

BVTax Release Notes für die Versionen 2.2.x

Folgender Release wurde vorgenommen:

Version:	2.2.x
Status:	Produktion
Installationsdatum:	05.05.2023
Umgebung:	www.bvtax.admin.ch
Testzeitraum:	27.04.2023 bis 28.04.2023
Tester:	BVTax Kernteam (Bewertung und Auskunft), und kantonsspezifische Ticket: betroffene Kantone

Tabelle 1 Rahmeninformationen zum Release

1 Liste der vorgenommenen Änderungen für Version 2.2.x

1.1 Neue Funktionen

SSK Jira ID, wo vorhanden	emineo Jira ID	Zusammenfassung	Beschreibung
SSKEWVTT-9004	BVTAX-2698	Kt. TG: Default Wert	Kt. TG: Default Parameter zur Verzögerung bis die Steuerwerte freigegeben werden nach einer Bewertung auf 40 Tage gesetzt.
SSKEWVTT-9290	BVTAX-2765	Kt. SZ: Default Wert	Kt. SZ: Default Parameter ab dem das letzte Jahr als neues Bewertungsjahr vorgeschlagen wird auf 01.06 geändert.
SSKEWVTT-9310	BVTAX-2771	Kt. VS: Default Wert	Kt. VS: Default Parameter ab dem das letzte Jahr als neues Bewertungsjahr vorgeschlagen wird auf 30.06 geändert.
	BVTAX-2756	Kt. ZH: Feiertage	Kt. ZH: Sechseläuten als Feiertag entfernt
	BVTAX-2769	Kt. BL: Zusätzliche E-Mail Domäne	Kt. BL: oberwil.ch ist eine weitere erlaubte Email-Domäne für die Gemeinde Oberwil
SSKEWVTT-8451	BVTAX-2517	Finanzanlage/ Beteiligungen: Anpassungen	Bei einer Finanzanlage/ Beteiligung wurden folgende Änderungen vorgenommen: Feld «Stichtag»: umbenannt auf «Steuerwertstichtag»

SSK Jira ID, wo vorhanden	emineo Jira ID	Zusammenfassung	Beschreibung
			• Neues Feld: «Bilanzstichtag» hinzugefügt • Im ES unter Finanzanlage/ Beteiligung, falls vorhanden, wird der Bilanzstichtag im Detail aufgeführt
SSKEWVTT-7895 SSKEWVTT-8395 SSKEWVTT-6241 SSKEWVTT-6119	BVTAX-2078	Stille Reserven: Steuerwert Berechnung bei Tochter und Mutter	Die Regeln zur Bestimmung des korrekten Steuerwert bei Mutter- und Tochtergesellschaft wurden definiert. Die Regeln sind am Ende dieses Dokumentes zu finden, siehe Kapitel 1.3.
SSKEWVTT-8307 SSKEWVTT-7367 SSKEWVTT-6595	BVTAX-2454	Stille Reserven: Auswahl Steuerwert für kantonale Steuerwerte	Die Regel zur Bestimmung der korrekten kantonalen Steuerwerte in den stillen Reserven wurde festgelegt. Die Regeln sind am Ende dieses Dokuments zu finden, siehe Kapitel 1.4.
	BVTAX-2456	Stille Reserven: explizite Auswahl von Brutto / Netto und CH / kantonaler Steuerwert	Der Bewerter erhält eine explizite Auswahl von Brutto oder Netto Steuerwert, womit die automatische Ermittlung deaktiviert wird. Des Weiteren erhält man eine explizite Auswahl des Stichtags für NKT und eine explizite Auswahl des kantonalen Steuerwerts (ausser für Kanton TG).
SSKEWVTT-8535	BVTAX-2562	Stille Reserven: mehr Informationen zu Töchtern	In den Details einer Beteiligung werden mehr Informationen (UID und falls vorhanden Link) zu den Tochtergesellschaften angezeigt.
SSKEWVTT-9050	BVTAX-2722	Stille Reserven: Aktualisierung Beschreibung Finanzanlagen/ Beteiligungen	Wenn sich nun der Gesellschaftsname ändert, dann wird dies zwar von BVTax festgestellt, dass Feld «Bezeichnung» wird aber nicht angepasst. Falls das Feld durch den Bewerter nicht verändert wurde, wird es jetzt neu automatisch aktualisiert. Ausserdem wird der Gesellschaftsname separat angezeigt, so dass man Abweichungen besser erkennen kann.
	BVTAX-2697	Auskunft Startseite detailliertere Berechnung	Auf der Startseite der Auskunft sind die gleichen Features wie auf der Berechnungsseite ergänzt. Inbegriffen: • Kantonale Steuerwerte für Berechnung ein- und ausschalten (nur in Kantonen, die kantonale Steuerwerte haben) • Schweizweite Werte in der Wertübersicht zusätzlich zu den

SSK Jira ID, wo vorhanden	emineo Jira ID	Zusammenfassung	Beschreibung
			kantonalen Werten anzeigen (nur wenn kantonale Steuerwerte existieren) Für die Berechnung die Titel mit Stückzahl/Nennwert und mit Zugangs- und Abgangsdatum erfassen
	BVTAX-2759	Bewertungsauftrag für erloschene Gesellschaften / nicht existenter Titel	Wird ein Bewertungsauftrag erstellt, für welchen keine Bewertung möglich ist (ein Jahr, in welchem der Titel nicht mehr existiert oder die Gesellschaft erloschen ist) wird eine Fehlermeldung angezeigt.

