

## 12. Sondereigentumsverwaltung (SEV) in WEG-Objekten

Als Mitglied einer ET-Gemeinschaft kann der Eigentümer das Sondereigentum selbst nutzen oder vermieten. Im Rahmen der Vermietung ist der Wohnungseigentümer gegenüber dem Mieter der Wohnung für alle Fragen des Sondereigentums zuständig.

Der bestellte Verwalter einer ET-Gemeinschaft ist jedoch ausschließlich verantwortlich für die Belange des Gemeinschaftseigentums. Deshalb schließen Erwerber von Eigentumswohnungen mit dem WEG-Verwalter oft auch einen:

### **Vertrag zur Betreuung des Mietverhältnisses = Vertrag Sondereigentumsverwaltung.**

Ist der Verwalter mit der SEV beauftragt, übernimmt er in Vertretung des Eigentümers je nach Ausgestaltung des SEV-Vertrages gegenüber dem Mieter, Behörden und sonstigen Dritten u. a. **folgende Aufgaben:**

- Suche nach Mietinteressenten und Abschluss/Kündigung von Mietverträgen
- Anlegen, Verwalten und Abrechnen von Mietkautionen
- Mietkasso (einschließlich zu leistender Vorauszahlungen des Mieters)
- Mahnung ausstehender Mietzahlung
- Betreuung der Mieter und Führen der Mieterkorrespondenz
- Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Bewirtschaftung des Sondereigentums einschließlich der Beauftragung und Überwachung dafür notwendiger Instandsetzungs- und Instandhaltungsmaßnahmen
- BKA gegenüber den Mietern nach Ende des Abrechnungszeitraumes
- Ausgleich der Zahlungsverpflichtungen des Eigentümers gegenüber der WEG aus den vereinnahmten Mieterzahlungen (Verwertung Miete für Hausgeld und Zuführung der Rücklage)
- Bezahlung von Rechnungen für das SE aus den vereinnahmten Mieterzahlungen (Verwertung Miete für SE-Kosten)
- Abrechnung aller durch die Verwaltung des Sondereigentums realisierten Einnahmen/Ausgaben gegenüber Eigentümer und Auszahlung des Einnahmeüberschusses

Mit Immoware24 können Objekte der WEG mit SEV verwaltet werden, diese **Verwaltungsart** wählen Sie bei der Anlage eines Objektes aus.

Verwaltungsart → bitte wählen ...  
bitte wählen ...  
Mietverwaltung  
WEG-Verwaltung  
WEG mit SE-Verwaltung

### 12.1 Grundsätze für die SEV mit Immoware24

1. Der **Abrechnungszeitraum** für die Hausgeldabrechnung gegenüber der WEG und der BKA gegenüber den Mietern ist identisch, die Umlageschlüssel für Eigentümer und Mieter können jedoch unterschiedlich sein.
2. Das **Abrechnungsprinzip** Einnahmen/Ausgaben sind nach tatsächlichem Geldfluss oder nach Verursachung für die HGA und die BKA ebenfalls identisch. Diese ergeben sich durch das Abgrenzungsdatum in der Buchhaltung. Die Abrechnung nach HKVO ist möglich.

3. Vereinnahmt der Eigentümer die Mieten selbst, kann die SEV auch ohne Mietbuchhaltung erfolgen.

In diesem Fall wird der Verwalter neben der Mieterbetreuung lediglich die BKA für die Mieter erstellen und keinerlei Buchhaltung für die Vermietung führen.

Die Entscheidung über eine SEV+ (mit Mietbuchhaltung) oder eine SEV (ohne Mietbuchhaltung) können Sie für jede Verwaltungseinheit gesondert treffen.

4. Zur sauberen Trennung der WEG- und SEV-Buchhaltung ist der Verwalter verpflichtet, **mindestens drei separate Bankkonten** zu führen:

- das Mietkonto  
für das Mietinkasso und die Kosten aus der SE-Verwaltung
- das WEG-Konto  
für das Inkasso von Hausgeld und Rücklagenzuführung und die WEG-Kosten
- das Rücklagenkonto  
für die Verwaltung der WEG-eigenen Rücklage

Der Verwalter kann die Mieten verschiedener ET auf einem gemeinsamen Miet-Bankkonto verwalten oder für jeden ET ein separates Bankkonto als Mietkonto führen.

5. Wird die Miete vom Verwalter vereinnahmt (SEV+), beauftragen Eigentümer die Verwalter meist, aus den Mieteinnahmen die Zahlungsverpflichtungen des ET gegenüber der WEG und gegenüber Dienstleistern für das SE zu erfüllen.

**Die Miete für die Zahlung von HG und RL-Zuführung sowie für die Begleichung von SE-Rechnungen wird so verwertet.**

Immoware24 bietet hierfür zur Vereinfachung die Nutzung verschiedener Buchungsassistenten.

## 12.2 Stammdaten für Objekt/Eigentümer/Mieter eingeben



**Die Eingabe der Stammdaten erfolgt ähnlich wie für Objekte der Miet- und WEG-Verwaltung. Folgen Sie dafür in der angegebenen Reihenfolge den Kapiteln des Handbuchs:**

„6.1.1 Objekt anlegen“ und „6.1.2 Abrechnungszeiträume für Heiz- und Betriebskosten“ anlegen“

„6.1.5 Gebäude hinzufügen“, „6.1.6 Verwaltungseinheit anlegen“ und „6.1.9 Wohnungseigentümer hinzufügen (WEG-Verwaltung)“

„6.1.7 Mietverhältnis anlegen (nur Mietverwaltung)“ und „6.1.8 Kautionsverwaltung (nur Mietverwaltung)“

*Für die Mieter müssen neben den zuvor der Verwaltungseinheit/dem Eigentümer zugeordneten Zahlungen und Eigenschaften eigene Zahlungen/Eigenschaften eingegeben werden.*



**Zur Vervollständigung Ihrer WEG (mit-SEV-Objekten) gelten folgende Kapitel entsprechend**

„6.1.10 Exposés erstellen und in Immobilienportale exportieren“

„6.1.11 VE-Zähler anlegen“

„6.1.12 Objektzähler anlegen (Haupt- oder Hauszähler)“

„6.1.13 Dienstleister/Handwerker hinzufügen“

„6.1.14 Sanierung“

## 12.3 Bankkonten am Kontakt im Adressbuch

Durch die Verantwortung für das Gemeinschaftseigentum der WEG einerseits und für das SE des einzelnen Eigentümers andererseits, ist der Verwalter verpflichtet, alle Einnahmen/Ausgaben zwischen beiden Aufgabenfeldern **strikt zu trennen**.

