



Agrostar Version 7.62

April 2019

Impressum

bbv-Computerdienst GmbH

Barer Str. 14

80333 München

Hotline-Tel.: +49 (0)89 544 677 30

Fax: +49 (0)89 544 677 50

E-Mail: info@bbv-cd.de

Stand: April 2019

© BBV Computerdienst 2019. Alle Rechte vorbehalten.

Die Anleitung ist nach bestem Wissen erstellt worden. Mechanische, fotografische oder andere Wiedergabe oder kopieren dieser Anleitung oder einzelner Teile daraus ist nur mit schriftlicher Genehmigung der BBV Computerdienst GmbH gestattet.

Inhalt

1	Buchhaltung.....	3
1.1	Stammdaten	3
1.2	Änderungen im Bereich Schnittstellen zu Fremdsoftware.....	4
1.2.1	Neue Struktur der Importschnittstellen	4
1.2.2	Import von Buchungsbewegungen	5
1.2.3	Protokolldatei nach dem Import.....	5
1.2.4	Bearbeitung der Datensätze in der Kontenumsetzungstabelle.....	6
1.2.5	Einlesen von fremden Personenkonten in Agrostar	7
1.2.6	Anpassung der Schnittstelle 64 „Universell Einzelbuchung“	8
1.2.7	Automatische Befüllung der externen Belegnummer.....	9
1.2.8	Automatischer Andruck der Belegnummer im Buchungstext	9
1.2.9	Erkennung von Umlauten	9
1.3	Bankdatenübernahme	10
1.3.1	Importfilter.....	10
1.3.2	Buchungstext kürzen.....	11
1.3.3	Text dem Bankauszugstext voranstellen	11
1.3.4	Debitoren-/Kreditorenrechnungen nicht übernehmen	13
1.4	Jahresabschluss	14
1.4.1	Formulare EÜR, AVEÜR, SE, AVSE 2018.....	14
1.4.2	Neuregelung der nichtabziehbaren Schuldzinsen.....	15
1.4.3	Laufende Nummer aus Feststellungserklärung	16
2	Digitales Belegmanagement	17
2.1	Beleg an einen Buchungssatz anheften.....	17
2.2	Beleg öffnen.....	18
2.3	Beleg vom Buchungssatz lösen (entheften)	19
2.4	Belegablage	19
3	Neue Programmfunktionen	21
3.1	Neue Standardschrift in Agrostar	21
3.2	Kontenaktualisierung Gesamtdatenbestand	22

1 Buchhaltung

1.1 Stammdaten

D. U. Mandant um Buchhaltung erweitern (vgl. insbesondere für Anlage AV 13a)

Wird ein bestehender Mandant ohne Buchhaltung um eine Buchhaltung erweitert (Anwendung **D. U. Mandant um Buchung erweitern**), ist im Betriebsstamm nun standardmäßig das Merkmal **Betrieb mit Anlagenbuchhaltung** gesetzt (bei diesem Vorgang traten gelegentlich Probleme auf). Damit ist der Fehler behoben.

D.S.A Betrieblicher Artikelgruppenplan

Bisher wurden individuelle Artikelgruppenbezeichnungen beim Jahreswechsel bei den Gruppen 0 - 799 mit dem Standardtext aus dem Standardkontenrahmen überschrieben. Individuelle Artikelgruppenbezeichnungen können nun im Betrieblichen Artikelgruppenplan fixiert werden.

D.S.A. Betrieblicher Artikelgruppenplan			
Artikelgruppenrahmen	2	LKR Landw. Kontenrahmen für BMELV u. HC	
Bundesland	0	alle Bundesländer	
Artikelgruppe	216	Futtermittel Lamas	
Allgemein Gegenkonten, BMEL-Codes, Stoffstrombilanz Richtwerte individuelle Bewertung			
Allgemein			
Bezeichnung	Futtermittel Lamas		<input checked="" type="checkbox"/> Fix
Bestandskonto	1010	Roh,-Hilfs-u. Betr. -stoffe	

1.2 Änderungen im Bereich Schnittstellen zu Fremdsoftware

B.F.G Erfassung Geldbewegungen > Zusatzprogramme > Daten importieren

1.2.1 Neue Struktur der Importschnittstellen

Die Importfunktion wurde vereinfacht, die Struktur der Schnittstellen entspricht der folgenden Abbildung:



Programm	Bezeichnung
Standardschnittstellen	
1	Nach eigenem Profil
64	Universell Einzelbuchung
74	Universell Einzelbuchung S/H getauscht (z. B. DATEV Buchungstapel)
Sonderschnittstellen	
13	DATEV OBE- und KNE-Format
18	FA
19	WinForstPro, Latschbacher GmbH
20	EuroForst, DekaData GmbH
22	Waldbauernschule
23	PAT Faktura
24	SHM Lexware
25	Dehner Lieferantenrechnung
26	Ausgangsrechnungen COS
27	DATEV KNE-Format mit Kontokorrent
28	Landwehr Salden
34	Taxmetal ER
35	Taxmetal AR
50	SPData Lohn
51	Q2A partielle Regelbesteuerung
53	ER/GR/TG Daten
63	Universell Splittbuchung
91	Hannibal OP Windows (per EB)
92	Hannibal OP DOS (per EB)
93	Hannibal Erfassungssätze
94	Hannibal Anlagen
96	BayMBS BBV-Daten CSV
97	BayMBS Anlagen
98	BayMBS (alte Kontierung)
99	BayMBS

