



Die Funktion ist verfügbar für Kantone mit einer Integration der kantonalen JP-Systeme in BVTax

## **BVTax Schulung**

#### Foliensatz 12 Automatisierte Bewertung

Rahmenbedingungen, Prozesse, Datenübernahmen, automatisch bewerten

#### Historie

- Version 1.00 vom 09.12.2023: Initiale Version mit dem Go Live der Funktion
- Version 1.01 vom 01.09.2023: Neue Funktionalitäten, BVTax Version 2.5
  - Automatische Bewertung mit Substanzwertmethode
  - Automatische Bewertung mit Ausschüttungen
- Version 2.0 vom 06.03.2025: Ergänzung der vollautomatisierten Bewertung



## Inhalt

- Grundlagen
- Rahmenbedingungen
- Daten

#### Prozesse

- Übernahme von JP-Daten in eine Bewertung
- Teilautomatisierte Bewertung
- Vollautomatische Bewertung



# Grundlagen

- Damit die automatisierte Bewertung oder die Übernahme von Daten aus dem JP-Veranlagungssystem genutzt werden kann, muss die «Kantonale Integration» umgesetzt sein.
- Mit der Umsetzung der «Kantonalen Integration» erhalten Sie die Möglichkeit, Daten aus dem JP-Veranlagungssystem zu übernehmen und Bewertungen teilautomatisiert oder vollautomatisiert durchzuführen.
- Bei der Teilautomatisierung müssen Sie die Gesellschaft/Bewertung selektieren und die Bewertung auslösen. Damit können Sie den Bewertungsprozess kontrolliert durchführen und die Bewertung am Ende prüfen. Später, wenn klar ist, dass die teilautomatisierte Bewertung einwandfrei funktioniert, können Sie auf die vollautomatisierte Bewertung umstellen.
- Nebst der automatisierten Bewertung besteht die Möglichkeit, relevante Daten einer JP-Veranlagung in eine manuell erstellte Bewertung zu übernehmen und die Bewertung manuell durchzuführen.
- Die Daten aus den JP-Systemen werden gemäss Konfiguration im kantonalen System periodisch (zum Beispiel alle 5 Minuten) an BVTax übergeben. Daher ist zu beachten, dass die Daten je nach Konfiguration nicht unmittelbar in BVTax zur Verfügung stehen.
- Falls von einem JP-System neue Daten geliefert werden, aber bereits eine Bewertung f
  ür diese Gesellschaft/Steuerjahr existiert, die nicht mehr bearbeitbar ist, erstellt BVTax eine Pendenz f
  ür den Bewerter.

Folie 4



# Rahmenbedingungen

- Generell
  - In BVTax muss f
    ür Kantone, die die «Kantonale Integration» umgesetzt haben, der Datenupload freigeschalten werden: PROVIDES\_CANTONAL\_DATA.
  - BVTax Rolle: Bewerter Lead (Kantonaler Administrator, SSK Administrator haben nur lesenden Zugriff).
- Übernahme von JP-Daten in eine Bewertung
  - Sobald Sie in BVTax eine Bewertung f
    ür eine Gesellschaft und einen Bilanzstichtag erstellt haben, k
    önnen Daten (Ertragswerte, Substanzwerte) aus dem JP-Veranlagungssystem 
    übernommen werden.
  - Dies kann der Bewerter machen.
- Teilautomatisierte Bewertung
  - Stammdaten, Bewertungskomplexität = Keine Stillen Reserven. Bei Stillen Reserven muss die Bewertung manuell (basierend auf den automatisch hochgeladenen Daten) durchgeführt werden.
  - Sämtliche in der Bewertung notwendigen Vorperioden müssen bewertet sein.
- Vollautomatisierte Bewertung
  - Kantonale Parametrierung = FULLY\_AUTOMATIC\_VALUATION.
  - Stammdaten, Bewertungskomplexität = Keine Stillen Reserven. Bei Stillen Reserven muss die Bewertung manuell (basierend auf den automatisch hochgeladenen Daten) durchgeführt werden.