Tabelle 2 Umgesetzte neue Funktionalitäten

1.2 Fehlerbehebung

SSK Jira ID, wo vorhanden	emineo Jira ID	Zusammenfassung	Beschreibung
SSKEWTT-7053	BVTAX-2122	Kt. BL: Text «Pauschalabzug» in ES angepasst	Kt. BL: In den Eröffnungsschreiben wurde der Text «Pauschalabzug» angepasst auf «Differenz Brutto- / Netto-Steuerwert kantonal».
SSKEWTT-8755	BVTAX-2575	Änderung Mail Adresse	Möchte ein Benutzer seine Mail Adresse (z.B. aufgrund Heirat) in BVTax ändern, kann er dies nicht mehr selbst machen. Anstelle erscheint neu ein Icon mit dem Hinweis ein Ticket zu erfassen.
	BVTAX-2772	Steuerrelevante Änderungen: Behebung Löschung	Rund um die Steuerrelevanten Änderungen werden aktuell versch. Aspekte umgesetzt. Eine erste wichtige Korrektur geht mit diesem Release live. Die weiteren Funktionen sind Teil eines nächsten Releases. Diese Funktion umfasst: Wenn eine Steuerwertrelevante Notiz erfasst wird, dann löscht BVTax derzeit Steuerwerte. Dies ist falsch. Die Steuerwerte müssten nur als Steuerwertrelevante Änderung markiert werden. Bis zur Korrektur dieses Verhaltens zusammen mit EWS, wird sichergestellt, dass keine weiteren Steuerwerte fälschlicherweise gelöscht werden. Deshalb soll das Flag «Umstrukturierung ignorieren», «Handänderung ignorieren», bzw. «Bewertungseinfluss

SSK Jira ID, wo vorhanden	emineo Jira ID	Zusammenfassung	Beschreibung
			ignorieren» für eine neue Notiz mit Steuerwertrelevante Änderung immer gesetzt sein.
SSKEWTT-9354	BVTAX-2785	Stille Reserven: Manuelle Wertobergrenze soll nicht übernommen werden	Korrektur: Wird im Vorjahr der Wert der Tochter bei der Mutter manuell eingetragen, wird im Folgejahr fälschlicherweise der Wert der Tochter des Vorjahres übernommen.

Tabelle 3 Umgesetzte Fehlerbehebungen

1.3 Bestimmen des korrekten Steuerwertes bei Tochter- und Muttergesellschaften

Der Steuerwert der Tochtergesellschaft, welcher in den Stillen Reserven Finanzanlagen/Beteiligungen verwendet wird, wird wie folgt bestimmt:

Fall 1: Tochtergesellschaft schliesst vor oder gleich wie die Muttergesellschaft ab. In dem Fall wird der Steuerwert zum gleichen Jahr verwendet.

Fall 2: Die Tochtergesellschaft schliesst nach der Muttergesellschaft ab. Dann unterscheiden wir folgende Fälle:

- Die Tochtergesellschaft hat keine Ausschüttungen im Bewertungsjahr: Der Steuerwert des Vorjahres wird bezogen
- Die Tochtergesellschaft hat Ausschüttungen im Bewertungsjahr vor oder am Bilanzstichtag der Muttergesellschaft: Vorjahressteuerwert für aktuelles Jahr (aus der Bewertung vom Vorjahr) wird benutzt. Falls kein Vorjahressteuerwert vorhanden ist, aber ein aktueller Steuerwert vom Vorjahr existiert, so wird eine Fehlermeldung angezeigt, und der Benutzer muss den Steuerwert manuell erfassen.
- Die Tochtergesellschaft hat Ausschüttungen im Bewertungsjahr vor und nach Bilanzstichtag der Muttergesellschaft: In diesem Fall wird der aktuelle Steuerwert vom Vorjahr benutzt.

1.4 Bestimmen des korrekten kantonalen Steuerwertes

Grundsätzlich gilt, dass bei den Stillen Reserven jeweils der CH-weit gültige Steuerwert von Finanzanlagen und Beteiligungen verwendet wird. Falls eine Wertobergrenze manuell überschrieben wird, wird diese auch verwendet.

Eine einzige Ausnahme zu dieser Regel bildet der Kanton Thurgau: Für die Berechnung des Kanton TG spezifischen Steuerwertes wird jeweils der Kanton TG spezifische Steuerwert von Finanzanlagen und Beteiligungen verwendet. Es werden also durchgehend die Kanton TG spezifischen Steuerwerte verwendet. Falls eine Wertobergrenze in den Stillen Reserven manuell durch den Bewerter überschrieben wird und vom Kanton TG bewertet wird, dann wird die überschriebene Wertobergrenze verwendet. Ist dem nicht so, bewertet also ein anderer Kanton, dann wird trotzdem der Kanton TG spezifischer Steuerwert verwendet und eine manuell überschriebene Wertobergrenze wird nicht verwendet. Nur wenn TG spezifischer Steuerwert nicht vorhanden ist, wird die manuell überschriebene Wertobergrenze verwendet.