Deshalb muss der Verwalter mit Immoware24 für WEG-Objekte mit SEV mindestens drei separate Bankkonten führen:

- das Mietkonto für das Mietinkasso und die Kosten aus der SE-Verwaltung,
- das WEG-Konto für das Inkasso von HG und RL-Zuführung und die WEG-Kosten und
- das Rücklagenkonto als Depot der WEG-eigenen Rücklage.

Der Verwalter kann die Mieten verschiedener Eigentümer auf einem gemeinsamen Mietbankkonto verwalten **oder** für jeden ET ein separates Bankkonto als Mietkonto führen. In beiden Fällen existiert für jeden Eigentümer ein eigenes Wertkonto, das die Erträge und Kosten jedem ET konkret zuordnet:

Variante 1 = *gemeinsames Mietkonto 5000,00 €*

→ Wertkonto ET1 2000,00 €

→ Wertkonto ET2 1400,00 €

→ Wertkonto ET3 1600,00 €

Variante 2

*separates Mietkonto ET1 2000,00 €* → Wertkonto ET1 2000,00 €

*separates Mietkonto ET2 1400,00 €* → Wertkonto ET2 1400,00 €

*separates Mietkonto ET3 1600,00 €* → Wertkonto ET2 1600,00 €

Um einem Objekt Bankkonten zuzuweisen, müssen diese vorher in den Kontakten des Adressbuchs angelegt werden. Hinterlegen Sie im Adresskontakt des jeweiligen Kontoinhabers die tatsächlichen Bankverbindungen.

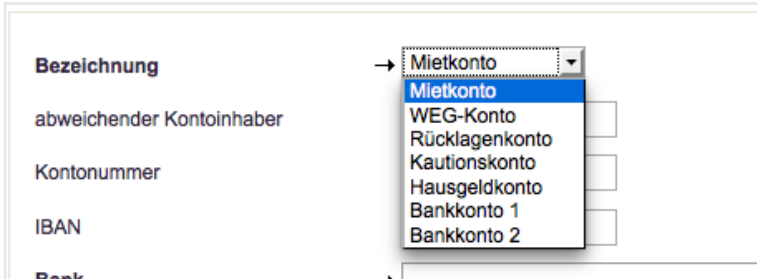


Abb. 242: Auswahl der Kontenbezeichnungen

für Objektbankkonten:

- das WEG-Konto (im Adresskontakt der WEG als WEG-Konto oder Hausgeldkonto)
- das RL-Konto (im Adresskontakt der WEG als Rücklagenkonto)

für SEV-Mietkonten:

- das einheitliche Mietkonto aller ET (im Adresskontakt des Verwalters, falls keine individuellen ET-Mietkonten genutzt werden, als Mietkonto) oder
- die individuellen Mietkonten (in den Adresskontakten der ET, falls Sie nicht der Kontoinhaber sind, als Mietkonto)


für SEV-Mietüberschusskonten:

- die Privatbankkonten der Eigentümer, auf die Sie die Einnahmeüberschüsse auszahlen (in den Adresskontakten der ET als Bankkonto).

Die korrekte Zuordnung der Konten zum Kontoinhaber ist insbesondere für die Gläubiger-IDs im Rahmen der SEPA-Basis-Lastschriften unverzichtbar.

## 12.4 SEV aktivieren

Markieren Sie im **Menüpunkt „Eigentümer“** einen ET, erscheint im oberen Teil der Eigentümeransicht die Registerkarte „Einstellungen zur SEV“.

Dort können Sie Einstellungen zur SEV für das konkrete Eigentümerverhältnis eine VE betreffend vornehmen, indem Sie auf die Schaltfläche  in der Fußleiste klicken.

