

# BVTax Schulung

Foliensatz 0  
**Quick Guide**

Quick Guide für die Bewertung einer Gesellschaft

# Historie

- Version 1.01 vom 04.04.2022
- Version 1.02 vom 29.03.2023: Abb. auf Folien 4 - 7 gemäss Release V2.1.3 aktualisiert
- Version 1.03 vom 08.06.2023: Abb. auf Folie 8 gemäss Release V2.3 aktualisiert
- Version 1.04 vom 25.07.2023: Abb. auf Folie 5 gemäss Release V2.4 aktualisiert
- Version 2.00 vom 12.02.2025: Grundlegende Aktualisierung der Unterlage

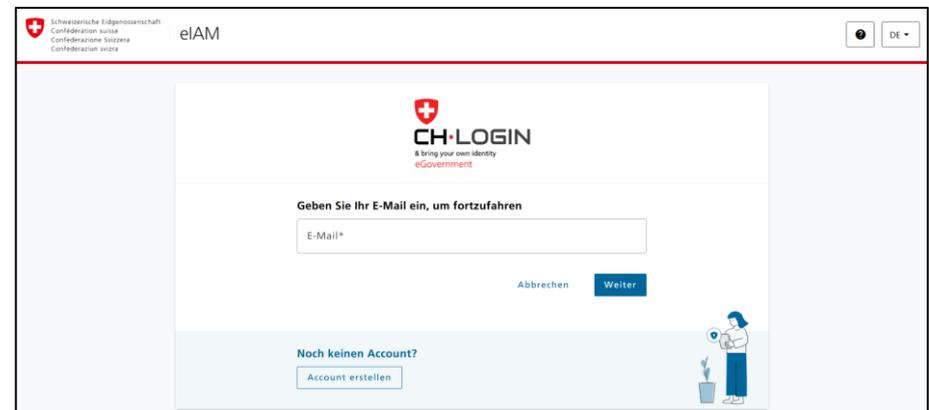
# Inhalt

- Anmeldung (Login)
- Übersicht
- Bewertung
  - Bewertungsauftrag stellen
  - Bewertungsauftrag bearbeiten
  - Gesellschaft suchen und bewerten
    - Fehlende Stammdaten
  - Bewertung erstellen
    - Bewertungsparameter prüfen
    - Bewerten
    - Eröffnen

# Anmeldung (Login)

- Die Registrierung/Authentisierung für **BVTax** erfolgt über das **CH-LOGIN** des Bundes.\*
- Für die Registrierung beim CH-LOGIN müssen Sie die gleiche E-Mail-Adresse wie für BVTax verwenden.
- Nach erfolgreicher Authentisierung auf CH-LOGIN werden Sie an BVTax weitergeleitet.
- Ist Ihr Benutzer in BVTax registriert, erhalten Sie gemäss Ihrer Rolle Zugriff auf BVTax.
- Erhalten Sie keinen Zugriff, wenden Sie sich an Ihren kantonalen 1st Level Support.
- Produktive Umgebung
  - <https://www.bvtax.admin.ch/>