Folie 5

• Sämtliche in der Bewertung notwendigen Vorperioden müssen bewertet sein.



## Grundaufbau

Schweizerische Steuerkonferenz Conference suisse des impöts Conferenza wizzera delle imposte	Übersicht der aus dem JP- Veranlagungssystem gelieferten Daten (Sichtbar: Rolle = Bewerter Lead)	Version: development Anleitung ZH VALUATOR_LEAD Q Suchen
Startseite Aufträge Bewertungen Gesellschaften Veranlagungs- system	ndenzen	
Automatische Bewertung Automatische Bewertet Automatisch Bewertet Suchen Status Bewerter Zugriff auf die Daten, welche automatisch verarbeitet wurden	Name, UID, TID, Kantonale oder ESTV Nummer       Alle       ↓       ↓       VALUATOR_LEAD ZH <bvtax-test-valuatorzh€ td="" ✓<="">   Erstellungsdatum</bvtax-test-valuatorzh€>	Filter für die Eingrenzung der Suche
Suchresultat (3) Gesellschaft ^ Gesellschaft ^ Gese	Steuerjahr 0           Ischaft CHE-100.431.760         Ischaft CHE-100.616.727           euhand AG Ischaft CHE-100.616.727         Ischaft CHE-100.616.727           e AG Ischaft CHE-101.109.580         Ischaft CHE-101.109.580	Erstellungsdatum 0 Freigabedatum 0 Status 0 Fehlerhaft Fehlerhaft
Eingeli	eferte Daten	Bewerten

B

Business Valuation



#### Daten

- In der aktuellen Version können aus dem JP-Veranlagungssystem nachstehende Daten übernommen werden:
  - Ertragswert: Jahresgewinn oder Jahresverlust
  - Ertragswert: Korrekturen
  - Substanzwert: Offene Reserven
  - Kennzeichnung von einfachen Fällen
- Künftig werden weitere Daten aus dem JP-Veranlagungssystem übernommen. Dieser Ausbau erfolgt in Abstimmung mit den Systemherstellern und den Kantonen.



# ÜBERNAHME VON JP-DATEN IN EINE BEWERTUNG



SSK Ressort Informatik

Folie 8

B\

**Business Valuation** 

# Übernahme von JP-Daten in eine Bewertung

- Werden vom JP-Veranlagungssystem Daten f
  ür eine Gesellschaft und einen Bilanzstichtag bereitgestellt, sieht der Bewerter in der rechten Spalte die Funktion, um die Daten zu importieren.
- Mit Klick auf «Importieren» werden die bereitgestellten Daten in die bestehende Bewertung übernommen.
- Im «Pop-Up» sieht der Bewerter, welche Daten übernommen werden können und was die Veränderungen sind.
- Mit «Übernehmen» wird die Übernahme bestätigt.