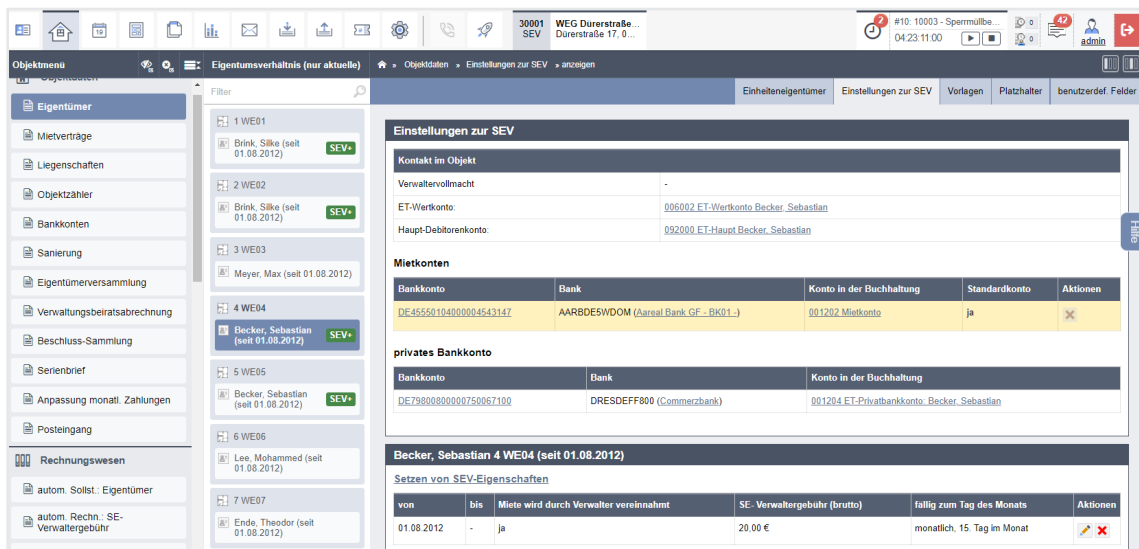


Abb. 243: SEV für Eigentümerverhältnis einstellen

Setzen Sie die Markierung für *Miete vom Verwalter vereinnahmen*, erfolgt für diese Verwaltungseinheit auch die Buchhaltung über die mit dem SE verbundenen Einnahmen (z.B. Miete) und Ausgaben (z.B. Reparaturkosten). Die VE wird mit **SEV+** gekennzeichnet. Bleibt diese Markierung leer, werden später lediglich die Stammdaten des Mieters dieser VE für dessen Betreuung durch den Verwalter angezeigt und es kann aus einer bestätigten HG-Abrechnung der WEG eine Betriebskostenabrechnung für den Mieter erstellt werden. Eine Buchhaltung für das SE erfolgt nicht. Die VE wird mit **SEV** gekennzeichnet.

Die Verwaltergebühr entnehmen Sie Ihrem konkreten SE-Verwaltervertrag und tragen diese ein. Diese ist Grundlage, um für die ET mit SEV+ die Verwaltergebühr als Kosten zu buchen.

Für die Buchhaltung in den VE mit SEV+ benötigen Sie das Privatbankkonto für die Auszahlung des Einnahmeüberschusses. Wählen Sie dafür die im Adresskontakt zuvor hinterlegte Bankverbindung des Eigentümers aus.

Für die Buchhaltung in den VE mit SEV+ benötigt jeder Eigentümer ein Mietkonto, wenn die Mieten für jeden ET auf einem **individuellen Mietkonto** vereinnahmt werden. Wählen Sie dafür die im Adresskontakt zuvor hinterlegte Bankverbindung des ETs aus.

**Nutzen Sie ein gemeinsames Mietbankkonto**, müssen Sie dieses im Menüpunkt "Bankkonten" → Registerkarte "SEV Mietkonten" zuerst anlegen und allen ET zuweisen, bevor Sie die Einstellungen zur SEV+ vornehmen können.

Klicken Sie auf die Schaltfläche "Speichern", um die SEV-Einstellungen zu speichern. Der ET wird nun automatisch ein passives Wertkonto und ein Debitoren-Hauptkonto. Letzteres wird benötigt, wenn dem ET mehrere VE im Objekt gehören und alle zugeordneten Mieten als Pool für die Deckung der Verbindlichkeiten dienen.

Öffnen Sie den Menüpunkt „Bankkonten“.

### Objektbankkonten im Menüpunkt Bankkonten

Klicken Sie auf die Schaltfläche hinzufügen und verknüpfen Sie hier die zuvor im Adressbuch hinterlegten Bankkonten für das WEG- und das Rücklagenkonto mit dem Objekt. Es entsteht dadurch je eine Kontonummer für die Buchhaltung im Objekt.

## Achtung! Legen Sie kein Mietkonto an!

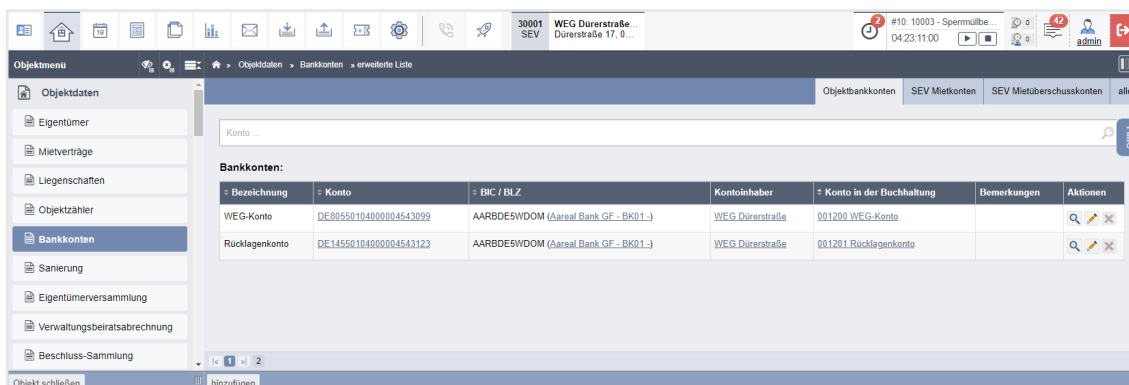


Abb. 244: Objektdaten – Objektbankkonten

## SEV-Mietkonten im Menüpunkt "Bankkonten"

Wurden für Ihre Eigentümer in den Einstellungen zur SEV individuelle Mietkonten angelegt, werden diese hier angezeigt. Jedes Mietbankkonto hat jetzt eine Kontonummer für die Buchhaltung im Objekt.



Abb. 245: Objektdaten - SEV Mietkonten

Nutzen Sie ein **gemeinsames Mietkonto im Objekt**, klicken Sie auf die Schaltfläche hinzufügen

und legen diese an. Wählen Sie die im Adresskontakt zuvor hinterlegte Bankverbindung aus und setzen sie die Markierung bei  **ist standardmäßig**.

Klicken Sie auf die Schaltfläche verknüpfe standard Mietbankkonto mit SEV+ Eigentümern in der Fußzeile.

Ordnen Sie das Konto allen Eigentümern mit SEV+ als Standardmietkonto zu. Aktivieren Sie für diese ET die Einstellungen zur SEV+.

## SEV-Mietüberschusskonten im Menüpunkt "Bankkonten"

Wurden für Ihre Eigentümer in den Einstellungen zur SEV-Privatbankkonten angelegt, werden diese hier angezeigt. Jedes Privatbankkonto hat jetzt eine Kontonummer für die Buchhaltung im Objekt.

