

Kunden-FAQ (Stand 22.10.08)

EUR-Umrechnung zum Stichtag 31.12.2008: ID905, ID909, ID917

Welche Felder sind von der Stichtags-Umrechnung betroffen?

ID905: AKKUMULIERTER AUSSCHÜTTUNGSGLEICHER ERTRAG

ID909: AKKUMULIERTER MEHRBETRAG

ID917: SCHÄTZWERT FÜR DEN FEHLENDEN AKKUMULIERTEN AUSSCHÜTTUNGSGLEICHEN ERTRAG

Welcher Wert wird umgerechnet?

Es wird von den nichtstornierten Fremdwährungs-Akkus/akk. MB/Schätzwerten (Fremdwährungen = Nicht-EUR-Währungen) der am 31.12.2008 jeweils letzte verfügbare Wert in EUR umgerechnet.

Wird auch dann umgerechnet, wenn der zuletzt verfügbare Wert länger zurückliegt (evtl. mehrere Jahre)?

Ja

Werden auch inaktive Gattungen berücksichtigt?

Ja

Wie wird umgerechnet?

Stichtags-Betrag (EUR) =

Stichtags-Betrag (Fremdwährung) * Devisenkurs (EUR/Fremdwährung)

wobei Devisenkurs (EUR/Fremdwährung) = EZB-Kurs

Das Ergebnis wird kaufmännisch auf acht Nachkommastellen gerundet.

Welcher Umrechnungskurs wird herangezogen?

Der EZB-Mittelkurs per 31.12.2008

Werden die im Rahmen der Stichtagsaktion ausgelieferten Sätze als Stichtagsätze gekennzeichnet?

Ja

Für Erstlieferung des Stichtags-Akku/- akk.MB/-Schätzwertes wird ein besonderer Schlüssel mitgeliefert:

D = Umstellung Fremdwährung auf Euro zum 31.12.2008 mit den bis zum 31.12.2008 gemeldeten Werten

Sollte sich der Stichtagswert nach Durchführung der Stichtagsaktion infolge von Korrekturen/Storni ändern, wird dieser dann mit folgendem Schlüssel geliefert:

E = Korrektur Währungsumrechnung aufgrund Nachlieferung von Daten nach dem 31.12.2008, die in 2008 als steuerlich zugeflossen gelten

Welche Feldpositionen werden ausgeliefert?

ID-Feldposition A (Betrag): der in EUR umgerechnete Stichtags-Akku/-akkMB/Schätzwert
ID-Feldposition B (Währung): immer EUR
ID-Feldposition C (Datum): immer 31.12.2008 und nicht das Akku/akk.MB-Datum/Schätzwert
ID-Feldposition D (Korr-KZ): D (Stichtagsaktion) oder E (bei späterer Korrektur/Storni)

Werden die der Umrechnung zugrunde liegenden Sätze mitgeliefert?

Nein, da erstens keine nochmalige Lieferung bereits gelieferter Sätze erfolgen soll (keine Doppellieferung) und zweitens der zugrunde liegende Satz aus den bereits gelieferten Sätzen eindeutig ableitbar ist.

Erfolgt die Lieferung der Stichtagssätze in einer gesonderten Lieferung?

Der konkrete Auslieferungszeitpunkt ist derzeit noch in Prüfung. Wir werden hierzu noch gesondert informieren.

Anhang

Zahlenbeispiele für Stichtagsaktion

Zahlenbeispiel: Umrechnung Stichtag 31.12.2008 für Akku							
Letzter Fremdwährungsakku (per 30.11.2007) wird mit Devisenkurs per 31.12.2008 (1,1 EUR/USD) umgerechnet, mit Schlüssel D und Akku-Datum 31.12.2008 an Kunden geliefert.							
In Datenbank vorhanden				Auslieferung Stichtagsaktion			
ID905A Betrag	ID905B Währung	ID905C Datum	ID905D Korr-KZ	ID905A Betrag	ID905B Währung	ID905C Datum	ID905D Korr-KZ
1	USD	30.11.2005					
2	USD	30.11.2006					
3	USD	30.11.2007		3,3EUR= 3USD* 1,1EUR/USD	EUR	31.12.2008	D

Zahlenbeispiel: Umrechnung Stichtag 31.12.2008 für Schätzwert							
Letzter Fremdwährungs-Schätzwert (per 30.11.2007) wird mit Devisenkurs per 31.12.2008 (1,1 EUR/USD) umgerechnet, mit Schlüssel D und Schätzwert -Datum 31.12.2008 an Kunden geliefert.							
In Datenbank vorhanden				Auslieferung Stichtagsaktion			
ID917A Betrag	ID917B Währung	ID917C Datum	ID917C Korr-KZ	ID917A Betrag	ID917B Währung	ID917C Datum	ID917C Korr-KZ
5	USD	30.11.2007		5,5EUR= 5USD* 1,1EUR/USD	EUR	31.12.2008	D

Zahlenbeispiel: Umrechnung Stichtag 31.12.2008 für akkumulierten Mehrbetrag							
Letzter Fremdwährungs-akk.MB (per 30.11.2007) wird mit Devisenkurs per 31.12.2008 (1,1 EUR/USD) umgerechnet, mit Schlüssel D und akk.MB -Datum 31.12.2008 an Kunden geliefert.							
In Datenbank vorhanden				Auslieferung Stichtagsaktion			
ID905A Betrag	ID905B Währung	ID905C Datum	ID905D Korr-KZ	ID905A Betrag	ID905B Währung	ID905C Datum	ID905D Korr-KZ
6	USD	30.11.2004					
7	USD	30.11.2005					
8	USD	30.11.2006		8,8EUR= 8USD* 1,1EUR/USD	EUR	31.12.2008	D