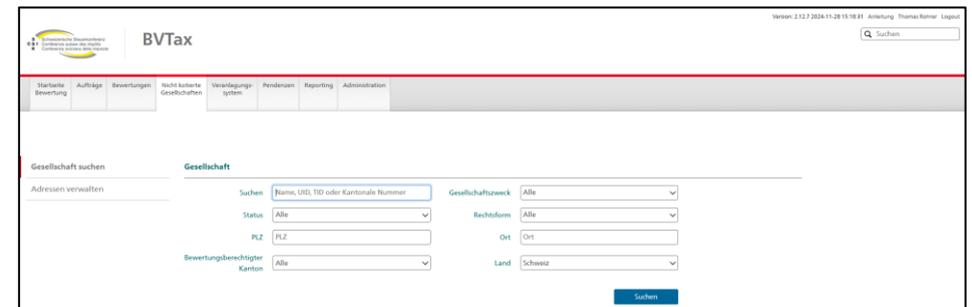
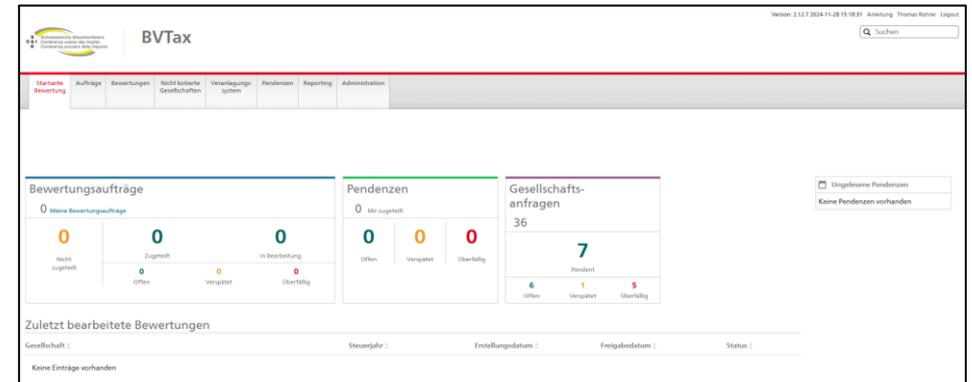
\* Im Kanton Bern erfolgt die Anmeldung ausschliesslich mit der PKI-Karte über das FED-Login



Referenz: FS\_1\_Schulung\_BVTax\_Berechtigungen\_DE.pptx

# Übersicht

- Nach der erfolgreichen Authentisierung haben Sie Zugriff auf BVTax.
- Je nach Rolle erhalten Sie Zugriff auf die verschiedenen Funktionen von BVTax.
- Bereiche:
  - Startseite Bewertung mit der Übersicht der Bewertungsaufträge, Pendenzen und Gesellschaftsanfragen
  - Aufträge
    - Bewertungsaufträge, Titelanfragen, Gesellschaftsanfragen und ausl. Gesellschaftsanfragen erstellen und suchen
  - Bewertungen
    - Suche nach Bewertungen
    - Genossenschaften bewerten
  - Nicht kotierte Gesellschaften
    - Suche nach Gesellschaften
    - Adressen verwalten (zentrale)
  - Veranlagungssystem (falls kant. JP-Integration verfügbar)
  - Pendenzen
    - Suche nach Pendenzen
  - Administration



Referenz: FS\_2\_Schulung\_BVTax\_Grundlagen\_DE.pptx

# Bewertungsauftrag stellen

- Wenn Sie einen Steuerwert benötigen, können Sie über «Aufträge – Bewertungsauftrag stellen» einen Bewertungsauftrag stellen.
- Klicken Sie auf die «Lupe», um den gewünschten Titel zu suchen und zu übernehmen.
- Erfassen Sie mind. das «Steuerjahr», den Aktionär und die «Anzahl / % von Nennwert».
- Erstellen Sie den Bewertungsauftrag mit «Erstellen».
- Anschliessend sehen Sie den Bewertungsauftrag in der Übersicht.
- Im Detail des Bewertungsauftrags können Sie mit dem Auftragnehmer Nachrichten austauschen.