Bezeichnung	Konto	BIC / BLZ	Kontoinhaber	Konto in der Buchhaltung	Bemerkungen	Aktionen
Bankkonto 1	DE27800937840002725517	GENODEF1HAL (Volksbank Halle (Saale) eG)	Brink, Silke	001203 ET-Privatbankkonto_Brink_Silke		🔍 ✎ ✕
Bankkonto 1	DE7900000000750067100	DREDEFF800 (Commerzbank)	Becker, Sebastian	001204 ET-Privatbankkonto_Becker_Sebastian		🔍 ✎ ✕
Bankkonto 1	DE57120300000010109999	BYLADEM1001 (DKB Halle)	Meinhardt, Maria	001205 ET-Privatbankkonto_Meinhardt_Maria		🔍 ✎ ✕

Abb. 246: Objektdaten - Mietüberschusskonten

## 12.5 SEV ändern, beenden und löschen

Um von einem gemeinsamen Mietkonto zurück zu individuellen Mietkonten zu kehren, müssen Sie die Markierung  ist standardmäßig unter Bankkonten am Mietkonto löschen.

Klicken Sie auf die Schaltfläche  im Menüpunkt „Eigentümer“, um die „Einstellungen zur SEV“ für jeden Eigentümer zu bearbeiten.

Ist einem ET eine SEV falsch zugeordnet, klicken Sie auf die Schaltfläche

, nachdem zuvor die SEV-Periode gelöscht wurde.

Klicken Sie auf die Schaltfläche , um ein Enddatum für den SE-Verwaltervertrag zu setzen.

Für Alt-Verträge einer SEV ändert sich die Farbe der Markierung SEV von Grün auf Gelb.

Aktivieren Sie die SEV mit gleichen Bedingungen wie zuvor ab dem Folgetag nach Beendigung, wird das Enddatum gelöscht. Sie können dieses ggf. erneut setzen (z.B. für Korrekturen).

## 12.6 Rechnungswesen

Prüfen Sie vor der ersten Buchung die mit der Übernahme des Kontenrahmens *WEG mit SEV* verfügbaren *Konten* im gleichnamigen Menüpunkt hinsichtlich ihrer voreingestellten Umlageschlüssel, Mehrwertsteuersätze etc. .Bearbeiten bzw. ergänzen Sie diese bei Bedarf. Weiterführende Informationen siehe [Kapitel „8.1 Buchungskonten“](#).

### Besonderheiten SEV:

Die Kostenkonten verfügen über zwei getrennte Umlagen. Eine Umlage für die Abrechnung der WEG-Kosten gegenüber den Eigentümern, die zweite für die daraus resultierende Umlage der Kosten auf die Mieter. Die Umlageschlüssel beider Umlagen können unterschiedlich sein (z.B. MEA für die ET und m<sup>2</sup>-Wohnfläche für die Mieter).

Wenn Sie zuvor ein mit WEG-Verwaltung erfasstes Objekt in ein Objekt der WEG mit SEV umgewandelt haben, erfassen Sie im Menüpunkt „Konten“ alle Umlageschlüssel für Mieter manuell in den Konten.

Weitere Informationen siehe [Kapitel „8.2 Buchungen“](#).

## 12.6.1 Anfangsbestandsbuchung

### Besonderheiten SEV:

Ist zu Beginn Ihrer Buchhaltung bereits ein Anfangsbestand auf dem Mietkonto vorhanden, nehmen Sie sowohl dafür als auch für das automatisch entstandene Wertkonto jedes ET mit SEV+ eine Anfangsbestandsbuchung vor.

Nutzen Sie im Menüpunkt „Buchungen“ für beide Fälle den Buchungstyp

AB Anfangsbestand mit dem Gegenkonto Anfangsbestandskonto → 009001 Anfangsbestandskonto SEV

**Saldo des Eigentümer-Wertkontos und des individuellen Mietkontos bzw. Saldensumme aller Eigentümer-Wertkonten und des gemeinsamen Mietkontos müssen danach identisch sein!** (AB-Buchungen für WEG-, aktives und passives RL-Konto erfolgen gegen 009000 Anfangsbestandskonto WEG)

## 12.6.2 Forderungen und Verbindlichkeiten buchen

### Automatische Sollstellungen für alle Mieter = Mietforderungen

Im Menüpunkt „autom. Sollst. Mieter“ buchen Sie, wie in der Mietverwaltung, Forderungen der ET gegenüber den Mietern. Mieter, für die der Eigentümer die Miete selbst vereinnahmt, erscheinen inaktiv (ausgegraut) in der Sollstellungsliste.

Im Ergebnis wurden Erträge auf gemeinsame Ertragskonten im Objekt gebucht (Miete, BKV etc.) und es sind offene Debitoren-Posten der Mieter entstanden.

Debitor	Kto.Nr.	Name	Betrag	verändert	Sollst.	Zahlung
	090001	WE01 Brink, Silke	258,00 €		✓	--
	090002	WE02 Brink, Silke	258,00 €		✓	--
	091001	WE03 Meyer, Max	258,00 €		✓	--
	092001	WE04 Becker, Sebastian	197,00 €		✓	--
	092002	WE05 Becker, Sebastian	197,00 €		✓	--
	093001	WE06 Lee, Mohammad	258,00 €		✓	--
	094001	WE07 Ende, Theodor	234,50 €		✓	--
	095001	WE08 Meinhardt, Maria	258,00 €		✓	--
<b>Summe</b>			<b>1.918,50 €</b>			

Abb. 247: automatische Sollstellung aller Mieter im Objekt

### Automatische Sollstellungen für alle Eigentümer = Forderungen HG+RL

Im Menüpunkt „autom. Sollst. Eigentümer“ buchen Sie, wie im Rahmen der WEG, für alle Eigentümer der ET-Gemeinschaft die Zahlungsverpflichtungen gegenüber der WEG (egal, ob eine SEV oder SEV+ besteht oder nicht).

Im Ergebnis werden Erträge auf gemeinsame Ertragskonten im Objekt gebucht (Hausgeld, Rücklagen) und es entstehen offene Debitoren-Posten der Eigentümer.