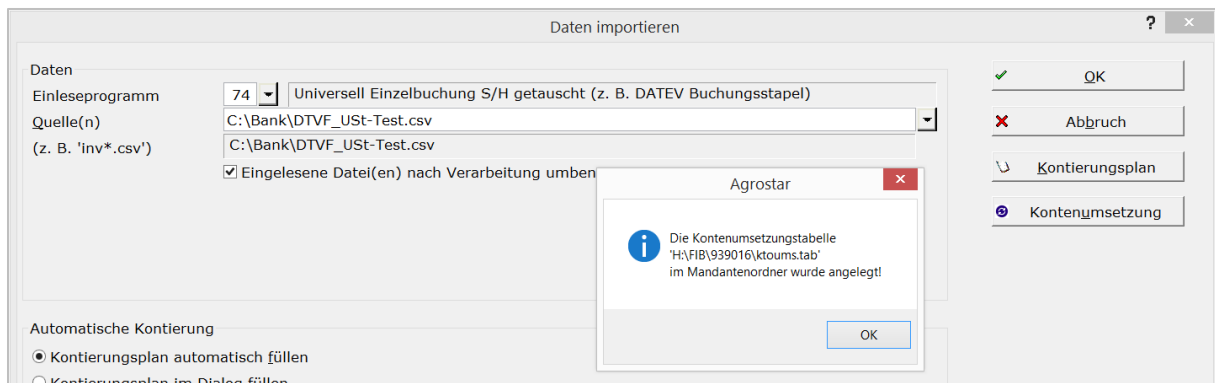
Hinweis: Umfassende Dokumentationen zu den Standard-Schnittstellen in Agrostar finden Sie im Infosystem unter **Agrostar > Schwerpunktthemen > Schnittstellen**.

[Agrostar Schnittstellen](#)

1.2.2 Import von Buchungsbewegungen

Der Import von Daten aus Fremdprogrammen erfolgt über **Erfassung Geldbewegungen > Zusatzprogramme > Daten importieren**.

1. Wählen Sie im Feld **Einleseprogramm** eine geeignete Schnittstelle aus.
Gängige Formate sind z. B.: die Schnittstelle 64 „Universell Einzelbuchung“ oder 74 „Universell Einzelbuchung S/H getauscht“.
2. Geben Sie im Feld **Quelle** den Pfad für die Importdatei an, z. B.: *C:\tmp\{Dateiname}*
3. Klicken Sie auf **OK**.



1.2.3 Protokolldatei nach dem Import

Beim Einlesen überprüft Agrostar die Importdatei und listet in einem Protokoll unbekannte Konten und ggf. unzulässige Buchungssätze auf (z. B. USt-Schlüssel passt nicht zum Konto).

Die Ergebnisse der Analyse können Sie wunschgemäß in einer Kontenumsetzungstabelle bearbeiten.

Fehlerprotokoll Daten einlesen Gelderfassung	
Elisabeth & Franz Blümel · Altdorf 7 · 81234 Kühnhausen	
Einleseprogramm:	74, Universell Einzelbuchung S/H getauscht (z. B. DATEV Buchungsstapel)
Datei:	"C:\Bank\DTVF_USt-Test.csv"
Eingelesen am:	25.03.2019 12:46
Lfd.Nr.	Fehler/Hinweis
	Unbekanntes Sachkonto: 6392
	Unbekanntes Sachkonto: 70000
	Unbekanntes Sachkonto: 70000
	Unbekanntes Sachkonto: 70100
	Unbekanntes Sachkonto: 70100
	Unbekanntes Sachkonto: 70100
	Unbekanntes Sachkonto: 70100
	Unbekanntes Sachkonto: 70100
	Unbekanntes Sachkonto: 70100
	Unbekanntes Sachkonto: 80000
	Unbekanntes Sachkonto: 80000
	Unbekanntes Sachkonto: 80200
	Unbekanntes Sachkonto: 80200
	Unbekanntes Sachkonto: 80300
	Unbekanntes Sachkonto: 81100

1.2.4 Bearbeitung der Datensätze in der Kontenumsetzungstabelle

Während des Imports wird eine Kontenumsetzungstabelle mit den Ergebnissen der Protokolldatei erstellt. In der Tabelle können Sie fremden Konten und/oder Umsatzsteuerschlüsseln die Agrostar-Konten und/oder Umsatzsteuerschlüssel zuordnen.

1. Wählen Sie **B.F.G Erfassung Geldbewegungen > Zusatzprogramme > Daten importieren**.
2. Klicken Sie auf die Schaltfläche **Kontenumsetzung**.

Fremd Typ	Fremd Konto von	Fremd Konto bis	Agro Typ	Agro Konto (Ertrag)	optional Konto (Aufwand)	Erläuterung
	6392			6392		Das Konto 6392 wird umgesetzt auf 6392, <unbekannt>
	70000			70000		Das Konto 70000 wird umgesetzt auf 70000, <unbekannt>
	70100			70100		Das Konto 70100 wird umgesetzt auf 70100, <unbekannt>
	80000			80000		Das Konto 80000 wird umgesetzt auf 80000, <unbekannt>
	80200			80200		Das Konto 80200 wird umgesetzt auf 80200, <unbekannt>
	80300			80300		Das Konto 80300 wird umgesetzt auf 80300, <unbekannt>
	81100			81100		Das Konto 81100 wird umgesetzt auf 81100, <unbekannt>
	82000			82000		Das Konto 82000 wird umgesetzt auf 82000, <unbekannt>
	81200			81200		Das Konto 81200 wird umgesetzt auf 81200, <unbekannt>
	10100			10100		Das Konto 10100 wird umgesetzt auf 10100, <unbekannt>
	10400			10400		Das Konto 10400 wird umgesetzt auf 10400, <unbekannt>
	10900			10900		Das Konto 10900 wird umgesetzt auf 10900, <unbekannt>
	10701			10701		Das Konto 10701 wird umgesetzt auf 10701, <unbekannt>
	81300			81300		Das Konto 81300 wird umgesetzt auf 81300, <unbekannt>
	10000			10000		Das Konto 10000 wird umgesetzt auf 10000, <unbekannt>
	10200			10200		Das Konto 10200 wird umgesetzt auf 10200, <unbekannt>
	81400			81400		Das Konto 81400 wird umgesetzt auf 81400, <unbekannt>

3. Öffnen Sie die Registerkarte **Konten** und ordnen Sie den Fremdkonten (Spalte **Fremdkonto von**) das gewünschte Agrostarkonto (Spalte **Agro Konto (Ertrag)**) zu.
Die folgende Tabelle erläutert die einzelnen Spalten:

Spalte	Erklärung
Fremd Typ	Legen Sie fest, welche Kontenart das Fremdkonto hat. Klicken Sie dazu im Feld auf das Drop-Down-Menü, um die Auswahlmöglichkeiten anzuzeigen.
Fremd Konto von	Stellt Agrostar beim Import ein Fremdkonto fest, wird es in der Spalte angezeigt. Sie können die Konten ändern, hinzufügen und löschen.
Fremd Konto bis	Wenn Sie einen Fremdkontenbereich definieren wollen, tragen Sie hier die letzte Kontonummer des Bereichs ein. Hinweis: Die erste Kontonummer ist in der Spalte Fremd Konto von sichtbar.
Agro Typ	Legen Sie den Kontentyp des gewählten Agrostarkontos fest.
Agro Konto (Ertrag)	Hinterlegen Sie die Kontonummer des Agrostarkontos, auf das, das oder die Fremdkonten umgesetzt werden sollen.
Optional Konto (Aufwand)	Wenn Sie zwischen Soll- und Haben-Buchungen unterscheiden wollen, dann können Sie hier zusätzlich zum Konto in der Spalte Agro Konto (Ertrag) ein Agrostarkonto für die Soll-Buchung eintragen.

4. Öffnen Sie die Registerkarte **Umsatzsteuer**.

Fremd Schl.	USt Typ	Agro UStSchl.	Filter Konto von	Filter Konto bis	Erläuterung
1	U	33			UStSchl 1 wird umgesetzt auf 33, Stfr. Umsätze mit VoSt-Abzug §4, 1a UStG
2	G	1	0	0	UStSchl 2 wird umgesetzt auf 1, Lieferungen, sonstige Leistungen
9	U	69	3000	5000	Für Kontenbereich 3000 bis 5000 gilt: UStSchl 9 wird umgesetzt auf 69, 19 % Vorsteuer voller Satz

5. Übertragen Sie bei Bedarf einen fremden Umsatzsteuerschlüssel auf einen Agrostar-Umsatzsteuerschlüssel.

Die folgende Tabelle erläutert die einzelnen Spalten:

Spalte	Erklärung
Fremd Schl.	Stellt Agrostar beim Import einen fremden Umsatzsteuerschlüssel fest, wird er in der Spalte angezeigt. Sie können die Umsatzsteuerschlüssel ändern, hinzufügen und löschen.
USt Typ	Wählen Sie einen der Einträge aus: <ul style="list-style-type: none"> ▪ U Umsatzsteuerkennzeichen Die Buchung wird mit dem zugeordneten Umsatzsteuerschlüssel importiert. ▪ G Generalumkehr (Storno) Die Buchung wird mit dem zugeordneten Umsatzsteuerschlüssel storniert.
Agro UstSchl	Hinterlegen Sie den Agrostar-Umsatzsteuerschlüssel für die Zuordnung
Filter Konto von Filter Konto bis	Optional Ist es notwendig, die Zuordnung der Umsatzsteuerschlüssel auf bestimmte Konten zu beschränken, legen Sie hier das Konto oder den Kontenbereich fest.

1.2.5 Einlesen von fremden Personenkonten in Agrostar

Es ist nicht mehr erforderlich, beim erstmaligen Einlesen unbekannter Konten (Debitoren, Kreditoren, Artikelgruppen, Artikel) diese einzeln festzulegen.

Werden fremde Personenkonten aus einem Datensatz in Agrostar eingelesen, erscheint das folgende Fenster:

Unbekannter Kreditör 70000
 OK
 Abbruch

1 = Kreditör anlegen
 2 = Ignorieren
 3 = Keine weitere Abfrage bei unbekanntem Kreditören

Folgende Auswahlmöglichkeiten stehen zur Verfügung:

Auswahl	Erklärung
1 = Debitör anlegen	Es öffnet sich der Adressstamm (oder der Artikelgruppenplan, je nachdem was für ein Konto vorliegt) und das Konto kann angelegt werden.
2 = Ignorieren	Das Konto wird ignoriert und es steht anschließend ein Buchungssatz mit einem nicht angelegtem Konto in der Geldfassung.
3. = Keine weitere Abfrage bei unbekanntem Debitören	Das Programm fragt beim Einlesen nicht mehr nach, ob das unbekanntes Konto angelegt werden soll, sondern ignoriert wie bei 2 die Konten.

1.2.6 Anpassung der Schnittstelle 64 „Universell Einzelbuchung“

Die Schnittstelle 64 „Universell Einzelbuchung“ kann bestimmte Spaltenüberschriften in einer Importdatei erkennen und zu einem Buchungssatz verarbeiten. Mit der Version Agrostar 7.62 können Sie einem Agrostarfeld mehrere Spaltenüberschriften aus Importdateien individuell zuordnen. Dadurch übernimmt Agrostar beim Import den entsprechenden Inhalt aus der entsprechenden Spalte.

1. Wählen Sie **B.F.G Erfassung Geldbewegungen > Zusatzprogramme > Daten importieren**.
2. Klicken Sie auf die Schaltfläche **Kontenumsetzung** und wählen die Registerkarte **Agrostarfelder** aus.
3. Klicken Sie in das Feld **Agro Feld** und drücken die Taste [F6].

Agrostarfeld	ID	Spaltenüberschrift (mit Alternativen) der CSV-Datei
Erfassungskonto	15	Finanzkonto SollkontoKonto 1 Konto
Belegnummer	12	Beleg Belegnr. Belegnummer Auszugsnummer Buchungsnummer Belegfeld
Belegdatum	1	Auszugsdatum Belegdatum Buchungsdatum Buchung Buchungstag BuchDatum Buchungstag Datum Valutadatum

4. Ordnen Sie den Agrostarfeldern die gewünschten alternativen Spaltenüberschriften zu.

Konten Umsatzsteuer Agrostarfelder		
Agro Feld	Feldbezeichnung	Spaltenname(n) in der CSV-Datei
1	Belegdatum	Blg.Datum
1	Belegdatum	BelDat
12	Belegnummer	BelNr
12	Belegnummer	Auszugsnummer

Hinweis: Eine detaillierte Liste der Feld-IDs finden Sie in der Online-Hilfe. Wählen Sie **B.F.G. Erfassung Geldbewegungen > Zusatzprogramme > Daten importieren** und drücken die Taste [F1].

Die fremden Spaltenüberschriften finden Sie in den zu importierenden Dateien.

