

## Haben wir Ihr Interesse geweckt?

Kommen Sie gerne mit Ihren Fragen und Ideen rund um das Tax Reporting Ihres Unternehmens auf uns zu. Wir freuen uns auf Ihren Anruf bzw. Ihre E-Mail.

### Ute Benzel

Telefon: +49 (0) 221 2779 25648  
E-Mail: [ute.benzel@de.ey.com](mailto:ute.benzel@de.ey.com)

### Carsten Sobotta

Telefon: +49 (0) 221 2779 25639  
E-Mail: [carsten.sobotta@de.ey.com](mailto:carsten.sobotta@de.ey.com)

### Martin Ellerbusch

Telefon: +49 (0) 421 33574 11246  
E-Mail: [martin.ellerbusch@de.ey.com](mailto:martin.ellerbusch@de.ey.com)

### Michael Berberich

+49 (0) 6196 996 27206  
E-Mail: [michael.berberich@de.ey.com](mailto:michael.berberich@de.ey.com)

### Claudia Koch

Telefon: +49 (0) 211 9352 18670  
E-Mail: [claudia.koch@de.ey.com](mailto:claudia.koch@de.ey.com)

### Eva Stauske

Telefon: +49 (0) 89 14331 17161  
E-Mail: [eva.stauske@de.ey.com](mailto:eva.stauske@de.ey.com)

Informationen rund um das Konzernsteuerreporting finden Sie auch auf unserer Internetseite [www.de.ey.com](http://www.de.ey.com).



## Konzernsteuerreporting mit ETR.WEB

© 2009  
Ernst & Young GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

All Rights Reserved.  
EY 11/2009  
Der Name Ernst & Young bezieht sich in dieser Publikation auf alle deutschen Mitgliedsunternehmen von Ernst & Young Global Limited (EYG), einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung nach englischem Recht. Jedes EYG-Mitgliedsunternehmen ist rechtlich selbstständig und unabhängig und haftet nicht für das Handeln und Unterlassen der jeweils anderen Mitgliedsunternehmen. Alle EYG-Mitgliedsunternehmen weltweit werden gemeinsam auch als die internationale Ernst & Young-Organisation bezeichnet.

## Konzernsteuerreporting

Traditionell werden die zur Konzernsteuerberechnung und der damit verbundenen Berichterstattung benötigten Informationen häufig dezentral mit hohem zeitlichen und organisatorischen Aufwand über Tabellenkalkulationsprogramme ermittelt und erfasst. Verknüpfungen zwischen Steuerplanung, Steuercontrolling und Tax Reporting sind oftmals nicht gegeben. Immer wieder ruft die Beantwortung unternehmens-übergreifender steuerlicher Fragestellungen einen hohen zeitlichen und organisatorischen Aufwand hervor.

ETR.WEB hilft Ihnen, den Prozess der Berechnung der laufenden und latenten Steuern bei der Erstellung von Einzel- und Konzernabschlüssen nach HGB, IFRS und US-GAAP effizient zu gestalten. Darüber hinaus unterstützt Sie ETR.WEB bei der Optimierung der Konzernsteuerquote.

## Was bietet Ihnen ETR.WEB?

ETR.WEB bietet einen systemgestützten, webbasierten Steuerreporting-, Steuerplanungs- und Steuercontrolling-Prozess, der auf die Bedürfnisse der Steuerabteilung bzw. des Rechnungswesens Ihres Unternehmens zugeschnitten ist. ETR.WEB optimiert nicht nur Ihre internen Abläufe, sondern auch die Qualität und Transparenz Ihres Konzernsteuer-Reportings.



## Wie profitieren Sie von ETR.WEB?

- Erhöhung von Qualität und Transparenz des Konzernsteuerreportings
- Zentrale Überwachung und Steuerung der Berechnungsvorgänge
- Alle Informationen zu laufenden und latenten Steuern aller Gesellschaften der Gruppe in einer eigenständigen Datenbank
- Verknüpfungen zwischen Steuerplanung, Steuercontrolling und Tax Reporting
- Gruppenindividuell angepasste Web-Lösung
- Schnittstelle zum Konsolidierungssystem
- Integrierte Informationsaufbereitung für Anhangangaben
- Reduktion des internen Abstimmungsaufwandes
- Benutzerfreundliche Anwendung

## Die Funktionen von ETR.WEB im Überblick

### Basismodul

- Berechnung laufender und latenter Steuern
- Ermittlung der nach IFRS (IAS 12) und US-GAAP (FAS 109) notwendigen Anhangangaben (Notes), wie z. B.
  - Ermittlung der Steuerquote (Effective Tax Rate - ETR)
  - Erstellung der Überleitungsrechnung (Reconciliation) vom erwarteten zum tatsächlichen Steueraufwand
  - Verteilung der latenten Steuern auf Bilanzposten, differenziert nach Fristigkeit
  - Latente Steuern auf steuerliche Verlustvorträge inkl. Wertberichtigungen
  - Erfassung weiterer steuerlich relevanter Informationen, wie z. B. geleisteter Steuerzahlungen
- Dezentrale Erfassung detaillierter Daten auf Ebene der Einzelgesellschaften
- Analyse steuerlicher Daten der Einzelgesellschaften
- Dokumentation von Compliance-Daten
- Datensicherheit durch systemimmanente Validierungen
- Sichere Datenübermittlung

### Optional

- Mehrsprachige Versionen
- Schulungen und Training vor Ort
- Individualisierung (customizing) bzgl. der Erfordernisse Ihres Unternehmens

### Zusätzliche Module

- IAS 34 Zwischenberichterstattung
- Zwischenberichterstattung Steuern
- Tax Compliance and Risk Monitoring
- VAT Group Reporting

Sofern Sie über die umfangreichen Standardleistungen von ETR.WEB hinausgehende individuelle Anforderungen an Ihr Tax Reporting System haben, individualisieren wir das Programm selbstverständlich gerne nach Ihren Vorstellungen.