Objektmenü autom. Sollst.: Eigentümer

Monat 03 / 2015 Status ! unbestätigt

erstellt: 19.03.2024 11:21:16 (admin) zuletzt bearbeitet: - bestätigt: -

aktive Sollstellungen: 8/8 davon geändert: 0 davon werden bezahlt: 0

Debitoren (Eigentümer):

Kto.Nr.	Name	Betrag		Fälligkeit	Sollst.	Zahlung
		Details anzeigen	verändert			
090001	WE01 Brink, Silke	258,00 €			✓	--
090002	WE02 Brink, Silke	258,00 €			✓	--
091001	WE03 Meyer, Max	258,00 €			✓	--
092001	WE04 Becker, Sebastian	197,00 €			✓	--
092002	WE05 Becker, Sebastian	197,00 €			✓	--
093001	WE06 Lee, Mohammed	258,00 €			✓	--
094001	WE07 Endo, Theodor	234,50 €			✓	--
095001	WE08 Meinhardt, Maria	258,00 €			✓	--
<b>Summe</b>		<b>1.918,50 €</b>				

Abb. 248: automatische Sollstellung aller Eigentümer im Objekt

## Rechnungen der SE-Kosten (Eigentümer-Verbindlichkeiten) buchen

Für Kosten, die ausschließlich der Bewirtschaftung des Sondereigentums geschuldet sind, buchen Sie Rechnungen.

Diese Kosten sind nicht zu verwechseln mit den gegenüber den ET im Rahmen der HGA abzurechnenden Kosten, sondern betreffen den jeweiligen ET in der Eigenschaft als Vermieter. Diese werden aus den Mieteinnahmen gedeckt. Buchen Sie diese Kosten nur, wenn Sie die Mietenbuchhaltung im Auftrag des Eigentümers durchführen.

Vereinbart der ET seine Miete selbst, kommt dieser selbst für die Begleichung dieser Rechnungen auf.

Um die entstandenen Kosten konkret einem oder mehreren Eigentümer zuzuordnen, nutzen Sie im Menüpunkt „Buchungen“ den nur für solche Rechnungen vorgesehenen speziellen Buchungstyp **SE-RE** **SE-Rechnung** und das Konto

**Kosten** →



**Verwenden Sie hier kein anderes Kostenkonto!  
(Ausnahme siehe ↗ "SE-Verwaltergebühr").**

Unter „Umlage Mieter“ erfassen Sie, ob diese Kosten im Rahmen der BK-Abrechnung auf Mieter umlagefähig sind und mit welchem Umlageschlüssel der Rechnungsbetrag im Falle eines unterjährigen Mietverhältnisses auf Mieter der gleichen Verwaltungseinheit verteilt wird.

Unter „Umlage Eigentümer“ können Sie den Rechnungsbetrag nach einem separaten Umlageschlüssel „automatisch verteilen“, wenn mehrere Verwaltungseinheiten im Objekt von den Kosten betroffen sind.

Abb. 249: SE-Rechnung mit Zuweisung der Kosten an Eigentümer

Im Ergebnis der Buchung wurden Kosten auf ein gemeinsames SE-Kostenkonto im Objekt gebucht, die Rechnungsbeträge konkreten Eigentümern zugewiesen und es sind offene Kreditoren-Posten der Handwerker, Dienstleister und Versorger entstanden.

## Buchen der SE-Verwaltergebühr = ET-Verbindlichkeiten

Die SE-Verwaltergebühr wird im Menüpunkt „autom. Rechn.: SE-Verwaltergebühr“ für alle ET mit SEV+ gebucht.

Um die Rechnungsliste zu erstellen, wählen Sie neben dem Zeitraum den Verwalter aus, dem die SE-Verwaltergebühr zusteht (meist Ihren eigenen Kontakt).

Eigentümer mit SEV, die ihre Miete selbst vereinnahmen, erscheinen inaktiv (ausgegraut) in der Rechnungsliste, da diese Gebühren von Ihnen als Verwalter nicht durch Entnahme aus dem Mietertrag gedeckt werden.

Grundlage der Rechnungsbeträge sind die in den SEV-Einstellungen des Eigentümer erfassten Verwaltergebühren.

Ändern Sie diese, indem Sie vor der Buchung auf die Schaltfläche „bearbeiten“ klicken.

Wählen Sie das jeweils passende Mietkonto aus, um mit der Rechnung gleichzeitig Zahlungsbuchungen für die SE-Verwaltergebühren zu erstellen.

Buchhaltung » automatische Rechnungen SE-Verwaltergebühr » 10 / 2015 » anzeigen

Monat 10 / 2015 Status  bestätigt  
erstellt: 07.10.2015 11:22:21 (admin) bestätigt: 07.10.2015 11:22:38 (admin)

aktive Rechnungsempfänger: 2/5 davon werden bezahlt: 0  
inaktive Rechnungsempfänger: 3/5

Eigentümer		Betrag		
Kto-Nr.	Name		Fälligkeit	Rechn. erstellen
090000	Andreas Gärtner	40,00 €	21.10.2015	<input checked="" type="checkbox"/>
091000	Maria Meinhardt	-	-	<input type="checkbox"/>

Abb. 250: automatische Rechnung für die SE-Verwaltergebühr

Das Ergebnis der Buchung (ohne gleichzeitige Zahlungsbuchung) sind offene Kreditoren-Posten des Verwalters und die Zuweisung der zu zahlenden SE-Verwaltergebühren zu konkreten Eigentümern.

**Die Bestätigung der automatischen SE-Verwaltergebührenrechnungen können Sie rückgängig machen. Sie müssen hierfür alle zuvor durch die automatischen SE-Verwaltergebührenrechnungen entstandenen Buchungen manuell löschen, um diese Funktion zu aktivieren.**

Sind die Rechnungen bereits durch die Zahlung der SE-Verwaltergebühr bezahlt, löschen Sie im ersten Schritt die Zahlungen der SE-Verwaltergebühr. Automatisch werden die daran hängenden Verwertungsbuchungen gelöscht.