seite Aufträge Bewertunger	a Gesellschaften Veranlagungs system	<ul> <li>Pendenzen</li> </ul>								
Beril AG Aktiengesellschaft (CHE-1)	00.431.760)	Bilanzsti Geschäftsjahr	chtag 31.12.202 01.01.2020 - 31.12.2020	<sup>0</sup> ~	Bewertung Erstbewertung (Zugewier	sen)				
ewertung 2 Frö	Fröffnung	asschreihen						8 3	Pendenzen Keine Pendenzen vorhand	en
	S. Lioiman	giserreiserr							Notizen	
Übersicht			# Bewertungsparame	ter	∐i Stammdaten	4	Kapitalstruktu	Ir	Keine Notizen vorhanden	
rtungsparameter Deta	ils 🕈								Kantonale Daten     Geschäftsiehr von 01 01 20	20 kis
ewertungsmethode Mittelv ndaten Details #	wertmethode Ber	wertungsmodell Bewer	tungsmodell 1 Kap	italisierungszinss	atz 7.00%		Bewerter ZH VA	LUATOR_LEAD	31.12.2020 Basis: -	20.03
Status Aktiv	Ge	sellschaftszweck Hande	ls-, Industrie-, Dien Abs	chluss Geschäftsji	ahr 31.12.2020	Bewertungsko	omplexität Keine :	stillen Reserven	Geschäftsjahr von 01.01.20	Igportie 19 bis
Gesellschaft Beril A	G	Strasse Scheue	hzerstrasse 1	Anschrit	lt 1		PLZ/Ort 8006 Z	ürich	31.12.2019 Basis: - Stand: -	
talstruktur Details 🕈								KEP-Meldungen		
D Art	SubTyp Status	Halter	Gültig ab Gült	ig bis V	/ähr. Lib.	Anzahl	NW	NW Tot.		
123 Aktien	Stamm Aktiv	Inhaber	02.09.1999 18.0	5.2021	CHF 100.00%	50	2'000.000	100'000		
tragswert		01.0	1 2020 - 31 12 2020	01	01 2010 - 31 12 2010					
labreranulan oder labrera	and unit	01.0	12020 - 511122020		5112015					
Korrekture	-									
Korrektur										
ahresergebn	_									
infacher Ertz	Differenzen zv	vischen aktuel	er Bewertung un	d kantona	len Daten				_	
	Feld				Aktu	eller Wert		Neuer Wert		
	Jahresgewinn od	der Jahresverlust						185′100.00		
	Liquidationsgew	vinne				-		10'000.00		
	Geschäftsmässig	nicht begründet	e Rückstellungen					120'000.00		
							Veranlagung	08.12.2022 06:1	12	
						Abbrec	hen	Übern		
		100'	000.00							
		100'	000.00							



# Übernahme von JP-Daten in eine Bewertung

- Nach dem Bestätigen der Übernahme sind die Daten in die Bewertung übernommen.
- Der Bewerter kann die Daten jederzeit mit «Neu importieren» erneut übernehmen und seine Anpassungen überschreiben.
- Wurden vom JP-System geänderte Daten bereitgestellt und die Bewertung befindet sich noch in Bearbeitung, wird das in der rechten Spalte angezeigt und der Bewerter kann die Daten «Aktualisieren».
- Nach dem «Aktualisieren» sieht der Bewerter im Pop-Up die aktuellen und die neuen Werte und kann diese «Übernehmen» oder abbrechen.
- Nebst der Datenübernahme erfolgt die Bewertung wie bei allen anderen Bewertungen.







# **TEILAUTOMATISIERTE** BEWERTUNG

SSK Ressort Informatik



B



# **Teilautomatisierte Bewertung**

- Im Menü «Veranlagungssystem Automatische Bewertung» können die eingelieferten Daten geprüft und weiterbearbeitet werden.
- Kann der Datensatz automatisch bewertet werden, da sämtliche Rahmenbedingungen erfüllt sind (kein Status), kann der Datensatz (oder mehrere Datensätze) selektiert und mit «Bewerten» die Gesellschaft/das Steuerjahr bewertet werden.
- Bei der teilautomatisierten Bewertung wird der aktuelle Benutzer als Bewerter eingetragen.
- Datensatz selektieren und mit «Bewerten» die Bewertung auslösen.
- Die Bewertung wird gemäss den Eröffnungsparametern erstellt und im Header wird eine Erfolgsmeldung angezeigt.

	Startseite	Aufträge	Bewertungen	Gesellschaften	Veranlagungs- system	Pendenzen						
	Automat	tische Bev	wertung	Aut	tomatische Bev	ertung						
L	Automat	tisch Bew	ertet		Suche	n Name,	UID, TID, Kantonale oder ESTV Nummer					
					Stati	Alle			Steuerjahr *	2021		
					Bewerb	VALUA	TOR_LEAD ZH dvtax-test-valuatorzh( >		Erstellungsdatum	T	LILLMM.T	
											Suchen	
				Suc	hresultat (3)							
				~	Gesellschaft ^				Steuerjal	hr 0 Erstellungsdatum 0	Freigabedatum 0	Status 0
				( 🛛	Aktieng	esellschaft C	HE-100.431.760	Ľ	2021			
					A Vogle Aktieng	r Treuhand a esellschaft C	AG HE-100.616.727	Ľ	2021			Fehlerhaft
					Allreal Aktieng	iome AG esellschaft C	HE-101.109.580	Ľ	2021			Fehlerhaft
											Bewerten	







