

# Dokumentenmanagement für Kapitalverwaltungsgesellschaften

## Einsatz der Software-Lösung eTAXi

**Das Dokumentenmanagement in der täglichen Arbeit von Kapitalverwaltungsgesellschaften ist mit enormem Aufwand verbunden. KPMG optimiert diesen Organisationsbereich Software-gestützt und sorgt so für Zeitersparnis sowie Qualitäts- und Effizienzsteigerung.**

### Die Herausforderung

Nach wie vor erfreuen sich Investmentfonds großer Beliebtheit bei deutschen und internationalen Investoren. Dies gilt gleichermaßen für Publikums- und Spezialfonds. Das Investmentsteuergesetz verlangt der jeweiligen Kapitalverwaltungsgesellschaft (KVG) allerdings verschiedene Reportings je Fonds und Anleger ab.

Neben der Herausforderung in Bezug auf den Umfang und die zunehmende Komplexität des Steuer- und Anleger-Reportings bei Investmentfonds nimmt auch das Dokumentenmanagement eine bedeutende Rolle ein. So hat eine KVG insbesondere zu Terminen, zu denen eine große Anzahl ihrer Investmentfonds Ausschüttungen vornimmt, zahlreiche steuerliche Berichte zu erstellen und zu verarbeiten. Für die Erstellung und abschließende Kontrolle der einzelnen Berichte ist jedoch ein beträchtlicher zeitlicher Aufwand zu veranschlagen.

Zum Beispiel sind Zielfondserträge manuell mit den Angaben im elektronischen Bundesanzeiger abzugleichen und die Ertragnismeldungen verschiedener Fonds für den WM-Datenservice aus einzelnen Dateien zusammenzutragen.

Darüber hinaus sind unter anderem Feststellungserklärungen, Überleitungsrechnungen, Steuerbescheinigungen und Ausschüttungsbeschlüsse von Hand zu erstellen, zusammenzufassen und für den Versand an Anleger, Finanzbehörden und Depotbanken vorzubereiten. Anlegerspezifische Berichte (Steuerbescheinigungen oder Feststellungserklärungen) müssen im Falle von Spezialfonds mit mehreren Anlegern für jeden Anleger einzeln erstellt werden. Darüber hinaus wird die Kapitalertragsteuer-Anmeldung oft für jeden Fonds manuell in Elster-Online vorgenommen, sodass sie elektronisch an die zuständige Finanzbehörde übermittelt werden kann.

Jeder dieser Schritte ist sehr aufwendig und fehleranfällig; die fachgerechte Ablage und Dokumentation bringt weitere beträchtliche Anforderungen für die jeweilige KVG mit sich.

Das Dokumentenmanagement erfordert seitens der KVG einen hohen Ressourceneinsatz. Eine Vielzahl händischer Arbeitsschritte geht hierbei mit einer hohen Fehleranfälligkeit einher und verursacht einen enormen Zeitaufwand für bürokratische Prozesse.

### Unsere Leistung

KPMG setzt im Dokumentenmanagement bei Investmentfonds für die Erstellung, Zusammenfassung und elektronische Übermittlung steuerlicher Berichte die eigens entwickelte Software eTAXi ein.

Die Verwendung von eTAXi ermöglicht ein neues Niveau der Qualitätssicherung und sorgt durch die vollständige Automatisierung für eine enorme Zeitersparnis, wobei zugleich die Fehleranfälligkeit mit der Abschaffung aufwendiger manueller Arbeitsschritte umfassend beseitigt wird. Dank der Entlastung von bürokratischem Aufwand kann sich die KVG nunmehr vorrangig ihrem Kerngeschäft widmen.