Bewertungsaufträge suchen

Bewertungsauftrag stellen

Suchen  Rolle

Titelanfragen suchen

Status  Bewertungsjahr

Gesellschaftsanfragen suchen

Benutzer  Dossier-Nummer

Ausl. Gesellschaftsanfrage

Aktionär Steuergemeinde

Auftragsdatum

Fälligkeit   Nur in Ungeliesenen suchen

Rektifikat   Aktionär Steuergemeinde exakt suchen

Bewertungsauftrag stellen

Titel-ID \*

Gesellschaft  UID

Steuerjahr \*   Vorjahressteuerwert

Dossier-Nummer

Aktionär

UID  AHV-Nummer

UID als ADM-Nummer erfassen

Anzahl / % von Nennwert  Aktionär Steuergemeinde

Kommunikation

Nachricht

Datei anfügen  Datei hier reinziehen

Referenz: FS\_6\_Schulung\_BVTax\_Bewertungsauftrag\_DE.pptx

# Bewertungsauftrag bearbeiten

- Suchen Sie den Bewertungsauftrag über «Aufträge – Bewertungsaufträge suchen».
- Öffnen Sie den Bewertungsauftrag mit Klick auf den Namen.
- Im Detail sehen Sie alle Angaben zum Bewertungsauftrag.
- Sie können Folgendes tun:
  - Den **Auftrag zurückziehen** (wenn Sie der Auftraggeber sind)
  - Den **Auftrag zurückweisen**
  - Den **Auftrag zurückstellen** (zur späteren Bearbeitung)
  - Den Auftrag einem **Bewerter zuteilen** (abhängig von Ihrer Rolle)
  - Die **Bewertung starten**
  - Den **Auftrag abschliessen** (abhängig vom Vor-Status)
- Zusätzlich können Sie Nachrichten empfangen und beantworten.

Bewertungsaufträge suchen

Bewertungsauftrag

Suchen: 1500688

Status: Offene

Rolle: Alle

Suchen

Bewertungsauftrag

Gesellschaft: Büchel AG

UID: CHE-100.557.823

Zuteilung: Matthias Imhof

Bewertungsjahr: 2024

Erstellungsdatum: 06.02.2025

Auftraggeber: bvtax-test-valuator-thomas\_rohrer@zh.ch

Aktionär

Titel-ID: 15 006 889

Steuerjahr: 2024

UID: CHE-102.059.387

Name: A & I Verwaltungs-AG

Bewerten

Referenz: FS\_6\_Schulung\_BVTax\_Bewertungsauftrag\_DE.pptx

# Gesellschaft suchen und bewerten

- Suchen Sie über «Nicht kotierte Gesellschaften» die gewünschte Gesellschaft.
- Öffnen Sie die Gesellschaft mit Klick auf den Namen.
- Wählen Sie das Untermenü «Bewertung».
- Erstellen Sie eine neue Bewertung mit «Neue Bewertung».
- Erfassen Sie den gewünschten «Bilanzstichtag» und wählen Sie «Erstellen».
- Wenn die Stammdaten und die Kapitalstruktur der Gesellschaft korrekt sind, wird die Bewertung erstellt. Ansonsten erhalten Sie eine Fehlermeldung.
- Besteht für den gewählten Bilanzstichtag bereits eine Bewertung, wird die bestehende Bewertung geöffnet.

Suchen

+ Neue Bewertung

Bilanzstichtag \* 31.12.2023

Abbrechen Erstellen

Referenz: FS\_3\_Schulung\_BVTax\_Bewertung\_DE.pptx

# Gesellschaft suchen und bewerten

## Bewertung erstellen – fehlende Stammdaten

- Wenn Sie eine Bewertung erstellen wollen, müssen die wesentlichen Stammdaten (Gründungsdatum, erster Abschluss, Gesellschaftszweck, Abschluss Geschäftsjahr) erfasst sein. Ist dies nicht der Fall, erhalten Sie eine Fehlermeldung.
- Wechseln Sie mit «Ja» in die Stammdaten der Gesellschaft und erfassen Sie die notwendigen Informationen.
- Nach der Erfassung können Sie erneut die Bewertung erstellen («Bewertung» – «Neue Bewertung»).

The screenshot shows the 'Bewertungen suchen' (Search Valuations) screen. A modal dialog titled 'Fehler' (Error) is displayed, containing the following text: 'Bitte erfassen Sie initial das Gründungsdatum, den Gesellschaftszweck, sowie den Abschluss Geschäftsjahr. Anschließend können Sie eine Bewertung erstellen. Wollen Sie zu den Stammdaten wechseln?' (Please enter the founding date, the company purpose, and the closing year of the business year. You can then create a valuation. Do you want to switch to the master data?). The 'Ja' (Yes) button is highlighted with a red box.

