



fintegra[®]
service

*Vermögen
digital
organisieren*

Wertpapierbuchhaltung leicht gemacht – mit der digitalen fintegra-Lösung

Vortrag für die TAXarena in München am 19. April 2023

WIR SIND

- TaxTech-Unternehmen mit Sitz in Nürnberg.
- Dynamisches Team mit aktuell 25 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern.
- Markt- und Innovationsführer in der Entwicklung steuerzentrierter Datenprodukte.
- Marktführer im Bereich der unabhängigen Vermögensreporting-Dienstleistungen.

Betriebliches Steuerreporting

Automatisierte Wertpapierbuchhaltung für betriebliche Depots (Unternehmen und Stiftungen).

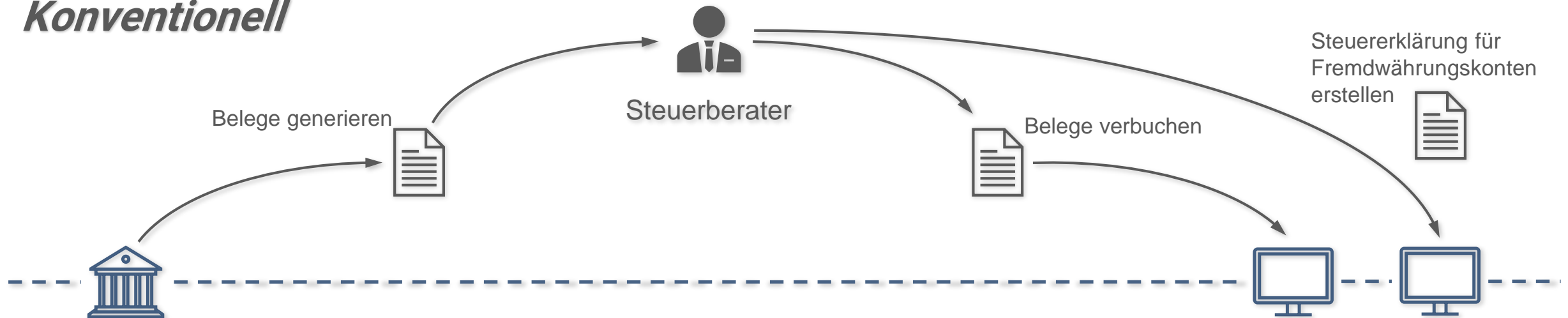
- Automatisierte Verbuchung aller wesentlichen Geschäftsvorfälle im Rahmen der Depotführung (nach Handels- und Steuerrecht).
- Buchungsstapel nach Handelsrecht mit Bewertungsvorschlägen und Abgrenzungsbuchungen.
- Buchungsstapel für das Steuerrecht.
- Finanzreport mit Übersicht der Einzelpositionen.
- Belegverknüpfung mit Buchungssatz.

Steuerliches Fremdwährungsreporting

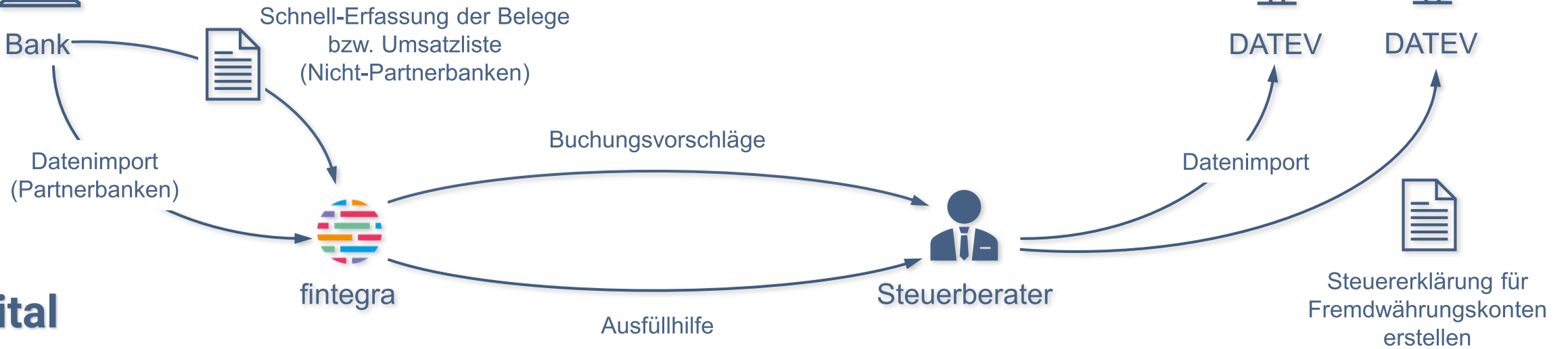
Automatisierte Deklaration von Fremdwährungsreporting für Privatdepots.