Die folgende Tabelle erläutert die einzelnen Spalten:

Spalte	Erklärung
Agro Feld	Wählen Sie aus der Liste das Agrostar-Feld aus, dem die fremden Spaltenüberschriften zugeordnet werden sollen.
Feldbezeichnung	Hier wird die Bezeichnung des gewählten Agrostar-Feldes angezeigt.
Spaltenname(n) in der CSV-Datei	Geben Sie die fremde Spaltenüberschrift für die Zuordnung ein.

1.2.7 Automatische Befüllung der externen Belegnummer

Wenn eine Belegnummer/OP-Nummer einer Importdatei:

- mehr als 6 Stellen umfasst
oder
- alphanummerische Zeichen enthält,

dann wird diese Belegnummer zusätzlich im Feld der externen Belegnummer hinterlegt.

Die externe Belegnummer erscheint ebenfalls am Ende des Buchungstextes, ihr wird das Wort „Beleg“ vorangestellt. Somit kann die externe Belegnummer z. B. in **Anzeigen Konten** gesucht werden.

1.2.8 Automatischer Andruck der Belegnummer im Buchungstext

Wird aus einer Importdatei eine Belegnummer eingelesen, die länger als 6 Zeichen ist, wurde diese bisher im Buchungstextfeld als erstes angedruckt. Nun wird die Belegnummer nach dem eigentlichen Buchungstext aufgeführt. Dies hat den Vorteil, dass in der Gelderfassung der Buchungstext und nicht die Belegnummer in der Erfassungsliste zu sehen ist.

1.2.9 Erkennung von Umlauten

Agrostar kann nun Umlaute (ä, ö, ü) im Dateipfad oder Dateinamen verarbeiten.

1.3 Bankdatenübernahme

1.3.1 Importfilter

D.S.L Kontierungsplan

Im Kontierungsplan können Sie nun Importfilter setzen, die **beim Import** der Bankauszugsdaten die gängigen und meist wenig aussagekräftigen Abkürzungen und Referenznummern ausfiltern. Dadurch kann der Buchungstext auf wichtige Erkennungskriterien gekürzt werden.

1. Öffnen Sie die Anwendung **D.S.L Kontierungsplan**.
2. Markieren Sie die Kürzel, die Sie nicht in den Buchungstext übernehmen wollen.

Importfiler

MREF+ Mandantenreferenz

CRED+ Gläubiger-Identifikationsnummer

EREF+ Sendungsnummer

CREF+/KREF+ Kundenreferenz

PURP+ Textschlüssel

3. Speichern Sie die Einstellung und führen Sie den Bankdatenimport durch.

Hinweis: Das Feld **PURP + Textschlüssel** (SEPA Purpose Code) sollten Sie nur nach vorheriger Prüfung der Buchungstexte markieren. Darin können auch wichtige Informationen zu Rückgabegründen von Überweisungs-, Lastschrift- oder Scheckverfahren enthalten sein.

Beispiele für Buchungstexte ohne und mit Importfilter:

Text (0 Zeichen frei in 1. Zeile)

AMAZON EU S.A R.L., NIEDERL
ASSUNG DEUTSCHLAND
6550667MREF+CHqPHU2ZURp7n
OkZYx2ZSLJ030i3CRED+DE24ZZZ
Basislastschrift
OAMT+11.98028-2087930-82483
33 Amazon.de 1029671

Text (0 Zeichen frei in 1. Zeile)

AMAZON EU S.A R.L., NIEDERL
ASSUNG DEUTSCHLAND
Basislast
schrift 11,98 028-2087930-8
248333 Amazon.de 1029671356
550667

Text (1 Zeichen frei in 1. Zeile)

Buchstelle des Bayerischen
Bauernverbandes GmbH
000000000000201801MREF+
00000000000000000000CRED+DE80ZZZ00000
00000000000000000000BasislastschriftOAMT+
1161,907 2018.01Rechn.
Op. 976,39EUR+ 185,51USt EU

Text (1 Zeichen frei in 1. Zeile)

Buchstelle des Bayerischen
Bauernverbandes GmbH
Basislast
schrift 1161,90 20
18.01Rechn.Op. 976,39EUR+ 1
85,51USt EUR

Text (1 Zeichen frei in 1. Zeile)	Text (1 Zeichen frei in 1. Zeile)
Landwirtschaftsverlag GmbH SDD-0000ZV019091ZMRE F+LV017/001CRED+DE04Z ZZ000000Basislastschri ftOAMT+108,90RE 14287463 KD ABO1218-1119 /top B etrag 108,90EUR enthalten M	Landwirtschaftsverlag GmbH Basislastschrift 108,90 RE 14287463 KD ABO1218- 1119 /top Betrag 108,90EUR enthalten MwSt19 0,19EUR MwSt 7,05EUR

1.3.2 Buchungstext kürzen

B.F.G Erfassung Geldbewegungen

Im Feld **Buchungstext** können Sie mit **Strg + R** den Buchungstext rechts von der Cursorposition abschneiden. Diese Funktion wurde korrigiert. Der Buchungstext wird exakt nach der Cursorposition abgeschnitten.

1.3.3 Text dem Bankauszugstext voranstellen

D.S.L Kontierungsplan

Sie können im Kontierungsplan dem Buchungstext einer Vorkontierung einen festen Text voranstellen. Dadurch ist es möglich, sehr allgemeine oder wenig aussagekräftige Buchungstexte weiter zu spezifizieren. Sie können zum Beispiel eine Telefonrechnung mit einem vorangestellten Text *Handyrechnung Sohn* versehen.

1. Öffnen Sie die Anwendung **D.S.L Kontierungsplan**.
2. Markieren Sie die Vorkontierung, die Sie mit einem vorangestellten Buchungstext versehen wollen.

M	S	2316	0			10	18.01.19	"Telefonica Germany" im Text
---	---	------	---	--	--	----	----------	------------------------------

3. Klicken Sie auf die Schaltfläche **Bedingung** und tragen Sie im Textfeld den Buchungstext ein, der vorangestellt werden soll.