Erst danach löschen Sie die Rechnungsbuchungen.



**Achten Sie beim Löschen der Buchungen darauf, dass die vorgemerkte Buchungsanzahl korrekt ist. Es können auch weitere bereits an anderer Stelle zur Löschung markierte Buchungen aufgelistet sein.**

### Rechnungen der WEG (Verbindlichkeiten der WEG) buchen

Rechnungen, die sich aus der Bewirtschaftung für die WEG ergeben, werden wie in WEG-Objekten ohne SEV gebucht. Nutzen Sie im Menüpunkt „Buchungen“ den Buchungstyp

RE Rechnung

und die verschiedenen Kostenkonten.

Im Ergebnis entstehen ebenfalls offene Kreditoren-Posten der Handwerker, Dienstleister und Versorger.

### 12.6.3 Banktransaktions-Modul verwenden

Unter der Voraussetzung bestehender SEPA-Basis-Lastschriftmandate können Sie in Immoware24 neben Zahlungsaufträgen (Überweisungen) auch Lastschriften zur Übermittlung an die Bank erstellen.

Öffnen Sie im Menüpunkt „Banktransaktionen“ die Registerkarte „*Transaktionen vorbereiten*“.

Für zuvor in der Buchhaltung erzeugte offene Posten können Sie folgende Funktionen nutzen:

- **Lastschriften Mieter:**  
Einzug der Miete von den Bankverbindungen der Mieter auf das Mietkonto

- **Überweisungen Mieter:**  
Auszahlung des Guthabens vom Mietkonto an die Bankverbindungen der Mieter
- **Lastschrift Eigentümer vom Privatbankkonto:**  
Einzug der HG-/RL-Zahlungen vom Privatbankkonto des ET auf das WEG-Konto (für ET, für die SEV+ aktiviert ist, nicht objektübergreifend möglich)
- **Lastschrift Eigentümer aus Verwertung Miete:** Einzug der HG-/RL-Zahlungen vom Mietkonto (für ET mit SEV+ nicht objektübergreifend möglich)  
Um zu verhindern, dass OP des ET doppelt bezahlt werden, wird in der Tabelle unter „Summe OP“ ausgegraut die Summe der für die Zahlung bereits erstellten Banktransaktionen angezeigt, ohne dass die Zahlungen bereits gebucht sind.  
Um ungedeckte Überweisungen vom Mietkonto zu verhindern, wird in der Tabelle unter „*ungebuchter Betrag*“ die Summe der für Zahlungen bereits erstellten Banktransaktionen angezeigt, ohne dass die Zahlungen bereits gebucht sind.  
Über die verlinkten Werte können Sie sich die Transaktionen anzeigen lassen und ggf. löschen.
- **Überweisung der Eigentümer vom WEG-Konto:**  
Auszahlung Guthaben vom WEG-Konto  
Die Überweisung der Guthaben für ET ohne SEV+ erfolgt auf deren Privatkonto.  
Die Überweisungen der Guthaben für ET mit SEV+ erfolgen auf das Mietkonto, um von dort ggf. als Guthaben an den Mieter weitergereicht zu werden.  
Diese werden nicht als Zahlung "Debitor", sondern als Verwertung der Miete mit negativem Betrag gebucht.
- **Überweisung der Eigentümer aus Einnahmeüberschuss** Auszahlung EÜ vom Mietkonto an das Privatkonto ET (nicht objektübergreifend möglich)  
Um ungedeckte Überweisungen vom Mietkonto zu verhindern, wird in der Tabelle unter „*ungebuchter Betrag*“ die Summe der für Zahlungen bereits erstellten Banktransaktionen angezeigt, ohne dass die Zahlungen bereits gebucht sind.  
Über die verlinkten Werte können Sie sich die Transaktionen anzeigen lassen und ggf. löschen.
- **Kreditor: SE-Rechnung:** Überweisung der Rechnungsbeträge vom Mietkonto an die Bankverbindung des Kreditors für SE-Rechnungen
- **Kreditor: Rechnung:** Überweisung der Rechnungsbeträge vom WEG-Konto an die Bankverbindung des Kreditors für WEG-Rechnungen  
Für Überweisungen, die nicht aus offenen Posten resultieren, besteht die Möglichkeit der :
- **benutzerdefinierten Überweisung:**
  - Umbuchung vom WEG-Konto auf das RL-Konto und umgekehrt
  - weitere Bankumbuchungen

Die erstellten Bankaufträge werden auf der Registerkarte „*Aufträge exportieren*“ in eine Datei *verpackt* (DTA oder SEPA-XML) und mit Hilfe Ihres individuellen Onlinebanking-Verfahrens an die Bank übermittelt oder über Ihre eingerichtete Online-Banking-Schnittstelle direkt an die Bank gesendet.

Erledigte Aufträge sind als Einträge auf dem Kontoauszug sichtbar. Dieser Kontoauszug muss im Dateiformat "MT940" über Ihr Onlinebanking-Verfahren von Ihrer Bank abgeholt werden. Sie können diese Datei anschließend auf der Registerkarte „Kontoauszüge importieren“ in Immo-ware24 hochladen/importieren oder über Ihre eingerichtete Online-Banking-Schnittstelle direkt online eingelesen werden.

(weitere Hinweise zum Bank-Transaktionsmodul ↗ siehe Kapitel „8.4 Banktransaktionen“).



**Die auf der Registerkarte „Kontoauszüge buchen“ angezeigten Aus- bzw. Einzahlungen können Sie gleichzeitig buchen, wenn es sich hierbei um grüne Einträge handelt (hohe Übereinstimmung zwischen Bank und Immo-ware24) oder verbuchen Sie diese als Einzelposten manuell (gelbe und rote Einträge). Klicken Sie entsprechend auf die Einträge.**

**Alternativ können Sie alle Zahlungsbuchungen ohne Nutzung des Banktransaktions-Moduls manuell und gleichzeitig aus verschiedenen Listen oder als Einzelbuchung ausführen.**


**Die Buchungsmasken sind in beiden Fällen identisch.**

## 12.6.4 Manuelle Zahlungsbuchungen oder Zahlungsbuchungen durch elektronischen Bankauszug

### Mietzahlungen buchen

Um manuell mehrere Mietzahlungen gleichzeitig zu buchen, öffnen Sie im Menüpunkt „Buchungen“ die Registerkarte „offene Posten“. Dort können Sie die bezahlten Forderungen markieren und alle Zahlungsbuchungen erstellen, indem Sie auf die Schaltfläche ausgew. zahlen (4) klicken.

