/faq-beitrag/000002811/)

Videos

- [Konten der Taxonomie zuordnen \(https://playout.3qsdn.com/embed/2d6ad89f-538d-11ed-bf6a-3cecef385192\)](https://playout.3qsdn.com/embed/2d6ad89f-538d-11ed-bf6a-3cecef385192)
- [Anlagespiegel brutto erstellen \(https://playout.3qsdn.com/embed/2d6ad89f-538d-11ed-bf6a-3cecef385192\)](https://playout.3qsdn.com/embed/2d6ad89f-538d-11ed-bf6a-3cecef385192)

FOLGEN SIE UNS

Facebook (<https://www.facebook.com/lexware/>)

Instagram (<https://www.instagram.com/lexware/>)

YouTube (<https://www.youtube.com/user/LexwareTV>)

LinkedIn (<https://www.linkedin.com/company/lexware/>)

Weitere FAQs und Videos zur E-Bilanz Zentrale

FAQs