D.S.L. Kontierungsdialog

Einstellungen für aktuelle Bedingung

Anzahl übernommener Zeilen vom Kontoauszug beschränken auf

Ist Bedingung erfüllt, folgenden Text voran stellen

Handyrechnung Sohn

Text bzw. Wert für Abfrage der (Teil-)Bedingung

Telefonica Germany

4. Bestätigen Sie die Erfassung mit **OK**.
Ergebnis im Buchungstextfenster:

Text (9 Zeichen frei in 1. Zeile)

Handyrechnung Sohn

Telefonica Germany GmbH + C
o. OHG044006RCUR52Basislast
schrift Kd-Nr.: [REDACTED], R
g-Nr.:1037428044/6,Mehr Inf
osunter:Ihre Mobilfunkrechn
ung.

Hinweis: Im Dialogmodus wird das Fenster **Bedingung zum Dialog** bei einer neuen Kontierung automatisch geöffnet. Auch hier können Sie einen vorangestellten Text eingeben.

Automatische Kontierung

Diesen Geschäftsvorfall künftig automatisch kontieren

Anzahl übernommener Zeilen vom Kontoauszug beschränken auf

Bedingung zum Ändern einer Teilbedingung Cursor auf gewünschten Teil positionieren

"Kremlinger, Franz" im Text

Alte Bedingung

Ist Bedingung erfüllt, folgenden Text voran stellen

Transportkosten

Beachten Sie die folgenden Hinweise:

- Ein vorangestellter Text erscheint noch nicht bei Erstübernahme im Dialog sondern erst, wenn ein erneut ein Importsatz mit der entsprechenden Bedingung eingelesen wird.
- Bei einem vorangestellten Text müssen Sie die Buchungszeilenbeschränkung so wählen, dass der Bedingungstext noch im Buchungstext enthalten ist. Da die Textbedingung meist die erste Zeile des ursprünglichen Buchungstextes ist, sollte nicht auf unter 2 Buchungstextzeilen beschränkt werden.

1.3.4 Debitoren-/Kreditorenrechnungen nicht übernehmen

D.S.L Kontierungsplan

Bisher war eine Vorkontierung auf Debitoren oder Kreditoren nur möglich, wenn die Übernahme von Splittbuchungen in den Kontierungsplan zugelassen war.

Nun können Sie die Vorkontierung auf Debitoren oder Kreditoren auch ohne Übernahme von Splittbuchungen durchführen, indem Sie das neue Feld **Debitoren- Kreditorenrechnungen nicht übernehmen** markieren. So werden Buchungen mit Personenkonten weder im Dialog- noch im automatischen Modus in den Kontierungsplan übernommen.

Es besteht aber weiterhin die Möglichkeit, in der Anwendung **D.S.L Kontierungsplan** diese Art der Vorkontierung manuell zu erfassen.

Hinweis: Das Feld **Debitoren- Kreditorenrechnungen nicht übernehmen** kann nur im Dialog- und im automatischen Modus markiert werden.

1.4 Jahresabschluss

1.4.1 Formulare EÜR, AVEÜR, SE, AVSE 2018

B.J.N Einnahmenüberschussrechnung

In der Version Agrostar 7.62 sind die von der Finanzverwaltung Anfang März 2019 bereitgestellten Formulare EÜR, AVEÜR, SE, AVSE für das Jahr 2018 eingearbeitet.

Bei der Einnahmenüberschussrechnung müssen für Personengesellschaften, wenn Sonderbetriebsvermögen oder eine Ergänzungsrechnung zu erstellen ist, weitere Formulare an die Finanzverwaltung geliefert werden:

- **Anlage SE** (Sonderbetriebseinnahmen und Sonderbetriebsausgaben)
- **Anlage AVSE** (Anlagenverzeichnis Sonderbetriebsvermögen)
- **Anlage ER** (Ergänzungsrechnung)

Wenn Sie für einen Betrieb, der eine Einnahmenüberschussrechnung erstellt, eine Sonderrechnung oder Ergänzungsrechnung erzeugen wollen, ist Folgendes zu beachten:

- Als Agrostar-Rechtsform der Gesamthand muss 12 – 19 eingetragen sein (**D.H.S. Betriebsstamm > WJ, Abschluss, USt., Feld Rechtsform**).
- In der Gesamthand muss eine Personengesellschaft mit Elster-Rechtsformschlüssel 27 oder 29 versehen sein (**D.H.S. Betriebsstamm > Buchführungs-/Aufzeichnungspflicht, Feld Elster-Rechtsformschlüssel**).
- Die Sonderrechnungen und Ergänzungsrechnungen müssen als eigene Mandanten in Agrostar geführt werden.
- In den Sonder-/Ergänzungsrechnungsmandanten muss die Rechtsform 08 `Mitunternehmer` eingetragen sein.
- In der Gesamthand müssen in der Anwendung **B.P.Z. Zuordnung Sonder-/Ergänzungsbilanzen** die Mandanten, für die eine Sonderberechnung bzw. Ergänzungsrechnung zu erstellen ist, eingetragen werden. Hierbei ist folgendes zu beachten:
 - WJ-Verläufe aller Mandanten (Gesamthand und Sonder-/Ergänzungsrechnungsmandanten) müssen übereinstimmen.
 - Sonder-/Ergänzungsrechnungsmandanten müssen Mandanten mit Buchhaltung sein.
 - Sonder-/Ergänzungsrechnungsmandanten dürfen nicht als Rechtsform den Eintrag `PersG` eingetragen haben.
 - Eine Mandantenummer darf nur einmal in der Anwendung **B.P.Z. Zuordnung Sonder-/Ergänzungsbilanzen** verwendet werden (keine Doppelnutzung).

Hinweis: Bei Einnahmenüberschussrechnungen werden alle Gewinnermittlungen (Gesamthand und Sonder- und Ergänzungsrechnungen) als ein Datensatz aus der Gesamthand heraus an die Finanzverwaltung übermittelt.

Bei E-Bilanzen muss weiterhin jede Gewinnermittlung separat als eigenständiger Datensatz übermittelt werden, d. h. jede Sonder- oder Ergänzungsbilanz muss separat geelstert werden.