- Detaillierte Aufarbeitung aller im Rahmen des § 23 EStG (Anlage SO) zu behandelnden Fremdwährungssachverhalte.
- Detaillierte Darlegung der steuerlich relevanten Fremdwährungstransaktionen auf den Fremdwährungskonten im Depot.
- Ermittlung der steuerpflichtigen Einkünfte nach § 23 EStG.

Konventionell



Digital



ANLAGEN

Ausschnitte unserer BSR-Musterdateien und Lieferartefakte

Glattstellungsdatei

Wertpapier-Anfangsbestände zum 31.12.2021 1122334455 - V-Bank											
Depot	ISIN	Instrumentenart	Stückzahl/Nominal e	Buchwert	Kontraktgröße	Aktuelle Nominale/Stückza hl	Buchwert in Fremdwährung	Historische Anschaffungskost en vor Afa in Euro	Kumulierte / saldierte Zu- / Abschreibungen in Euro	Buchwert in EURO	Kumulierte / saldierte Zu- / Abschreibungen in Euro
[laut Bank]	[laut Bank]	[laut Bank]	[laut Bank]	[laut Bank]	[aus Ihrer FiBu]	[aus Ihrer FiBu]	[aus Ihrer FiBu-HB]	[aus Ihrer FiBu]	[aus Ihrer FiBu-HB]	[aus Ihrer FiBu-HB]	[aus Ihrer FiBu-SR] [a
543212345	DE0005557508	1002 Stammaktien	3000	45.000,00 €	1	3000		45.400,00 €	0,00 €	45.400,00 €	0,00 €
543212345	DE0007164600	1002 Stammaktien	200	20.000,00 €	1	200		20.200,00 €	0,00 €	20.200,00 €	0,00 €
543212345	DE0007664005	1002 Stammaktien	1000	21.000,00 €	1	1000		21.050,00 €	0,00 €	21.050,00 €	0,00 €
543212345	DE0008232125	1002 Stammaktien	5000	50.000,00 €	1	5000		50.500,00 €	-10.500,00 €	40.000,00 €	0,00 €
543212345	DE0008404005	1002 Stammaktien	60	9.000,00 €	1	60		9.100,00 €	0,00 €	9.100,00 €	0,00 €
543212345	DE000A0F5UF5	5003 Indexfonds	400	50.000,00 €	1	400		50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €
543212345	DE000BASF111	1002 Stammaktien	500	25.000,00 €	1	500		25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €
543212345	DE000DL19TQ2	2001 Anleihen	80000	80.000,00 €	1	80000		80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €
543212345	IE00BL25JM42	5003 Indexfonds	3000	95.000,00 €	1	3000		95.000,00 €	0,00 €	95.000,00 €	0,00 €
543212345	LU0399027886	5001 Wertpapierfonds	300	40.000,00 €	1	300		40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €
543212345	LU1681044480	5003 Indexfonds	1300	50.000,00 €	1	1300		50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €
543212345	US0378331005	1002 Stammaktien	200	22.000,00 €	1	200		22.600,00 €	0,00 €	22.600,00 €	0,00 €
543212345	US5949181045	1002 Stammaktien	200	44.000,00 €	1	200		44.200,00 €	0,00 €	44.200,00 €	0,00 €
543212345	US88160R1014	1002 Stammaktien	80	25.000,00 €	1	80		25.200,00 €	0,00 €	25.200,00 €	0,00 €
543212345	XS1203941775	2001 Anleihen	50000	50.000,00 €	1	50000		50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €

Kontenmapping

Mapping-Vorschläge V-Bank - 1122334455 (SKR04, NETTO, Umlaufvermögen, Kontenlänge = 6)						
Mapping-Sachverhalte		fintegra Vorschläge ***			Konto-Angaben	
Sachverhalt	Beschreibung	Konto	Kontotyp	Kontobeschreibung	Konto	Optionale Beschreibung
*** Die fintegra GmbH liefert Ihnen in dieser Datei lediglich Mapping-Vorschläge, welche sich ggf. ändern können. Für die von Ihnen bestätigten Konten, wird keine Haftung übernommen. ***						
-> Identifizierte Bestandsobjekte						
Konto: 123454321 EUR	Bankkonto bzw. Wertpapierverrechnungskonto, auf welchem die wertpapierrelevanten Transaktionen abgebildet werden.	180000	Bestandskonto	Bank		
Konto: 987656789 USD	Bankkonto bzw. Wertpapierverrechnungskonto, auf welchem die wertpapierrelevanten Transaktionen abgebildet werden.	180001	Bestandskonto	Bank		
Depot: 543212345	Depot, auf welchem die Wertpapierbestände erfasst werden.	151000	Bestandskonto	Sonstige Wertpapiere		
-> Identifizierte sonstige zu mappende Sachverhalte						
Aufwendungen aus Währungsumrechnung	Aufwendungen durch negative Entwicklung von Wechselkursen.	688000	Erfolgskonto	Aufwendungen aus der Währungsumrechnung		
Bestandsprovisionen	Bestandsprovision für Investmentfonds.	702000	Erfolgskonto	Zins- und Dividendenerträge		
Durchlaufender Posten	Auffangkonto für nicht zuordenbare Zahlungen.	137000	Bestandskonto	Durchlaufende Posten		

Abschreibungsvorschläge

Wertpapier-Bewertungen zu Stichtag: 31.12.2022 & Tag Bilanzaufstellung: 31.12.2022 1122334455 - Familie Tüchtig GmbH										
Depot	ISIN	Instrumentenart	Nominale	AHK p.Stk.	Kurs (Stichtag)	Buchwert p.Stk.	Buchwert	Bewertungssaldo	Vorschlag	Ergebnis
						HB	HB	HB	HB	HB
543212345	DE0005557508	1002 Stammaktien	3800	16,11 €	18,93 €	16,11 €	61.227,50 €	0,00 €	0,00 €	
543212345	DE0006095003	1002 Stammaktien	600	17,08 €	18,31 €	17,08 €	10250	0,00 €	0,00 €	
543212345	DE0007100000	1002 Stammaktien	800	50,15 €	61,33 €	50,15 €	40120	0,00 €	0,00 €	
543212345	DE0007164600	1002 Stammaktien	200	101	96,67 €	101	20200	0,00 €	-866,00 €	
543212345	DE0008232125	1002 Stammaktien	4000	10,10 €	0,00 €	8	32000	-8400	-32.000,00 €	
543212345	DE0008404005	1002 Stammaktien	60	151,67 €	202,15 €	151,67 €	9100	0,00 €	0,00 €	
543212345	DE0009807008	5002 Immobilienfonds	800	40,13 €	0,00 €	40,13 €	32100	0,00 €	-32.100,00 €	
543212345	DE000A1EWWW0	1002 Stammaktien	150	130,67 €	0,00 €	130,67 €	19600	0,00 €	-19.600,00 €	
543212345	DE000BASF111	1002 Stammaktien	700	52,93 €	46,55 €	52,93 €	37050	0,00 €	-4.465,00 €	
543212345	DE000CBK1001	1002 Stammaktien	1500	12,07 €	0,00 €	12,07 €	18100	0,00 €	-18.100,00 €	
543212345	DE000DL19TQ2	2001 Anleihen	80000	1	0,00 €	1	80000	0,00 €	-80.000,00 €	
543212345	IE00B1XNHC34	5003 Indexfonds	1500	12,03 €	10,54 €	12,03 €	18050	0,00 €	-2.240,00 €	
543212345	IE00BL25JM42	5003 Indexfonds	2000	31,67 €	32,86 €	31,67 €	63.333,33 €	0,00 €	0,00 €	
543212345	IE00BYPC1H27	5003 Indexfonds	6000	4,82 €	4,82 €	4,82 €	28900	0,00 €	0,00 €	
543212345	LU0399027886	5001 Wertpapierfonds	300	133,33 €	130,85 €	133,33 €	40000	0,00 €	-745,00 €	
543212345	US5949181045	1002 Stammaktien	250	217,81 €	219,89 €	217,81 €	54.453,09 €	0,00 €	0,00 €	
543212345	US88160R1014	1002 Stammaktien	50	315	105,67 €	315	15750	0,00 €	-10.466,50 €	
543212345	XS1203941775	2001 Anleihen	50000	1	0,00 €	1	50000	0,00 €	-50.000,00 €	

