

# Leistungsbeschreibung für BRZ-Rechnungswesen.Outsourcing

## 1. AUFGABENBEREICHE, DIE BEIM KUNDEN BLEIBEN BZW. DIE DER KUNDE DIREKT DURCHFÜHRT

- a) Führen von Grundaufzeichnungen, wie z.B. Wareneingangsbuch, Kassenberichte
- b) Prüfung der Belege, insbesondere auf materielle Richtigkeit und Vollständigkeit ab Eröffnung des Betriebes
- c) Sämtliche nicht unter §6 Nr. 4 StBerG genannten speziellen Berufsgruppen vorbehaltenen Aufgabengebiete wie z.B. Einrichtung einer Buchhaltung, Erstellung der Jahresabschlüsse, der Einnahmen-Überschussrechnung.

## 2. DIENSTLEISTUNG FINANZBUCHHALTUNG

- a) Einmalige Leistungen bei Übernahme
  - Organisation und Schulung der Mitarbeiter, betriebswirtschaftliche Beratung
  - Installation und Inbetriebnahme eines Dokumentenscanners beim Kunden (soweit über BRZ bezogen)
  - Implementierung BRZ-Outsourcing Rechnungswesen Musterkontenrahmen
  - Einrichtung der Stammdaten, Übernahme der Bewegungsdaten
- b) Belege, die nur nach schriftlicher Freigabe und Übermittlung durch den Kunden verbucht werden:
  - Kasse
  - Bank
  - Kreditoren
  - Debitoren
  - sonstige lfd. Geschäftsvorfälle (manuelle Erfassung in geringem Umfang soweit vertretbar)
- c) Dienstleistungen, die nur nach schriftlicher Aufforderung durch den Kunden bzw. zum vereinbarten Termin von BRZ erbracht werden:
  - Übernahme von BRZ Baulohnverbuchung
  - Offene Posten Liste (mit wöchentlich abgestimmten Buchungsstand)
  - Maschineller Zahlungsverkehr mit Übersendung Zahlungsvorschlagsliste an Kunden zur Überprüfung und ggf. Nachbearbeitung. Sobald Rücklauf erfolgt die Weiterleitung der Daten an das Kreditinstitut des Kunden. End-gültige Freigabe erfolgt direkt vom Kunden an die ausführende Bank (1x/Woche). Einmalige Einrichtung erforderlich.
  - Bearbeitung einzelner eingehender Mahnungen (soweit nicht bei Kunden möglich)
  - Bearbeitung einzelner eingehender Saldenbestätigungen (soweit nicht Kunden möglich)
- d) Dienstleistungen zum Monats-/Jahresabschluss:
  - Abstimmung der Sach-/Finanzkonten (soweit durch BRZ zu vertreten)

- Abstimmung der Personenkonten einschließlich offener Posten (soweit durch BRZ zu vertreten)
- Übernahme aus der BRZ-Anlagenbuchhaltung (soweit zutreffend)

- e) Auswertungen zum Monats-/Jahresabschluss über Auswertungen online (SaS) durch Kunden:
  - Summen- und Saldenliste
  - Vorbereitung der Umsatzsteuervoranmeldung (mit Verprobung)
  - Betriebswirtschaftliche Auswertung
  - Liquiditätsübersicht

## 3. DIENSTLEISTUNG BETRIEBSABRECHNUNG

- a) Belege, die nur nach schriftlicher Freigabe und Übermittlung durch den Kunden von BRZ verbucht bzw. automatisch übernommen werden.
  - Kosten, Rechnungsstellung, Zahlungseingang (aus Finanzbuchhaltung)
  - Plankosten nach Kostenarten
  - Leistungsstand aus Rechnungsstellung
  - Leistungsmeldung nach Kostenstellen durch Kunden
  - Innerbetriebliche Verrechnungen (manuelle Erfassung in geringem Umfang soweit vertretbar)
  - Gemeinkostenumlagen (Stammdaten)
- b) Dienstleistungen zum Monats-/Jahresabschluss:
  - Gemeinkostenrechnung
  - Kalkulatorische Zinsberechnung
- c) Auswertungen zum Monats-/Jahresabschluss über Auswertungen online (SaS) durch Kunden:
  - Einzelkostenübersichten
  - Kostenstellenabrechnung
  - Chefliste mit kurzfristigem Betriebsergebnis
  - Graphische Auswertung für Betriebsergebnis, Liquidität, Verwaltung, Sozialkosten, Betriebsmittellohn, etc.

## 4. DIENSTLEISTUNG KOMMUNIKATION / SYSTEMBETRIEB / ARCHIVIERUNG

- Übermittlung von Belegen und Formularen über das von BRZ vorgegebene Scanningsystem (ausschließlich)
- Zugriff auf alle archivierten Buchungsbelege über Web-Archiv
- Telefonische Erreichbarkeit der Buchhalter während der BRZ-Outsourcing Bürozeiten