1.4.2 Neuregelung der nichtabziehbaren Schuldzinsen

B.J.G Gewinnzuschlag § 4 Abs. 4a EStG

Mit dem BMF-Schreiben vom 02.11.2018 wurde die Rechtsauffassung zum Schuldzinsenabzug angepasst (siehe auch Steuerinfo [2019-01 A - Neuregelung zur Ermittlung der nichtabziehbaren Schuldzinsen.pdf](#)). Wesentlicher Unterschied zur bisherigen Rechtsauffassung ist, dass nach dem Wortlaut „Gewinn“ des § 4 Abs. 4a S. 2 EStG bei Ermittlung der Überentnahmen auch Verluste mit zu berücksichtigen sind.

Die geänderte Ermittlung der nicht abziehbaren Schuldzinsen nach § 4 Abs. 4a EStG orientiert sich an der neuen Anlage SZ 2018 (vormals Anlage SZE) und ist nun wie folgt aufgebaut:

I. Ermittlung des Gewinns nach § 4 (4a) EStG		II. Ermittlung Über-/Unterentnahme	
Gewinn/Verlust	21.577,65	Entnahmen	2.479,65
+ steuerfreie Gewinne	0,00	- Gewinn/ (+)Verlust nach 4.4a	21.577,65
-/+ Ergebnisanteil Mitunternehmer	0,00	- Einlagen	0,00
+/- Veräußerung/Aufgabe Gew./Verl	0,00	= Über/Unterentnahme lfd.WJ	19.098,00-
= Gewinn/Verlust für 4.4a EStG	21.577,65	+ Über/Unterentnahme vorherige WJ	263.937,99
		Kumulierte Über/Unterentnahme (14)	244.839,99
III. Ermittlung des Einnahmenüberschusses		IV. Ermittlung des Einlagenüberschusses	
Entnahme lfd.WJ	2.479,65	Einlagen lfd.WJ	0,00
+ Entnahme der vorangegangenen WJ	460.518,01	+ Einlagen der vorangegangenen WJ	409.350,19
= Kumulierte Entnahmen	462.997,66	= Kumulierte Einlagen	409.350,19
		Kumulierter Entnahmenüberschuss(21)	53.647,47
VI. Nicht abziehbare Schuldzinsen			
6 Prozent des niedrigeren Betrags aus (14) bzw. (21)	3.218,84		
Übrige Schuldzinsen	0,00		
- Korrekturbetrag übrige Schuldzinsen	0,00		
- Kürzungsbetrag	2.050,00		
= Höchstbetrag der nicht abziehbaren Schuldzinsen	0,00		
V. Hinzurechnungsbetrag			
Hinzurechnungsbetrag nach § 4 Abs. 4a EStG			0,00

Mit Anlage SZ anzeigen/drucken

Drucken Anzeigen Speichern Beenden

Die Über-/Unterentnahmen werden aus dem Vorjahr übernommen, können jedoch vom Anwender bei Bedarf verändert werden.

Die Entnahmen bzw. Einlagen der vorangegangenen Wirtschaftsjahre werden – soweit die Daten Agrostar bekannt sind – ebenfalls ermittelt. Die Daten können jedoch nur dann von Agrostar korrekt berechnet werden, wenn für jedes vergangene Wirtschaftsjahr die „§ 4 Abs. 4a – Berechnung“ in Agrostar durchgeführt wurde. Im Auswahlfenster können die Daten je Wirtschaftsjahr nachgetragen werden.

1.4.3 Laufende Nummer aus Feststellungserklärung

U.J Jahresabschluss

Im Jahresabschluss der Gesamthand wird in der Auswertung "Aufstellung zur einheitlichen und gesonderten Gewinnfeststellung" eine neue Spalte **Laufende Nummer aus der Feststellungserklärung** angedruckt.

Aufstellung zur einheitlichen und gesonderten Gewinnfeststellung					
Ergebnis aus dem Jahresabschluss					
Lfd. Gesellschafter Nr.	FB	Ergebnis- anteil aus der Gesamt- handsbilanz	Ergebnis Sonder- betriebs- vermögen	Ergebnis Ergänzungs- bilanz	einheitlich und gesondert festzustell. Gewinnanteil
1	Richard Meyer	17.632,00-	21.065,00-		38.697,00-
2	Martha Meyer	17.632,00-			17.632,00-
3	Sohn Meyer		10.708,00-		10.708,00-
		<u>35.264,00-</u>	<u>31.773,00-</u>		<u>67.037,00-</u>

2 Digitales Belegmanagement

A.K. Anzeigen Konten

Die Computerdienst Software arbeitet derzeit an der Entwicklung eines digitalen Belegmanagements zur Verwaltung von Buchhaltungsbelegen, die an den zugehörigen FiBu-Datensatz gehaftet werden. Ein Teilbereich dieses Projektes, das Belegmanagement in der Kontenanzeige, ist bereits umgesetzt.

2.1 Beleg an einen Buchungssatz anheften

In der Anwendung **A. K. Anzeigen Konten** können Sie nun einzelnen Buchungssätzen Belege zuordnen.

1. Öffnen Sie **A.K Anzeige Konten**.
2. Wählen Sie ein Konto (in der Regel das Girokonto des Betriebs).
3. Markieren Sie durch Mausclick oder mit den Richtungstasten einen Buchungssatz.

Beleg	Beldat	Info	Sym	Betrag	Gegenkonto	U-S	USt%	Buchungstext	Menge	Jour.Nr.	Gesamt-Lnr
	01.07.16	VOR		10.979,46 S	Split*		0,0	Vortrag	0,00		0
16046	15.07.16	BUC		17.234,21 S	1210		0,0	Betriebsprämie	0,00	2	46
16047	18.07.16	BUC		6.598,47 H	3310		0,0	BayWa	0,00	2	47
16054	25.08.16	BUC		2.907,37 S	4605	1	7,0	Wintergerste	0,00	2	48
16055	30.08.16	BUC		5.038,76 S	4601	1	7,0	Winterweizen	0,00	2	49

EB-Vortrag: 10.979,46 S Soll: 354.311,32 Haben: 363.558,00 Saldo: 1.732,78 S

Buttons: KST ändern, Beleg, KTR ändern, Storno

Navigation: Konto zurück, Konto vor, Jahr zurück, Jahr vor, Kontoblatt, Zusatzprogramme, Info, Abbruch