HBG-Importdatei

	Handelsdatum	Transaktionsart	Umsatz FW	S/H-Kz	Währung	Devisenkurs	Umsatz LWHG	Leitwährung	Konto	Gegenkonto	Buchungstext
<input type="checkbox"/>	07.01.2022	<u>Vorabpauschale</u>	3,44	S	EUR	1,00	3,44	EUR	763300	179200	0, Vorabpauschale, 3000, IE00BL25JM42
<input type="checkbox"/>	07.01.2022	<u>Vorabpauschale</u>	65,94	H	EUR	1,00	65,94	EUR	180000	179200	0, Vorabpauschale, 3000, IE00BL25JM42
<input type="checkbox"/>	07.01.2022	<u>Vorabpauschale</u>	62,50	S	EUR	1,00	62,50	EUR	763000	179200	0, Vorabpauschale, 3000, IE00BL25JM42
<input type="checkbox"/>	08.02.2022	<u>Kauf</u>	19.050,00	S	EUR	1,00	19.050,00	EUR	151000	179200	0, Kauf, 1000, DE0005557508
<input type="checkbox"/>	08.02.2022	<u>Kauf</u>	19.050,00	H	EUR	1,00	19.050,00	EUR	180000	179200	0, Kauf, 1000, DE0005557508
<input type="checkbox"/>	17.02.2022	<u>Verkauf</u>	13,75	S	EUR	1,00	13,75	EUR	763300	179200	0, Verkauf, -1000, DE0008232125
<input type="checkbox"/>	17.02.2022	<u>Verkauf</u>	4.950,00	H	EUR	1,00	4.950,00	EUR	490600	179200	0, Verkauf, -1000, DE0008232125
<input type="checkbox"/>	17.02.2022	<u>Verkauf</u>	8.000,00	H	EUR	1,00	8.000,00	EUR	151000	179200	0, Verkauf, -1000, DE0008232125
<input type="checkbox"/>	17.02.2022	<u>Verkauf</u>	12.686,25	S	EUR	1,00	12.686,25	EUR	180000	179200	0, Verkauf, -1000, DE0008232125
<input type="checkbox"/>	17.02.2022	<u>Verkauf</u>	250,00	S	EUR	1,00	250,00	EUR	763000	179200	0, Verkauf, -1000, DE0008232125
<input type="checkbox"/>	10.03.2022	<u>Auszahlung</u>	1.500,00	S	EUR	1,00	1.500,00	EUR	137000	179200	Kosten Wertpapierbuchhaltung fintegra
<input type="checkbox"/>	10.03.2022	<u>Auszahlung</u>	1.500,00	H	EUR	1,00	1.500,00	EUR	180000	179200	Kosten Wertpapierbuchhaltung fintegra
<input type="checkbox"/>	23.03.2022	<u>Kauf</u>	18.100,00	S	EUR	1,00	18.100,00	EUR	151000	179200	0, Kauf, 1500, DE000CBK1001
<input type="checkbox"/>	23.03.2022	<u>Kauf</u>	18.100,00	H	EUR	1,00	18.100,00	EUR	180000	179200	0, Kauf, 1500, DE000CBK1001