# **Teilautomatisierte Bewertung**

- Kann die Gesellschaft trotz vorhandenen Daten nicht teilautomatisiert bewertet werden, hat sie den Status «Fehlerhaft». Im Mouse-Over erhalten Sie Informationen zu vorhandenen Fehlern (Bewertungskomplexität, benötigte Vorjahres-Perioden nicht bewertet, falsche Bewertungsmethode, Stille Reserven, etc.).
- In dem Fall können Sie entweder auf die Gesellschaft klicken, die Bewertung manuell erstellen und die Daten importieren oder die Fehler korrigieren und anschliessend teilautomatisiert bewerten.

Contractor Branchardrener Contractor and	/Tax Entwicklung	
Startseite Aufträge Bewertungen Gesel	schaften Veranlagungs Pendenzen system	
Automatische Bewertung	Automatische Bewertung	
Automatisch Bewertet	Suchen Name, UID, TID, Kantonale oder ESTV Nummer	
	Status Alle 🗸	Steuerjahr * 2021
	Bewerter VALUATOR_LEAD ZH bvtax-test-valuatorzh(	Erstellungsdatum TT.MM.JJJJ TT.MM.JJJJ
	Suchresultat (3)	Suthern
	Gesellschaft ^	Steuerjahr 0 Erstellungsdatum 0 Freigabedatum 0 Status 0
	Beril AG     Aktiengesellschaft CHE-100.431.760	2021
	A Vogler Treuhand AG Aktiengesellschaft CHE-100.616.727	2021 Fehlerhaft
	Allreal Home AG Aktiengesellschaft CHE-101.109.580	C 2021 Fehlerhaft
		Bewerten



# **Teilautomatisierte Bewertung**

- Nach der teilautomatischen Bewertung wird das Eröffnungsschreiben versendet, die Steuerwerte werden eröffnet und die Bewertung hat den Status analog der manuellen Bewertung unter Berücksichtigung der kantonalen Einstellungen.
- Die teilautomatischen Bewertungen können unter dem Menü «Veranlagungssystem – Automatisch Bewertet» abgerufen werden.

Star	tseite	Aufträge	Bewertungen	Gesellschaften	Veranlagungs- system	Pendenzen							
Auto	omati	sche Bew	vertung	Auto	omatisch Bew	ertet							
Auto	omati	sch Bew	ertet		Such	n Name,	UID, TID, Kantonale oder ESTV Nummer						
					Stat	us Alle	~						
					Bewert	er VALUA	TOR_LEAD ZH bvtax-test-valuatorzh ( 🗸		Steuerjahr	2021			
					Fälligk	it Alle	~		Freigabedatum	TT.MN	1111	TT.MM.JJJJ	
												Suchen	
				Such	nresultat (1)								۵
				Gese	llschaft 0				Steuerja	hr≎	Erstellungsdatum	Freigabedatum 0	Status 0
				E	Beril AG Aktiengese	lschaft CHE-	100.431.760	Ľ	2021		08.12.2022		Eröffnung pendent



# Voraussetzungen für die automatisierte Bewertung

- Der Kanton hat den Datensatz als «SimpleCase» markiert.
- Die Bewertungskomplexität in den Stammdaten ist «keine stille Reserven».
- Die Gesellschaft ist keine Genossenschaft oder ausländische Gesellschaft
- Vorjahr und Vor-Vorjahr müssen bewertet und abgeschlossen sein.
- Vorjahresbewertung: Mittelwert- oder Substanzwertmethode, keine stillen Reserven, keine Ertragswertkürzung, keine aktionärsspezifischen Steuerwerte, keine manuell überschriebenen Parameter.
- Vor-Vorjahresbewertung: Mittelwertmethode oder Substanzwertmethode.
- Es dürfen nicht bereits alle vier Vorjahre automatisch bewertet worden sein.
- Bewertungen mit Ausschüttungen werden berücksichtigt, sofern die Ausschüttungen vom Kanton mit diesen in BVTax übereinstimmen. Stimmen diese Werte nicht überein, kann eine Ausschüttungsmutation erfasst werden.
- Die automatische Bewertung gemäss Substanzwertmethode ist kantonal konfigurierbar und per Default aktiviert. Falls Sie eine Deaktivierung wünschen, bitten wir Sie um eine entsprechende Meldung.