4. Klicken Sie auf die Schaltfläche **Beleg**.
Der Dialog **A.K. Einzeleingaben** wird geöffnet.

A.K. Einzeleingaben

Beleg: 16046

Digitaler Beleg:

Zugehörige Dokumente (Anzeige Alt+F2):

Datum: 15.07.16

Symbol: BUC

USt-Schlüssel: 0

Betrag: 17.234,21 S

Gegenkonto: 1210

KST: 0

KTR: 0

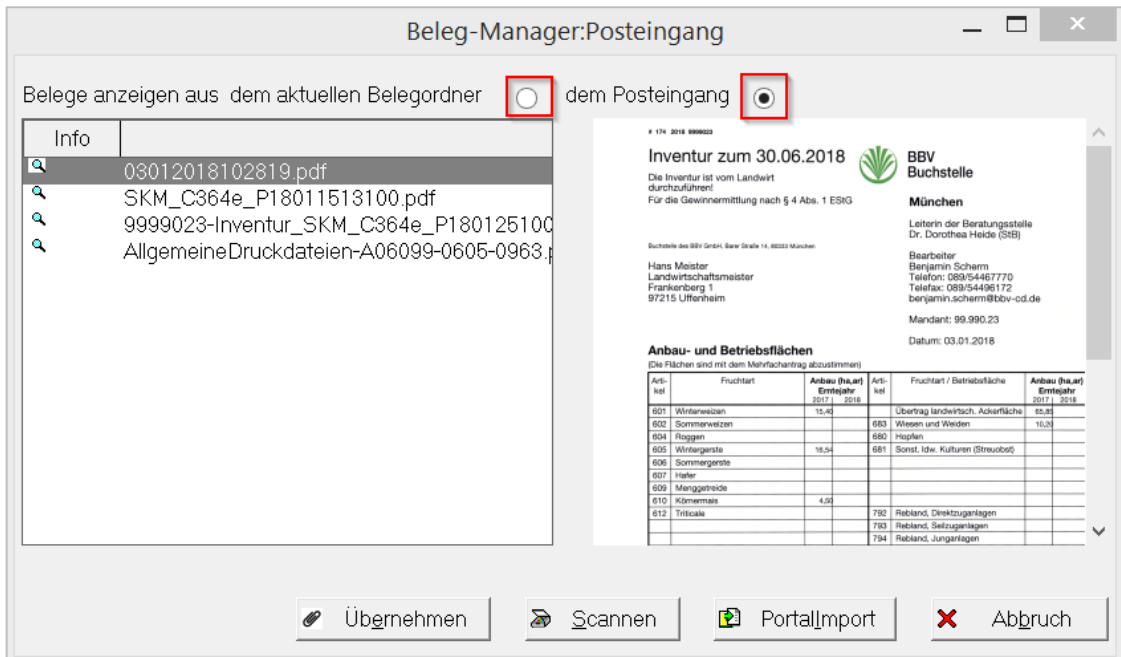
Darlehenskonto:

Text: Betriebsprämie

Buttons: OK, Abbruch

Red box highlights: Anheften

5. Klicken Sie auf die Schaltfläche **Anheften**.
Der Belegmanager wird im Archiv des aktuellen Mandanten geöffnet.

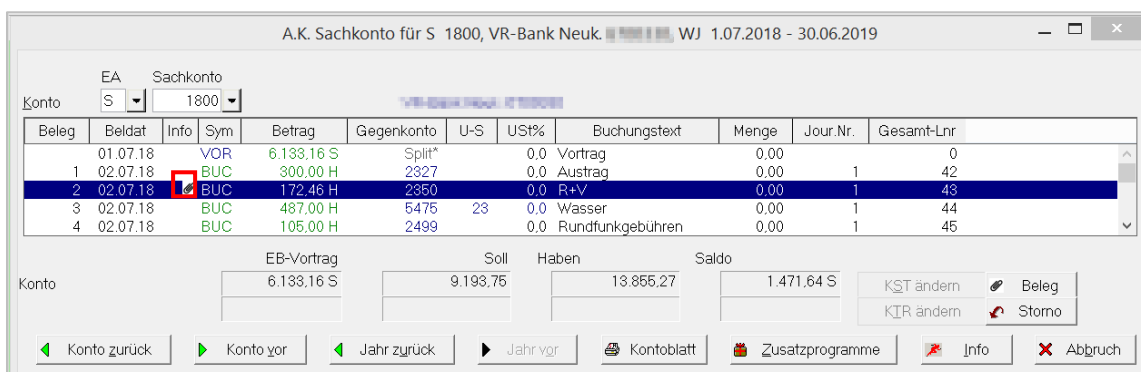


6. Wählen Sie eine der Optionen:
- **Belege anzeigen aus dem aktuellen Belegordner des Mandanten:**
Alle Belege, die Sie bisher in den Belegordner des Mandanten gespeichert haben, werden angezeigt (*H:\fib\Mandantenordner\Scan*).
 - **Belege anzeigen aus dem Posteingang:**
Alle Belege, die Sie im Posteingangsordner gespeichert haben, werden angezeigt
- bei Notebook, bzw. Hof-PC: *C:\Scan*
- bei Netzwerkeingangsordner eines Betreuers: *G:\DA\Mitarbeiterkennung*
7. Markieren Sie die zutreffende Belegdatei im Auswahlfenster und klicken Sie auf die Schaltfläche **Übernehmen**. Der Beleg wird an den Buchungssatz angeheftet.

2.2 Beleg öffnen

Das Heftklammerzeichen in der Spalte Info zeigt Ihnen an, dass ein Beleg dem Buchungssatz zugeordnet wurde.

Durch einen Klick auf die Heftklammer öffnet sich der angeheftete Beleg.



2.3 Beleg vom Buchungssatz lösen (entheften)

Hinweis: Eine Heftklammer beim Buchungssatz kennzeichnet den angehängten Beleg.

1. Wenn Sie den Beleg vom Buchungssatz lösen wollen, markieren Sie in der Anwendung **A. K. Anzeigen Konten** den entsprechenden und klicken auf die Schaltfläche **Beleg**. Der Dialog **A.K. Einzeleingaben** wird geöffnet.