Finanzreport

Finanzreport 01.01.2022 - 31.12.2022 Familie Tüchtig GmbH - 1122334455											
Depot	Kategorie	Instrumentenart	ISIN	Beschreibung	Stückzahl zum 31.12.2022	Handelsrecht					
						01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Erträge	Bewertungen	
			DE0007164600	SAP SE O.N.	200	20.200,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	
			DE0007664005	VOLKSWAGEN AG ST O.N.	1000	21.050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			DE0008232125	LUFTHANSA AG VNA O.N.	4000	40.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
			DE0008404005	ALLIANZ SE NA O.N.	60	9.100,00 €	0,00 €	0,00 €	3.300,00 €	0,00 €	
			DE000A1EWWW0	ADIDAS AG NA O.N.	150	0,00 €	19.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			DE000BASF111	BASF SE NA O.N.	700	25.000,00 €	12.050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			DE000CBK1001	COMMERZBANK AG	1500	0,00 €	18.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			US0378331005	APPLE INC.	200	22.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			US5949181045	MICROSOFT DL-,00000625	250	44.200,00 €	10.253,09 €	0,00 €	618,75 €	0,00 €	
			US88160R1014	TESLA INC. DL -,001	50	25.200,00 €	0,00 €	9.450,00 €	0,00 €	0,00 €	
	-> Summe Kategorie: Aktien					252.750,00 €	129.423,09 €	20.672,50 €	4.918,75 €	0,00 €	
	Anleihen	2001 - Anleihen	DE000DL19TQ2	DT.BANK MTN 17/22	80000	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	700,00 €	0,00 €	
			XS1203941775	METRO MTN 15/25	50000	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	
	-> Summe Kategorie: Anleihen					130.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.700,00 €	0,00 €	
	Derivate	7501 - Options	JS6541061031CALI	NIKE INC.B	0	0,00 €	11.240,67 €	-11.240,67 €	0,00 €	0,00 €	
	-> Summe Kategorie: Derivate					0,00 €	11.240,67 €	-11.240,67 €	0,00 €	0,00 €	
	Investmentfonds	5001 - Wertpapierfonds	LU0399027886	FLOSS.V ST.-BD OPPOR.I	300	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €	0,00 €	
		5002 - Immobilienfonds	DE0009807008	GRUNDBESITZ EUROPA RC	800	0,00 €	32.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5003 - Indexfonds	DE000A0F5UF5	ISHARES NASDAQ-100 U.ETF	400	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			IE00B1XNHC34	ISHSII-GL.CL.ENERGY DLDIS	1500	0,00 €	18.050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			IE00BL25JM42	X(IE)-MSCI WORLD VAL.1CDL	2000	95.000,00 €	0,00 €	31.666,67 €	800,00 €	0,00 €	
			IE00BYPC1H27	ISHSIV - ISH.CHIN.BD.U.ET	6000	0,00 €	28.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			LU1681044480	AIS-AM.MSCI EM A. EOC	1300	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	-> Summe Kategorie: Investmentfonds					235.000,00 €	79.050,00 €	31.666,67 €	2.300,00 €	0,00 €	
	-> Summe Depot: 543212345						617.750,00 €	219.713,76 €	41.098,50 €	8.918,75 €	0,00 €
	-> Summe Gesamt: Familie Tüchtig GmbH						617.750,00 €	219.713,76 €	41.098,50 €	8.918,75 €	0,00 €

VERARBEITUNG FÜR STEUERERKLÄRUNGEN BEI BETRIEBLICHEN DEPOTS

- Ermittlung der steuerfreien Gewinne/ Verluste nach § 8 b Abs. 2 KStG.
- Ermittlung der anrechenbaren ausländischen Quellensteuern.
- Ermittlung der Teilfreistellungen nach InvStG für Investmentfonds im betrieblichen Bereich.

UNSERE KONDITIONEN

BSR-Basic

(Standardangebot)

Partnerbanken (Depots bei der V-BANK AG)	Sonstige Banken (Depots bei sonstigen Banken im Inland / Ausland)
1.200,00 EUR* je Depot	1.500,00 EUR* je Depot

*Nettopreise p.a., 200 Buchungen inklusive, jede weitere Buchung zzgl. 4,00 EUR netto. Bei komplexen Depots (Optionen, Futures, mehr als 20 Anleihen pro Depot, Stornobuchungen etc.) behalten wir uns eine Preisanpassung vor.

BSR-Zusatzmodule

(nur zusammen mit BSR-Basic buchbar)

BSR-Stiftung	BSR-Investmentsteuergesetz
zzgl. 500,00 EUR netto (Einmalexport je Depot)	zzgl. 300,00 EUR netto (Einmalexport je Depot)
	(bei über 20 Fonds behalten wir uns eine Preisanpassung vor)

SO ERREICHEN SIE UNS



Verena Schuster

Geschäftsführerin

fintegra Service GmbH

Innere Laufer Gasse 24
90403 Nürnberg

Postfach 21 02 40
90120 Nürnberg

T +49 911 23 95 95 -0
F +49 911 23 95 95 -99

v.schuster@fintegra.de
www.fintegra.de



Dr. Rolf Müller

RA StB WP

**fintegra GmbH Steuerberatungsgesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Innere Laufer Gasse 24
90403 Nürnberg

Postfach 21 02 40
90120 Nürnberg

T +49 911 23 95 95 -0
F +49 911 23 95 95 -99

r.mueller@fintegra.de
www.fintegra.de