Lohndirekt.

Alle Leistungen nach
§6 Nr. 4
Steuerberatungsgesetz

Produkt-Beschreibung Lohndirekt.TAX

Von der Erstanlage bis zum fertigen Lohn-Paket

1. Erstanlage	
Anlage Firmenstammdaten (Basis Firmenstammdaten-Formular)	▪ Erstanlage Firma / Betriebsstätten ▪ Festlegung der Abrechnungs-Termine (LohnCall / Bewegungsdatenübermittlung per vorbereitetem Bewegungsdaten-Formular und Erhalt der Lohnabrechnungen) ▪ Erstanlage Zahlungsverkehr (Zahlungstermine / Zahlungsarten) ▪ Erstanlage Finanzamt ▪ Erstanlage Finanzbuchhaltung (im Standard SKR 03 oder SKR 04) ▪ Erstanlage Krankenkassen inkl. Umlagekassen ▪ Erstanlage Arbeitszeittabellen ▪ Hinterlegung der zuständigen Berufsgenossenschaft mit Mitgliedsnummer und PIN für den elektronischen Lohnnachweis (Berufsgenossenschaftsliste am Jahresende inklusive) ▪ Erstanlage Kostenstellen ▪ Pflege der Krankenkassenbeitragssätze ▪ Einrichtung ELSTER für die elektronische Übertragung der Meldungen an das Finanzamt (Lohnsteuer-Anmeldung und -Bescheinigung) ▪ Einrichtung eBNA an Krankenkassen (elektronische BeitragsnachweisÜbermittlung / DAKOTA) ▪ Einpflege aller steuer- und sozialversicherungsrechtlichen Änderungen
Anlage Mitarbeiterstammdaten (Basis Mitarbeiterstammdaten-Formular)	▪ Erstanlage Mitarbeiterstammdaten ▪ Erstanlage Sozialversicherungsdaten ▪ Einrichtung ELStAM (Elektronische Lohnsteuerabzugsmerkmale) mit Anmeldung der Mitarbeiter, Datenabruf und Abgleich mit bereits vorliegenden Daten ▪ Erstanlage Vortragsdaten zur korrekten Berechnung der lfd. Lohnabrechnung ▪ Erstanlage Berufsgenossenschaft (Gefahrentarifstellen sind im Rahmen der Mitarbeiterstammdaten zu übermitteln) ▪ Zuordnung Abrechnungskreis ▪ Zuordnung Abrechnungslauf ▪ Zuordnung Betriebsstätte ▪ Zuordnung Kostenstellen
2. Laufende Personalabrechnung	
Umsetzung der Bewegungsdaten (Basis abgestimmte Datenübermittlung / Formular unter Einhaltung vereinbarter Eingangs- und Abrechnungstermine)	▪ Erfassung / Verarbeitung / Änderung von: • Firmenstammdaten • Mitarbeiterstammdaten • festen Be- und Abzügen • variablen Be- und Abzügen ▪ Mitarbeiterneuanlage ▪ Mitarbeiteraustritt
Sozialversicherung (nur durch Lohndirekt abgerechnete Werte)	▪ Erstellung der monatlichen Beitragsnachweise (elektronische Übertragung / DAKOTA) und Beitragsabrechnungen ▪ Erstellung der Sozialversicherungsmeldungen (einschließlich der elektronischen Übermittlung an die Meldestellen der Sozialversicherungsträger) ▪ Erstellung der Systemwechselanmeldungen bei unterjährigem Wechsel
Lohnsteuer	▪ Erstellung / elektronische Übertragung der monatlichen / vierteljährlichen / jährlichen Lohnsteueranmeldung (ELSTER) ▪ Erstellung / elektronische Übertragung der ELSTER-Meldungen für die Mitarbeiter bei Austritt und zum Jahresende

Lohndirekt GmbH (einfach effizient)
Lise-Meitner-Straße 14a
24941 Flensburg

Geschäftsführer Bastian Hahn
Amtsgericht Flensburg HRB 8312 FL
Steuernummer 15 296 31370

Bank Oberbank München
IBAN DE63 7012 0700 1001 4531 31
BIC OBKLDEMXXXX

Telefon 0461 / 70 71 - 0
Fax 0461 / 70 71 - 111
E-Mail info@lohndirekt

Lohndirekt.