The screenshot shows a dialog box titled "A.K. Einzeleingaben". It contains the following fields and values:

Beleg	2
Digitaler Beleg	5923101814425796
Zugehörige Dokumente (Anzeige Alt+F2)	
Datum	02.07.18
Symbol	BUC
USt-Schlüssel	0
Betrag	172,46 H
Gegenkonto	2350
KST	0
KTR	0
Darlehenskonto	
Text	R+V

At the bottom right, there are two buttons: "OK" and "Abbruch". A red box highlights the "Entheften" button, which is located to the right of the "Digitaler Beleg" field.

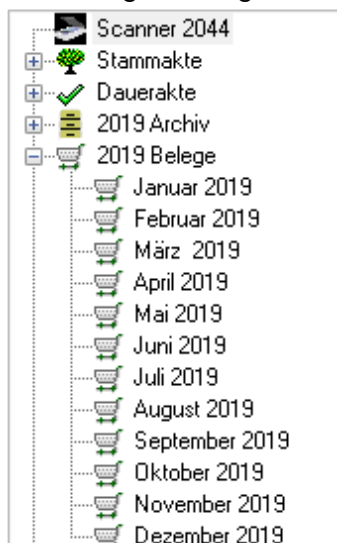
2. Klicken Sie auf die Schaltfläche **Entheften**.

2.4 Belegablage

Es werden die bereits existierenden Ordner im Mandantenarchiv verwendet.

Es werden zwei Gliederungsschemata angeboten:

- Standardgliederung



- Ablage nach Debitoren- und Kreditorennummern – bei einer Offenen Postenbuchhaltung

Die Debitoren- und Kreditorenordner haben bei Vorhandensein der jeweiligen Belegart analog der Auftragsbearbeitung weitere Unterteilungen in die Ordernummern 11-14, 21-24, 31-34 und 41-44:

Auswahl	Bezeichnung
Verkauf	
11	Angebot
12	Auftragsbestätigung
13	Liefer-/Leistungsschein
14	Rechnung (REA)
Verkauf Reklamation (Kundenreklamation)	
21	Reklamationsabwicklungsangebot
22	Reklamationsabwicklungsbestätigung
23	Rücknahmeschein
24	Rechnungskorrektur (GUA)
Einkauf	
31	Anfrage
32	Bestellung
33	Empfangsbestätigung
34	Gutschrift (REE)
Einkauf Reklamation (Lieferantenreklamation)	
41	Rückgabeanfrage
42	Rückgabebestätigung
43	Rückgabebeschein
44	Gutschriftskorrektur (GUE)

3 Neue Programmfunktionen

3.1 Neue Standardschrift in Agrostar

Die nachfolgende Beschreibung bezieht sich nur auf die Standardschrift in der **Bildschirmanzeige**. Die Schriftarten bei Druckauswertungen sind davon nicht betroffen.

Die bisher in Agrostar verwendete Schrift "MS Sans Serif" ist auf neuen Rechnern mit Windows 10 nicht mehr installiert. Um auch auf Windows 10 Rechnern ein problemloses Arbeiten zu garantieren, verwendet Agrostar nun die Schrift "MS Reference Sans Serif" als Standardschrift. Diese wird seit Windows 7 mit ausgeliefert. Die neue Schrift ist bei gleicher Schriftgröße geringfügig breiter.

Mandant	1203	Sebastian Mayer	Wirtschaftsjahr	19/19			
Ende WJ	31.12	TT.MM	<input type="checkbox"/> Plausibilisierte Feld-Stall-Bilanz				
Milchleistung	0	Grünlandanteil in %	0				
Bezeichnung	Artikelgruppe	Lfd	Typ	GehKI Legum	Typ TS/FM	Menge	Ertrag/Weidetage

Abbildung : bisherige Schriftart, Schriftgröße 8

Mandant	1203	Sebastian Mayer	Wirtschaftsjahr	19/19			
Ende WJ	31.12	TT.MM	<input type="checkbox"/> Plausibilisierte Feld-Stall-Bilanz				
Milchleistung	0	Grünlandanteil in %	0				
Bezeichnung	Artikelgruppe	Lfd	Typ	GehKI Legum	Typ TS/FM	Menge	Ertrag/Weidetage

Abbildung: neue Schriftart, Schriftgröße 8

Ein Vorteil der neuen Schrift ist neben der guten Lesbarkeit, dass sie beliebig skalierbar ist. Die bisherige Schrift gab es nur in den festen Größen 8, 10, 12 und 14.

Hinweis: Sie können die Schriftgröße bei Bedarf in der Anwendung **O.S Sachbearbeiter/-in** anpassen. Sinnvoll sind nach unserer Empfehlung Schriftgrößen zwischen 8 und 12.

O.S. Sachbearbeiter/-in

Wahl des aktuellen Sachbearbeiters
Sachbearbeiter 963 Lechner Katharina

Einstellungen des aktuellen Sachbearbeiters
Schriftgröße 10
 Schrift Fett
 Mandantenkurzinformationen anzeigen
Code für Wartungsarbeiten ●

Erfassungsübersicht
KJ:2019 KJ:2018

OK
Abbruch
Einstellungen

3.2 Kontenaktualisierung Gesamtdatenbestand

D.T.X.K Standardaktualisierung Gesamtbestand

Nach einem Versionsupdate werden beim Aufruf eines Mandanten Standardaktualisierungen vorgenommen. Diese Aktualisierungen dauern einige Sekunden und behindern den Arbeitsfluss.

In der Anwendung **D.T.X.K Standardaktualisierung Gesamtbestand** können Sie nach einem Versionsupdate die Standardaktualisierungen für den gesamten Mandantenbestand einer Beratungsstelle starten.

D.T.X.K. Standardaktualisierung Gesamtbestand

Diese Anwendung führt für den gesamten Adressbestand eine Aktualisierung des Betriebsstammes, der Sachkonten und Artikelgruppen durch.

Daten
Sätze

OK
Abbruch

Hinweis: Da die Aktualisierungen eine längere Zeit in Anspruch nehmen, ist es sinnvoll, diese Funktion am Abend, am günstigsten gleich nach der Update-Installation von Agrostar vorzunehmen.