The screenshot shows the 'Allgemeine Stammdaten' (General Master Data) screen. The 'Gründungsdatum' (Founding Date) field is set to '31.01.2017' and the 'Erster Abschluss' (First Closing) field is empty. Both fields are highlighted with red boxes. The 'Land' (Country) dropdown is set to 'Schweiz' (Switzerland). The 'Bemerkung' (Remarks) section is empty. The 'Historisierte Stammdaten' (Historical Master Data) section shows a table with columns for 'Rechtsform', 'Gesellschaftsname', 'Gesellschaftszweck', 'Abschluss Geschäftsjahr', 'Bewertungskomplexität', 'Status', and 'Sitzgemeinde'. The first row shows '31.01.2017' for the founding date and 'GmbH' for the company type.

Referenz: FS\_3\_Schulung\_BVTax\_Bewertung\_DE.pptx

# Bewertung erstellen

- Nach der Erfassung der Bewertung und des Bilanzstichtags wird die Bewertung erstellt und Sie erhalten die Übersicht der Bewertung.
- In der Bewertung sehen Sie die für den gewählten Bilanzstichtag gültigen Daten (Parameter, Stammdaten, Adresse und Kapitalstruktur).
- Erfassen Sie die bewertungsrelevanten Daten.
- In den verschiedenen Menüs (Übersicht, Stille Reserven, Bewertungsparameter, Stammdaten, Kapitalstruktur) haben Sie Zugriff auf die Details der aktuellen Bewertung.
- Unter den Menüs oben «Bilanzstichtag 31.12.2023» oder «Bewertung» haben Sie die Funktionen zum Erstellen einer weiteren Bewertung, zum Löschen der Bewertung (je nach Status) oder zum Erstellen eines Rektifikates.

The screenshot displays the 'Bewertung' (Valuation) interface for AP Accounting GmbH. The top navigation bar shows '1. Bewertung', '2. Eröffnung', and '3. Eröffnungsschreiben'. The main content area is divided into several sections:

- Bewertungsparameter:** Includes 'Mittelwertmethode', 'Bewertungsmodell 1', 'Kapitalisierungszinssatz 7.75%', and 'Bewerter: Thomas Rohrer'.
- Stammdaten:** Shows 'Status Aktiv', 'Gesellschaftszweck: Handel-, Industrie-, Dienst...', 'Abschluss Geschäftsjahr 31.12.2023', and 'Bewertungskomplexität: Stille Reserven'.
- Sitzadresse:** Lists 'Gesellschaft: AP Accounting GmbH', 'Strasse: Adlikerstrasse 246', 'Anschrift: 1', and 'PLZ/Ort: 8105 Regensdorf'.
- Kapitalstruktur:** A table with columns: Titel-ID, Art, SubTyp, Status, Halter, Gültig ab, Gültig bis, Währ., Lib., Anzahl, NW, NW Tot. It shows one entry: '15 501 394 Stammaktie G... Stamm Aktiv Stammeinl 31.01.2017 CHF 100.00% 20 1'000.000 20'000'.
- Ertrags- und Substanzwert:** A table comparing data for '01.01.2023 - 31.12.2023' and '01.01.2022 - 31.12.2022'. It includes rows for 'Ertragswert', 'Jahresgewinn oder Jahresverlust', 'Korrekturen', 'Korrektur Steuern', 'Jahresergebnis nach Korrekturen und Steuern', and 'Einfacher Ertragswert'.
- Substanzwert:** A table comparing data for '31.12.2023' and '31.12.2022'. It includes rows for 'Bilanz', 'Nominales Stammkapital zum 31.12', 'Liberiertes Stammkapital zum 31.12', 'Gesetzliche Kapitalreserven', 'Gesetzliche Gewinnreserven', 'Freiwillige Gewinnreserven', 'Bilanzgewinn/-verlust', 'Total Eigenkapital (exkl. stille Reserven)', 'Versteuerte stille Reserve', 'Unversteuerte stille Reserve', 'Abzug für latente Steuern', 'Gesamtschüttung fällig nach Bewertungsstichtag', and 'Einfacher Substanzwert'.
- Steuerwert:** A table with columns for 'Unternehmenswert', 'Brutto', and 'Netto'. It shows values for '15 501 394 - Aktueller Steuerwert (CH) massgebend' with Brutto at 330.00 and Netto at 231.00.