Alle Leistungen nach
§6 Nr. 4
Steuerberatungsgesetz

Produkt-Beschreibung Lohndirekt.TAX

Von der Erstanlage bis zum fertigen Lohn-Paket

Finanzbuchhaltung / Kostenstellenrechnung	▪ Erstellung der monatlichen Buchungsliste für die Finanzbuchhaltung des Kunden (ggf. mit Kostenstellen) ▪ Datenübermittlung an definierte Schnittstellen (falls gewünscht)
Zahlungsverkehr	▪ Je nach gewählter Zahlungsweise • Erstellung von Überweisungsträgern • Erstellung einer Zahlungsdatei für Ihr Online-Banking-Programm • Erstellung Zahlungsdatei und Übermittlung direkt an die Bank sowie Erstellung Bank-Bestätigungsfax (Elektronischer Zahlungsverkehr / EZV) • Lastschriftenliste • Barzahlungsliste
3. Umfang Lohn-Paket	
Bestandteile (separat durch farbliche Trennblätter mit jeweiliger Inhaltsangabe getrennt)	▪ Verdienstabrechnungen (kuvertiert für den Mitarbeiter sowie separate Kopie zur Archivierung) ▪ Lohnjournal monatlich / jährlich ▪ Übersicht Brutto / Nettobe- und (ab)züge (jährlich) ▪ Protokoll der elektronischen Meldungen bei Austritt bzw. am Jahresende (ELSTER) ▪ Protokoll Beitragsnachweis (Beitragssaldierung nach Krankenkassen und Art der Beitragsberechnung) ▪ Beitragsnachweise (Versorgungswerk, KVdR) ▪ Beitragsabrechnungen ▪ Meldeprotokoll zur Sozialversicherung (DEÜV / kuvertiert für den Mitarbeiter) ▪ Meldeprotokoll zur Sozialversicherung (separate Kopie zur Archivierung) ▪ Meldung der Zahlstelle (KVdR) ▪ Lohnsteueranmeldung (Protokoll / Meldung per ELSTER) ▪ Finanzbuchhaltungs-Journal (Fibu-Journal) ▪ Buchungsbeleg mit Kostenstellen / ohne Kostenstellen ▪ Überweisungsjournal ▪ Überweisungsträger ▪ Bank-Bestätigungsfax für den beleglosen Zahlungsverkehr (EZV) ▪ Barzahlungsliste ▪ Lastschriftenliste
4. Besonderheiten	
	▪ Urlaubstage-Verwaltung (Information auf Lohnabrechnung des Mitarbeiters) • einmalige Übermittlung des Urlaubsstandes im Rahmen der Erstanlage / Mitarbeiter-Stammdaten (Resturlaub und Urlaubsanspruch laufendes Jahr) • monatliche Übermittlung im Rahmen der Bewegungsdaten-Übergabe: ○ genommene Urlaubstage (Rest- oder Jahresurlaub) • Verarbeitung der tatsächlich genommenen Urlaubstage (im Abrechnungsmonat) ▪ komplette Archivierung der Lohnunterlagen (für Bescheinigungen / Auswertungen / Anfragen usw.) • individuelles Ablagesystem für Bescheinigungen / Auswertungen (u.a. Berechnungen, individuelle Formulare, Korrespondenz) • Basis für die Erstellung von Bescheinigungen / Auswertungen • Basis für die Bearbeitung / Beantwortung von direkten / indirekten Anfragen (z. B. Krankenkassen, Bundesagentur für Arbeit usw.) ▪ Berufsgenossenschaftsliste (jährliche Erstellung / Bruttowerte und [Stunden]) ▪ Erstellung und Übermittlung der 92er Meldung an die Berufsgenossenschaft ▪ Erstellung und Übermittlung des elektronischen Lohnnachweises an die Berufsgenossenschaft mit Stammdatenabgleich