Dies ist auch möglich, wenn die Mieten entsprechend den vorgenommenen SEV-Einstellungen auf verschiedene individuelle Mietkonten gezahlt werden. Die zugeordneten Mietkonten sind von ImmoWare24 bereits vorgewählt, Sie können diese aber vor Erstellung der Buchung auch verändern (z. B. wenn ein zweites Mietkonto existiert).

Sie können die Zahlungen der Mieten einzeln manuell buchen, indem Sie das Symbol  verwenden.

Im Ergebnis der Zahlungsbuchung entstehen zwei Buchungssätze:

Die Zahlungsbuchung *Mietkonto an Debitor Mieter* gleicht den OP aus.

Die Verwertungsbuchung *Mietertrag an Eigentümer-Wertkonto* bucht den Ertrag vom gemeinsamen Ertragskonto aus und ordnet diesen einem konkreten Eigentümer zu, auch wenn alle Mietzahlungen im Objekt auf ein gemeinsames Mietkonto eingehen. Ohne offenen Posten "Miete" ist das Konto "Mietertrag" leer. Die Mietzahlung erhöht den Bestand auf dem Wertkonto.

Es besteht eine Verknüpfung zwischen der

- Buchung der Zahlung,
- Buchung der Forderung (Sollstellung Mieter) und
- Buchung der Verwertung.

**Zahlung Debitor:**

2021-244 Zahlung: Miete 11/2021 VE02 Praxis Arztpraxis Kuhnert  
 Buchungsdatum: 13.04.2022  
 Wertstellungsdatum: 03.11.2021

Soll	Haben	USt. inkl.	Abgrenzungsdatum	Teilbetrag
Betrag	Konto	Betrag	Konto	
714,66 €	601200 Mietkonto	714,66 €	680002 VE02 Praxis Arztpraxis Kuhnert	527,66 €
		0,00 %	03.11.2021	93,50 €
		0,00 %	03.11.2021	93,50 €

offener Posten: 0,00 €

bezahlt folgende Posten:  
 2021-238 Miete 11/2021 VE02 Praxis Arztpraxis Kuhnert i.H.v. 714,66 €

[Rücklastschrift buchen](#)

Abb. 251: Mietzahlung (Einzelansicht) mit verknüpfter Verwertungsbuchung und bezahlten OP buchen

## HG-/RL-Zahlungen der ET buchen (Verwertung der Miete für HG oder Zahlung des Debtors)



Bei der HG-/RL-Zahlung ist entscheidend, ob die Zahlungen aus vereinbarter Miete (vom Mietkonto) oder direkt vom Privatkonto des Eigentümers erfolgen bzw. ob Guthaben vom WEG-Konto auf das Mietkonto oder das Privatkonto des ET ausgezahlt werden.

Die Einzahlungen vom Mietkonto auf das WEG-Konto und die Auszahlungen vom WEG-Konto auf das Mietkonto erfolgen für die Eigentümer mit SEV+ und werden nicht als „Zahlung Debitor“, sondern immer als „Verwertung Miete“ gebucht.

Um die "Verwertung Miete" als HG-/RL-Zahlung für mehrere Eigentümer gleichzeitig zu buchen, wählen Sie im Menüpunkt „Buchungen“ den Buchungstyp **Verw. M->HG** **Verwertung Miete als Hausgeld**. Alle Eigentümer, die mindestens einen OP mit einer Fälligkeit im Zeitraum eines bestehenden SEV-Vertrages haben, werden mit "SEV+" angezeigt. Das Mietbankkonto, auf dem die Mieterträge des ET liegen, und die Höhe des gutgeschriebenen Ertrags auf dem Wertkonto werden angezeigt.



**Nutzen Sie das Banktransaktions-Modul in Immoware24 und haben ggf. bereits Lastschriften/Überweisungen zu Lasten des Mietkontos an die Bank exportiert, werden diese hier nicht angezeigt, bis Sie diese in Immoware24 verbucht haben. Ggf. wurden bereits Zahlungen für den OP oder "Auszahlungen Einnahmeüberschuss" in Auftrag gegeben (siehe ↗ Kapitel „12.6.3 Banktransaktions-Modul verwenden“).**

Mit der Auswahl des WEG-Kontos als Ziel aller HG-/RL-Zahlungen und der gemeinsamen Wertstellung können Sie alle Zahlungsbuchungen zu Lasten verschiedener Mietkonten gleichzeitig buchen.

Ohne Guthaben auf dem Wertkonto sind keine Verwertungen der Miete möglich.

Ist der zu verwertende Betrag trotz Guthaben auf dem Wertkonto inaktiv, müssen Sie zuvor

Schulden und Guthaben des Eigentümers in der Liste offener Posten (OP) verrechnen.

Sie können OP/ET aus dieser Liste einzeln verwerten, indem Sie auf das Symbol  klicken.

Im Ergebnis der Zahlungsbuchung entstehen zwei Buchungssätze:


Die Zahlungsbuchung "WEG-Konto an Mietkonto" dokumentiert den Geldfluss.

Die Verwertungsbuchung "ET-Wertkonto an Debitor ET" ordnet die Zahlung einem konkreten ET zu (auch, wenn Hausgeld-Zahlungen im Objekt von einem gemeinsamen Mietkonto abgehen).

Die HG-/RL-Zahlung reduziert den Bestand auf dem Wertkonto des ET.