Referenz: FS\_3\_Schulung\_BVTax\_Bewertung\_DE.pptx

# Bewertung erstellen

## Bewertungsparameter prüfen

- Unter dem Menü «Bewertungsparameter» haben Sie je nach Status der Bewertung Zugriff auf die relevanten Parameter zur Steuerung der Bewertung.
- Die Parameter werden bei der Erstellung der Bewertung durch unterschiedliche Elemente (Gesellschaft, kantonale Parameter etc.) gesetzt.
- Mit «Bearbeiten» können Sie in den Bearbeitungsmodus wechseln und die Parameter bearbeiten und speichern.
- Nach dem Ändern der Parameter wird die Bewertung entsprechend angepasst.

AP Accounting GmbH  
GmbH (CHE-481.804.777)

Bilanzstichtag 31.12.2023  
Geschäftsjahr: 01.01.2023 - 31.12.2023

Bewertung  
Erstbewertung (in Bearbeitung)

1. Bewertung 2. Eröffnung 3. Eröffnungsschreiben

Übersicht Stille Reserven **Bewertungsparameter** Stammdaten Kapitalstruktur

Verwaltung  
Bewerter: Thomas Rohrer | btxaxestvaluator-thomas\_rohrer@zn.ch

Bewertungsparameter

Bewertungsmethode: Mittelwertmethode Grund: Standard Kanton

Bewertungsmodell: Bewertungsmodell 1 Ertragsgewichtung: 01.01.2023 - 31.12.2023 (2)

Relevante Perioden: 2 EW: 01.01.2022 - 31.12.2022 (1)

Gewichtungsverhältnis: EW: 2 SW: 1

Budgetperiode: 0

Stille Reserven  
 Finanzanlagen Gesamtbewertung  
 Beteiligungen Gesamtbewertung  
 Immobilie Sachanlagen Gesamtbewertung  
 Steuerverträge manuell überschreiben  
 Aktionsrisikospezifische Steuerverträge

Geschäftsjahr

Bewertungsjahr	Geschäftsjahr	Tage
2023	01.01.2023 - 31.12.2023	365
2022	01.01.2022 - 31.12.2022	365

Kapitalisierungszinssätze/Abzüge

Kapitalisierungszinssatz gemäss Währung	7.75%
Grenzendite (Pauschalabzug)	3.50%
Pauschalabzug	30.00%
Abzug für latente Steuern	15.00%

Referenz: FS\_3\_Schulung\_BVTax\_Bewertung\_DE.pptx

# Bewertung erstellen

## Eröffnen

- Nach der Parametrisierung der Bewertung und der Erfassung der bewertungsrelevanten Daten können Sie im Menü «2. Eröffnung» den Versand des Eröffnungsschreibens und die Veröffentlichung der Steuerwerte durchführen.
- Die initialen Einstellungen sind abhängig von der Bewertung und den kantonalen Parametern.
- Passen Sie die Parameter bei Bedarf an und prüfen Sie das Eröffnungsschreiben mit «Vorschau».
- Wenn das Eröffnungsschreiben korrekt ist, erstellen Sie das Eröffnungsschreiben mit «Eröffnen».
- Das Eröffnungsschreiben wird erstellt und kann angezeigt werden. Falls die kantonale Infrastruktur angebunden und der entsprechende Parameter ausgewählt ist, wird das Schreiben an die kantonale Druckerstrasse gesendet. Anschliessend werden die Steuerwerte eröffnet.