Lohndirekt GmbH (einfach effizient)
Lise-Meitner-Straße 14a
24941 Flensburg

Geschäftsführer Bastian Hahn
Amtsgericht Flensburg HRB 8312 FL
Steuernummer 15 296 31370

Bank Oberbank München
IBAN DE63 7012 0700 1001 4531 31
BIC OBKLDEMXXXX

Telefon 0461 / 70 71 - 0
Fax 0461 / 70 71 - 111
E-Mail info@lohndirekt

Lohndirekt.

Alle Leistungen nach
§6 Nr. 4
Steuerberatungsgesetz

Produkt-Beschreibung Lohndirekt.TAX

Von der Erstanlage bis zum fertigen Lohn-Paket

5. Optionale Leistungen auf Anforderung / Kundenwunsch (Auszug)	
Bescheinigungen (für Mitarbeiter zur Vorlage bei Ämtern, Institutionen ...)	▪ Ermittlung / Berechnung der Daten, Übernahme in Formulare sowie Versand (inkl. Porto / elektronische Übermittlung) - zum Beispiel: • Arbeitsbescheinigung (nach § 312 SGB III) • Erstattungsantrag Lohnfortzahlung (U1 + U2) / (ggf. Verrechnung auf dem Beitragsnachweis möglich) • Entgeltbescheinigung zur Berechnung von Mutterschaftsgeld / Krankengeld / Kind krank • Entgeltbescheinigung zum Antrag auf Elterngeld • Verdienstbescheinigung • Bescheinigung Nebeneinkommen • Zwischenbescheinigung • Wohngeldbescheinigung ▪ Elektronische Anfrage zu anrechenbaren Vorerkrankungen bei der Krankenkasse inklusive Verarbeitung der Rückmeldung
Auswertungen / Statistiken	▪ monatliche / quartalsweise / jährliche Erstellung von individuellen Listen / Auswertungen (inkl. Porto / elektronische Übermittlung) - zum Beispiel: • Meldung zur Schwerbehindertenabgabe • Personalliste • Liste Urlaubsrückstellung • Sondererhebungen Statistisches Landesamt (z.B. Arbeitserhebung, Verdiensterhebung) • komplexe Fibu-Auswertungen
Individuelle Unterstützung im Rahmen von Kundenanforderungen (nach Anforderung / im Stundensatz)	▪ zum Beispiel im Rahmen von: • Übernahme vorhandener Kontenrahmen (abweichend von SKR 03 / 04 / individuelle Bezeichnungen ...) • Erstanlage individueller Lohnarten (individuelle Durchschnittsberechnungen, Bezeichnungen) • Einrichtung individueller Auswertungen / Statistiken nach Vorgabe des Kunden (Altersstruktur-Auswertung, Fluktuations-Statistik, Probezeiten-Statistik ...) • erweiterte Beratung / Informationsbeschaffung / Vorbereitung von Sachverhaltsentscheidungen (Unterstützung von Steuerberatern / Wirtschaftsprüfern ...) • Unterstützung bei der Lohnsteueraußenprüfung (GDPdU-Export ...)
Bearbeitung von Anfragen / Schriftverkehr	▪ im Rahmen von direkten Anfragen bzw. nach Übergabe entsprechender Vorgänge durch den Kunden: • Krankenkassen (z. B. Fragen bezüglich Meldung zur Sozialversicherung) • Behörden (z. B. Bundesagentur für Arbeit ...)
Berufsgenossenschaft	▪ Stammdatenabgleich mit der Berufsgenossenschaft UND Erstellung / Übermittlung digitaler Lohnnachweis (Lohndirekt benötigt PIN vom Kunden)
Dateiübermittlung per E-Mail	▪ Zahlungsdatei ▪ Fibu-Übergabedatei
Digitaler Versand der Lohnunterlagen (nach Anforderung / ggf. Angebot)	▪ Ersteinrichtung für den digitalen Versand der monatlichen Lohnunterlagen per E-Mail via Lohndirekt ▪ Versand der monatlichen Lohnunterlagen in verschlüsselter Form (u.a. S/ -MIME) via Lohndirekt
Zusendung Lohnunterlagen	▪ zum Beispiel im Rahmen der Vorabübermittlung der Überweisungsliste per Fax / E-Mail ... / nachträgliche Übermittlung von Auswertungen ... / Bankbestätigungsfax ... / einzelne Paketbestandteile ...

