

Konzept

kivitendo.ch

Kivitendo Modus Schweiz



a.

Versionen

Bisher wurden noch keine Versionen angelegt.

b. Allgemeines

b.1 Einführung

Kivitendo ist bis zur Version 3.2.1 auf die rechtlichen und steuertechnischen Gegebenheiten in Deutschland ausgerichtet.

Mit der Implementierung des "Modus Schweiz" soll Kivitendo in Zukunft auch die Verhältnisse in der Schweiz berücksichtigen.

Dabei ist vorgesehen, dass beim Erstellen eines neuen Mandanten ein Schweizer Kontenplan ausgewählt werden kann und damit verbunden automatisch einige Standardeinstellungen für die Situation in der Schweiz angepasst werden.

Vorbereitend wurden im Jahr 2014 bereits einige der geplanten Funktionen im (Git-) Branch swiss (-> github) umgesetzt. Unter kivitendo.ch steht eine Demoversion des bisherigen branch swiss zur Verfügung.

c. Spezifikation

c.1 Abschnitt A01: Datenbankerstellung für neuen Mandanten

Pro Mandant soll es möglich sein, den "Modus Schweiz" zu wählen. Dies geschieht durch die Auswahl eines CH-Kontenplans.

Dazu ist es nötig, dass im Adminbereich die Maske beim Erstellen einer neuen Datenbank erweitert wird.

Überall im Code, an dem eine Weiche für den "Modus Schweiz" eingebaut werden muss, wird deshalb abgefragt, welcher Kontenplan vom aktuellen Mandanten verwendet wird.

>>> Funktionsblock
Beschreibung

FB001

Beim Erstellen einer neuen Datenbank soll in Zukunft zunächst der Kontenplan ausgewählt werden.

Falls ein CH-Kontenplan gewählt wird, werden die nachfolgenden Felder automatisch mit den für die Schweiz üblichen Standardeinstellungen vorbelegt:

- Standardwährung: CHF
- Steuerungsart: Sollsteuerung
- Warenbuchungsmethde: Aufwandsmethode
- Gewinnermittlung: Bilanzierung

Ausserdem kann als neue Auswahl die "Rundungsgenauigkeit" eingestellt werden. Hier wird für die Schweiz als Standardwert 0.05 vorausgewählt..

=> im branch swiss bereits umgesetzt.

Abhängigkeiten

c.2 Abschnitt A02: Schweizer Kontenpläne

Aktuell (2015) hat sich in der Schweiz der sogenannte KMU-Kontenplan (Sterchi - Mattle - Helbling) als Standard etabliert. Er berücksichtigt insbesondere die Anforderungen des Schweizer Rechnungslegungsrechts.

Ausgehend vom KMU-Kontenplan sollen in Kivitendo verschiedene Standard-Kontenpläne zur Verfügung gestellt werden, die anschliessend individuell angepasst werden können.

>>> Funktionsblock
Beschreibung

FB002

KMU-Kontenpan für Firmen, die nicht mehrwertsteuerpflichtig sind.

=> fertigstellt

Abhängigkeiten

>>> Funktionsblock
Beschreibung

FB003

KMU-Kontenplan für Firmen, die mehrwertsteuerpflichtig sind und alle Vorsteuerausgaben abrechnen.

=> fertiggestellt

Abhängigkeiten

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB004
KMU-Kontenplan für Vereine
=> Vorlage vorhanden, Umsetzung in Arbeit

Abhängigkeiten

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB005
KMU-Kontenplan für Firmen mit Saldosteuerabrechnung
Dabei muss insbesondere auf die besondere Situation bei der Saldosteuerabrechnung eingegangen werden:
Verrechnung der vollen Mehrwertsteuer an KundInnen, Keine Abrechnung der Vorsteuer, Abrechnung mit der Steuerverwaltung zu einem reduzierten Steuersatz. Dies bedeutet, dass für diesen Kontenplan eventuell auch Anpassungen im Code nötig sind.
=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB006
KMU-Kontenplan für Firmen, die ausser in der Schweiz noch in einem EU-Land mehrwertsteuerabrechnungspflichtig sind
=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

c.3 Abschnitt A03: Rundungen auf 0.05 ermöglichen

Da in der Schweiz die kleinste verwendete Münze 0.05 CHF beträgt, ist es üblich Rechnungen auf 0.05 CHF zu runden.

Deshalb soll für den Modus Schweiz neben der aktuell verwendeten Rundungsmethode auf 0.01 auch das Runden auf 0.05 möglich sein.

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB007
In der Tabelle "defaults" wird eine neue Spalte "precision" eingefügt.
Überall im Programmcode, wo Rundungen von Rechnungsberägen vorgenommen werden, wird eine entsprechende Abfrage eingebaut.
=> im branch swiss bereits umgesetzt

Abhängigkeiten

c.4 Abschnitt A04: Tausendertrennung mit Hochkomma

In der Schweiz ist als Tausendertrennung ein Hochkomma üblich und als Dezimaltrennung ein Punkt, also:
1'000.00

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB008
Die in Kivitendo vorhandenen Zahlenformate werden um 1'000.00 ergänzt.
=> im branch swiss bereits umgesetzt.