Folie 15

• Die kantonale ID ist gemäss Vorgaben des Kantons vorhanden.



# VOLLAUTOMATISIERTE BEWERTUNG

SSK Ressort Informatik



B\





# Vollautomatisierte Bewertung (1/2)

- Voraussetzungen
  - Aktivierung der vollautomatisierten Bewertung im Kanton: «Ein-/Ausschalten der vollautomatisierten Bewertung ohne Benutzer-Interaktion».
  - Die fachlichen Voraussetzungen, welche eine Gesellschaft erf
    üllen muss, um automatisiert bewertet zu werden, m
    üssen erf
    üllt sein. Es sind die gleichen Regeln wie bei den teilautomatisierten Bewertungen (siehe Kapitel teilautomatisierte Bewertung).
- Zuordnung Bewerter
  - Ein Bewerter für die vollautomatisierte Bewertung wird nach folgenden Präzedenz-Regeln bestimmt:
    - 1. Default-Bewerter aus den Stammdaten der Gesellschaft übernehmen, falls ein solcher festgelegt ist und der Benutzer aktiv ist.
    - 2. Bewerter aus der Vorjahresbewertung übernehmen, falls er ein aktiver Benutzer im bewertungsberechtigten Kanton ist.

Folie 17

• 3. Zufälligen Bewerter ermitteln aus der Menge der aktiven Bewerter im bewertungsberechtigten Kanton.



# Vollautomatisierte Bewertung (2/2)

- Funktionsweise
  - Der Hintergrundjob zur vollautomatisierten Bewertung wird an jedem Wochentag morgens um 6 Uhr durchgeführt.
  - Eine teil-/vollautomatisiert erstelle Bewertung ist durch ein Icon an folgenden Stellen erkennbar:
    - Gesellschaft → Übersicht: Falls die Gesellschaft >=1 automatische Bewertungen aufweist
    - Gesellschaft → Bewertung: In der Liste der Such-Resultate
    - Bewertung: Oben im Tab «Bewertung»

Каlifornia GmbH <sub>GmbH</sub> (сне-115.027.267) (469211)	C.
Gesellschaft suchen	Übersicht 🙆
🗁 Übersicht	Sitzaduarsa Historia A
III Wertübersicht	Gesellschaft Kalifornia GmbH
Bewertung	Bewertungsberechtigung 🛛 Historie 🕈
Bewertungsaufträge	Kanton AG

Gesellschaft suchen	Bewertungen suchen	
🕞 Übersicht	Status Alle	
Wertübersicht	Steuerjahr [JJJJ	
Bewertung		
Rewertungsaufträge		
-J bewertungsauruage		
<ul> <li>Gesellschaftsanfragen</li> </ul>	Bewertungen	
Gesellschaftsanfragen     Stammdaten	Bewertung :	Bewertungsjahr 0
Gesellschaftsanfragen     Stammdaten     Adressen	Bewertung 0 Erstbewertung 2	Bewertungsjahr 0 2023
Gesellschaftsanfragen     Stammdaten     Adressen     Kapitalstruktur	Bewertung : Erstbewertung Erstbewertung	Bewertungsjahr : 2023 2022



Folie 18



# Weitere Informationen

#### • Weitere Informationen erhalten Sie:

- Foliensatz 0: Quick Guide
- 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
  - Ausländische Gesellschaften verwalten
  - Foliensatz 8: Querschnittsfunktionen
  - Foliensatz 9: Selbsthilfegenossenschaften bewerten
  - Foliensatz 10: Administration
- Foliensatz 11: Auswertungen
- Foliensatz 12:

• Foliensatz 7:

•

•

•

Automatisierte Bewertung (dieser Foliensatz)



## Weitere Informationen

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