AP Accounting GmbH  
GmbH (CHE-481.804.777)

Bilanzstichtag 31.12.2023  
Geschäftsjahr: 01.01.2023 - 31.12.2023

Bewertung  
Erstbewertung (in Bearbeitung)

1. Bewertung 2. Eröffnung 3. Eröffnungsschreiben

Detailierungsgrad

Anzeige Detailangaben  Anzeige Vorjahressteuerwerte

Eröffnungsart: Standard

Aufschlüsselung der bewertungsrelevanten Korrekturen

Details der stillen Reserven  Ausblenden irrelevanter Details der stillen Reserven

Erläuterungen zur Renditeberechnung  Erläuterungen zur Rundungsregel

Textbausteine

Ausgewählt: Fall Text

Abweichende Geschäftsperioden Da ein massgebendes Jahresergebnis im Vergleich zu den entsprechenden Vergangenheits- bzw. bekannten Zukunftsergebnissen als ausserordentlich eing...

Brutto- und Nettowert Minderheitsbeteiligte können unter gewissen Voraussetzungen, welche im oben erwähnten "Kreisschreiben" (Randziffer 61 - 64) geregelt sind, einen Paus...

Ermessensveranlagung Die Bewertung stützt sich auf die Veranlagung nach pflichtgemäßem Ermessen. Wir haben per (ValuationData) folgende Vermögensteuerwerte ermittelt.

Erneute Zustellung Bitte sorgen Sie dafür, dass die Post gemäß Handelsregister zugestellt werden kann.

Ruling Dieser Vermögenssteuerwert wurde anhand des geltenden Rulings berechnet.

Steuerwertrelevante Änderungen Kapitalstrukturänderungen, Stammdatensänderungen, Kapitalerhöhungen und -herabsetzungen, Neugründungen, Umwandlungen und Umstrukturierungen...

Freitext

Freitext

Eröffnungsparameter

Sprache: Deutsch

Versanddatum: TT.MM.JJJJ 10.02.2025  Eröffnungsschreiben versenden

Steuerwerte freigegeben: 0 Tage 10.02.2025  Ausgabe auf Druckerstrasse und kantonale Archivierung

Versandadresse

Versandadresse: Strassenadresse Druckbild An die Geschäftsführung  
AP Accounting GmbH  
Adikerstrasse 246  
8105 Regensdorf

Zurückstellen Vorschau alle Kantone PDF herunterladen XML herunterladen Vorschau Eröffnen

Referenz: FS\_4\_Schulung\_BVTax\_Eröffnung\_DE.pptx

# Weitere Informationen

- Weitere Informationen erhalten Sie hier:
  - *Foliensatz 0:* *Quick Guide (dieser Foliensatz)*
  - Foliensatz 1: Zugriff und Berechtigungen
  - Foliensatz 2: Grundlagen BVTax
  - Foliensatz 3: Bewertungen verwalten
  - Foliensatz 4: Bewertung abschliessen
  - Foliensatz 5: Gesellschaft verwalten
  - Foliensatz 6: Bewertungsauftrag verwalten
  - Foliensatz 7: Ausländische Gesellschaften verwalten
  - Foliensatz 8: Querschnittsfunktionen
  - Foliensatz 9: Selbsthilfegenossenschaften bewerten
  - Foliensatz 10: Administration
  - Foliensatz 11: Auswertungen
  - Foliensatz 12: Automatisierte Bewertung

# Weitere Informationen

- Sollten Sie weitere Frage haben oder Feedback zu den Unterlagen geben wollen, können Sie sich melden unter:
  - Jira: <https://servicedesk.ssk.linkyard-cloud.ch/servicedesk/customer/portal/1>