Abhängigkeiten

c.5 Abschnitt A05: Erfolgsrechnung (ersetzt GUV)

In der Schweiz wird für den Buchungsabschluss statt der GUV die Erfolgsrechnung verwendet. Beim Arbeiten mit einem CH-Kontenplan wird der Menüpunkt "GUV" automatisch durch den Menüpunkt "Erfolgsrechnung" ersetzt.

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB009
Ausführliche Erfolgsrechnung:
Hier müssen sämtliche Ertrags- und Aufwandkonten (ähnlich wie bei der Bilanz sämtliche Aktiv- und Passivkonten) ausgegeben werden.
=> im branch swiss bereits umgesetzt.

Abhängigkeiten

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB010
Kurzfassung Erfolgsrechnung:
Hier können analog zur GUV mehrere Konten unter einem Punkt zusammengefasst werden. Dies sollte wie bei der GUV im Menüpunkt System konfigurierbar sein.
=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB011
Mehrstufige Erfolgsrechnung
Hier werden in mehreren Schritten ähnlich der BWA Zwischenresultate ausgegeben, die als Hilfe für unternehmerische Entscheide dienen können. Diese mehrstufige Erfolgsrechnung baut auf der Konteneinteilung des in der Schweiz üblichen KMU-Kontenplans auf.
=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

c.6 Abschnitt A06: Neue Benutzersprache: Deutsch-Schweiz

Die eleganteste Methode, um das Problem zu lösen, dass in der Schweiz viele buchhaltungstechnische Begriffe anders heissen als in Deutschland, besteht darin, neben den bisher existierenden Sprachversionen Deutsch und Englisch als dritte Version Deutsch-Schweiz einzuführen.

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB012

- Ordner kivitendo-erp/locale/de kopieren und als kivitendo-erp/locale/de_CH neu abspeichern.
- alle Dateien in diesem neuen Ordner editieren und wo nötig die deutsche Übersetzung durch einen deutsch-Schweizer Begriff ersetzen.

=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

Konzept: "Kivitendo Modus Schweiz"
Arbeitskopie ohne Version

c.7 Abschnitt A07: Mehrwertsteuerabrechnung

Die periodische Abrechnung mit der Abteilung Mehrwertsteuer der eidgenössischen Steuerverwaltung voll direkt aus Kivitendo heraus möglich sein.

>>> Funktionsblock
Beschreibung

FB013

Datenberechnung

Jede mehrwertsteuerpflichtige Firma muss jedes Quartal auf einem Formularvordruck mit der Mehrwertsteuerverwaltung abrechnen.

Ziel in diesem ersten Umsetzungsschritt ist, dass in lx-office ein neuer Menüpunkt "Mehrwertsteuerabrechnung CH" eingeführt wird, bei dem nach Auswahl der Abrechnungsperiode die Zahlen, die in das Abrechnungsformular übertragen werden müssen, ausgegeben werden.

=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

>>> Funktionsblock
Beschreibung

FB014

Formularerstellung

In einem zweiten Schritt soll direkt das Abrechnungsformular als pdf-Datei erzeugt werden.

Das Original hat einen 2D-Code drauf. Man müsste also auf das erhaltene Formular drucken können. Oder mit der Eidgenössischen Steuerverwaltung schauen, ob es immer der selbe, firmenspezifische 2D Code ist und wir den direkt drucken dürfen/können.

=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

c.8 Abschnitt A08: Elektronische Übermittlung von Zahlungslisten an Post oder Bank

Firmen mit einer grösseren Anzahl Kreditorenzahlungen können Zahlungslisten erstellen, die dann elektronisch der Post oder Bank übermittelt werden können.

>>> Funktionsblock
Beschreibung

FB015

Elektronische Übermittlung von Inlandzahlungen ohne SEPA

Die elektronische Übermittlung von SEPA-konformen Zahlungen ist in Kivitendo bereits verwirklicht. Sie wird aktuell in der Schweiz für Auslandszahlungen bereits genutzt.

Die elektronische Übermittlung von Schweizer Inlandzahlungen an Postfinance oder Banken muss aber noch umgesetzt werden.

Abhängigkeiten

c.9 Abschnitt A09: Elektronisches Verarbeiten von Zahlungseingängen

Firmen, die regelmässig grössere Mengen an Rechnungen versenden, können die Listen mit den Zahlungseingängen auf elektronischem Weg von der Post bzw. Bank erhalten.

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB016
Soll als Importfunktion in Kivitendo integriert werden
=> noch nicht umgesetzt

Abhängigkeiten

c.10 Abschnitt A10: Druck von ESR-Einzahlungsscheinen

In der Schweiz werden sogenannte ESR-Einzahlungsscheine für Zahlungen üblich, deren Aussehen und Einteilung genau definiert ist.

>>> Funktionsblock Beschreibung
FB017
Ausdruck der ESR-Einzahlungsscheine soll in die Rechnungsvorlagen integriert werden.
Dabei muss die ESR Kundennummer, Referenznummer etc. in OCR B Schrift (gibts frei) genau an der richtigen Stelle mitgedruckt werden.

Abhängigkeiten