Die zentralen Merkmale und die damit verbundenen Vorteile von eTAXi:

- ✓ Elektronische Übermittlung von Steuerdaten an die Finanzbehörden mithilfe einer Schnittstellenlösung: Da Steueranmeldungen für eine beliebige Zahl an Investmentfonds automatisiert in einem einzigen Schritt übermittelt werden können, ist die Nutzung von ElsterOnline nicht länger erforderlich.
- ✓ Erstellen, Formatieren und versandfertiges Aufbereiten von Berichten: Berichte, die beispielsweise mit der Software-Lösung labs.STAR generiert werden (zum Beispiel Erträgnismeldungen für WM-Datenservice oder Feststellungserklärungen), können für eine beliebige Anzahl von Fonds automatisiert in ein gewünschtes Format (zum Beispiel PDF) übertragen, aggregiert und zusammengefasst werden.
- ✓ Automatische Vervielfältigung von anlegerspezifischen Reports (zum Beispiel Anlage FB oder Steuerbescheinigungen für Mehranleger bei Spezialfonds)
- ✓ Mittels automatisierter Schnittstelle ist es möglich, unter dem Einsatz von eTAXi Dateien kostengünstig und zeitsparend im XML-Format im elektronischen Bundesanzeiger hochzuladen.
- ✓ Automatisierter Bezug und Abgleich von Informationen (zum Beispiel Zielfondsinformationen aus dem elektronischen Bundesanzeiger)
- ✓ Automatische Ablage der erstellten Berichte in einer beliebigen Ordnerstruktur

## Ausblick

In naher Zukunft wird eTAXi um einige weitere nützliche Funktionen erweitert werden. Unter anderem soll mit eTAXi die Veröffentlichung von Jahresberichten im elektronischen Bundesanzeiger künftig anhand einer XBRL-Schnittstelle vorgenommen werden können. Darüber hinaus wird eTAXi auch für die Kommunikation mit Depotbanken (zum Beispiel in Bezug auf Ausschüttungsmitteilungen) genutzt werden können. Zudem werden wir mit dieser Software ein Verfahren bereitstellen, das aufwendige papiergestützte Überweisungen ablöst.

## Bestens für Sie aufgestellt

Aufgrund der umfassenden Erfahrung in der steuerlichen Beratung von Kapitalverwaltungsgesellschaften sind wir mit den täglich anfallenden Arbeitsschritten und Aufgaben einer KVG im Detail vertraut. Auch durch unsere eigenen internen Prozesse im täglichen Beratungsgeschäft verfügen wir über umfangreiche Detailkenntnisse in diesem Bereich.

Gestützt auf dieses Wissen und diese Erfahrungen hat unser Team, das sowohl aus IT- als auch aus Steuerspezialisten aus dem Financial Services-Sektor besteht, die Software eTAXi entwickelt, die wir Ihnen gern zur Verfügung stellen und eingehend erläutern.

Bei Fragen und weiterem Interesse stehen wir Ihnen jederzeit zur Verfügung. Sprechen Sie uns an!

## Kontakt

**KPMG AG**  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

### **Hans-Jürgen A. Feyerabend**

Partner, Global Head of Financial Services Tax  
T +49 69 9587-2348  
hfeyerabend@kpmg.com

### **Olaf J. Mielke, MBA**

Partner, Financial Services  
T +49 69 9587-1602  
omielke@kpmg.com

### **Marius Meseck**

Manager, Financial Services  
T +49 69 9587-3325  
mmeseck@kpmg.com

[www.kpmg.de](http://www.kpmg.de)

[www.kpmg.de/socialmedia](http://www.kpmg.de/socialmedia)



Die enthaltenen Informationen sind allgemeiner Natur und nicht auf die spezielle Situation einer Einzelperson oder einer juristischen Person ausgerichtet. Obwohl wir uns bemühen, zuverlässige und aktuelle Informationen zu liefern, können wir nicht garantieren, dass diese Informationen so zutreffend sind wie zum Zeitpunkt ihres Eingangs oder dass sie auch in Zukunft so zutreffend sein werden. Niemand sollte aufgrund dieser Informationen handeln ohne geeigneten fachlichen Rat und ohne gründliche Analyse der betreffenden Situation. Unsere Leistungen erbringen wir vorbehaltlich der berufsrechtlichen Prüfung der Zulässigkeit in jedem Einzelfall.

© 2016 KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, ein Mitglied des KPMG-Netzwerks unabhängiger Mitgliedsfirmen, die KPMG International Cooperative („KPMG International“), einer juristischen Person schweizerischen Rechts, angeschlossen sind. Alle Rechte vorbehalten. Der Name KPMG und das Logo sind eingetragene Markenzeichen von KPMG International.