Stand: OKT 22

Lohndirekt GmbH (einfach effizient)
Lise-Meitner-Straße 14a
24941 Flensburg

Geschäftsführer Bastian Hahn
Amtsgericht Flensburg HRB 8312 FL
Steuernummer 15 296 31370

Bank Oberbank München
IBAN DE63 7012 0700 1001 4531 31
BIC OBKLDEMXXXX

Telefon 0461 / 70 71 - 0
Fax 0461 / 70 71 - 111
E-Mail info@lohndirekt

Lohndirekt.

Alle Leistungen nach
§6 Nr. 4
Steuerberatungsgesetz

Produkt-Beschreibung Lohndirekt.TAX

Von der Erstanlage bis zum fertigen Lohn-Paket

Datenübergabe an Finanzbuchhaltung	▪ Hinterlegung einer Schnittstelle zur Finanzbuchhaltung
Korrekturen (nachträglich / nach Abschluss der Lohnabrechnung)	▪ nach Abschluss der Lohnabrechnung bei verspäteter Übermittlung von Änderungsdaten (keine Änderungen im laufenden Monat mehr möglich / Verrechnungen erfolgen im Folgemonat)
Schätzung der Beitragsschuld	▪ Einrichtung Verfahren Schätzung der Beitragsschuld (falls notwendig / vom Kunden gewünscht) mit Festlegung der Grundlagen zur Schätzung ▪ Berechnung und Ausweisung der vorläufigen Beitragsschuld (Beiträge zur Sozialversicherung) zur fristgerechten Zahlung an die Krankenkassen ▪ monatlich roulierende Saldierung der vorläufigen Hochrechnung mit der endgültigen Abrechnung
DEÜV-Sofortmeldung	▪ Einrichtung, Erstellung und Abgabe einer Sofortmeldung mit Meldegrund 20 an die Datenstelle der Rentenversicherung bei Aufnahme der Beschäftigung (branchenabhängig)
Altersteilzeit / ATZ	▪ Berechnung der Bezüge in Altersteilzeitanstellung inklusive Einrichtung / Pflege und Kontrolle
Kurzarbeitergeld / KUG	▪ Berechnung der Bezüge als Kurzarbeitergeld ▪ inklusive KUG-Antrag (zur Weiterleitung an die Bundesagentur für Arbeit)
Zusätzliche Portoaufwendungen	▪ Konfektionierung, Verpackung und Versand zum Beispiel: • Rücksendung eingereichter Orginal-Unterlagen / SV-Ausweise • separater Versand von Verdienstbescheinigungen
Zusatzausfertigung monatliches Lohnpaket	▪ Versand zusätzlich benötigtes Lohnpaket
Lohnpaket (Anpassung / Sortierung)	▪ Anpassung der Inhalte des gedruckten Lohnpaketes (z.B. Reduzierung der Inhalte, Änderung der Sortierung der Lohnscheine)
CD-Archivierung	▪ Archivierung der Unterlagen aus der laufenden Lohnabrechnung / Abrechnungspaket

Lohndirekt GmbH (einfach effizient)
Lise-Meitner-Straße 14a
24941 Flensburg

Geschäftsführer Bastian Hahn
Amtsgericht Flensburg HRB 8312 FL
Steuernummer 15 296 31370

Bank Oberbank München
IBAN DE63 7012 0700 1001 4531 31
BIC OBKLDEMXXXX

Telefon 0461 / 70 71 - 0
Fax 0461 / 70 71 - 111
E-Mail info@lohndirekt