Es besteht eine Verknüpfung zwischen der

- Buchung der Zahlung,
- Buchung der Forderung (Sollstellung ET) und
- Buchung der Verwertung

Neben der Verwertung der Miete als HG-/RL-Zahlung wird für alle Eigentümer ohne SEV+ die Zahlungsbuchung als **Zahlung Debitor** erstellt, indem Sie im Menüpunkt „Buchungen“ die Registerkarte „offene Posten“ öffnen. Dort können Sie die unbezahlten Forderungen markieren und dann alle Zahlungsbuchungen erstellen, indem Sie auf die Schaltfläche  klicken. Da hierbei neben der Zahlungsbuchung WEG-Konto an "Debitor Eigentümer" keine Verwertungsbuchungen entstehen, dürfen Sie auf diese Weise nur Zahlungen buchen, die nicht dem Mietkonto entnommen sind.

Als Verwalter veranlassen und buchen Sie deshalb jeden Monat zuerst für ET mit SEV+ die Verwertung der Miete als Hausgeld, bevor die Zahlungen "Hausgeld" von den Privatkonten der Eigentümer gebucht werden.

### **Zahlungen SE-Rechnungen (inkl. SE-Verwaltergebühr) und WEG-Rechnungen buchen**

Aufgrund der zwingend zu erfassenden Information, zu wessen Lasten die Zahlung erfolgt (von wessen Wertkonto fließt Guthaben für die Zahlung ab) können Sie SE-Rechnungen nur als Einzelposten bezahlen, indem Sie auf die Schaltfläche  klicken.

Zahlungsbuchungen für unbezahlte SE-Verwaltergebühren erfolgen wie die Zahlungsbuchungen für übrige SE-Rechnungen.

Im Ergebnis der Zahlungsbuchung entstehen zwei Buchungssätze:

Die Zahlungsbuchung "Kreditor an Mietkonto" dokumentiert den Geldfluss.

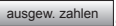
Die Verwertungsbuchung "ET-Wertkonto an SE-Kosten" bucht die Kosten vom gemeinsamen SE-Kostenkonto aus und ordnet sie einem konkreten Eigentümer zu, auch wenn SE-Rechnungen im Objekt von einem gemeinsamen Mietkonto bezahlt werden.

Ohne unbezahlte SE-Rechnungen ist das Konto SE-Kosten leer. Die Zahlung der SE-Rechnung reduziert den Bestand auf dem Wertkonto des Eigentümers.

Es besteht eine Verknüpfung zwischen der

- Buchung der Zahlung SE-Rechnung,
- Buchung der SE-Rechnung und
- Buchung der Verwertung

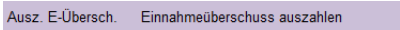


Neben der Verwertung "Miete" als "Zahlung SE-Rechnung" wird für alle WEG-Rechnungen die Zahlungsbuchung erstellt, indem Sie im Menüpunkt „Buchungen“ die Registerkarte „*offene Posten*“ öffnen. Markieren Sie die unbezahlten Rechnungen markieren und klicken Sie auf die Schaltfläche , um Zahlungsbuchungen gleichzeitig zu erstellen.

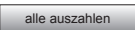

Da hierbei neben der Zahlungsbuchung "Kreditor an WEG-Konto" keine Verwertungsbuchungen entstehen, können Sie auf diese Weise nur Zahlungen buchen, die nicht dem Mietkonto entnommen sind. Deshalb werden beim Setzen der Markierung für die gleichzeitige Bezahlung aller OP die SE-Rechnungen ausgespart.

### Ausgezahlte Einnahmeüberschüsse buchen

Die Auszahlung der Einnahmeüberschüsse kann monatlich, quartalsweise, halbjährlich oder jährlich erfolgen – je nach Vereinbarung mit dem Eigentümer.

Öffnen Sie im Menüpunkt „Buchungen“ den Buchungstyp .

Ähnlich wie bei der Verwertung "Miete als HG" folgt eine Übersicht der Eigentümer mit Mietbankkonto, auf dem die Mieterträge des Eigentümers liegen, und der Höhe des gutgeschriebenen Ertrags auf dem Wertkonto.

Klicken Sie auf die Schaltfläche  oder auf das Symbol "Auszahlung" . Für den zuvor angegebenen *verwerteten Betrag (Beträge gleichzeitig)* erfolgt die Zahlungsbuchung.

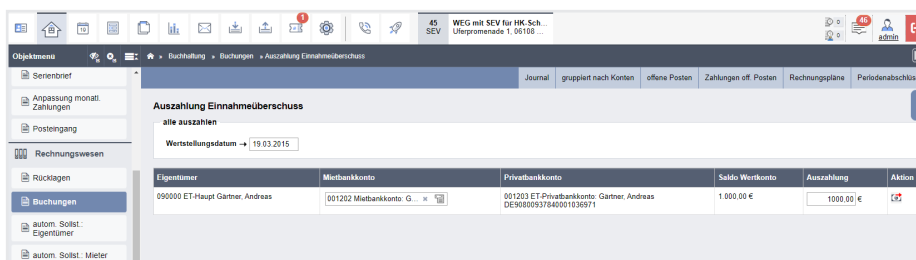


Abb. 252: gleichzeitige Buchung mehrerer Auszahlungen Einnahmeüberschuss

Im Ergebnis der Zahlungsbuchung entstehen zwei Buchungssätze:

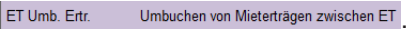
Die Zahlungsbuchung "ET-Privatbankkonto an Mietkonto" dokumentiert den Geldfluss.

Die Verwertungsbuchung "ET-Wertkonto an realisierten EÜ" ordnet die Zahlung einem konkreten ET zu (auch wenn die Auszahlungen im Objekt von einem gemeinsamen Mietkonto erfolgen). Die "Auszahlung EÜ" reduziert den Bestand auf dem ET-Wertkonto und wird gegenüber dem Eigentümer jährlich abgerechnet.

Es besteht eine Verknüpfung zwischen der

- Buchung der Zahlung und
- Buchung der Verwertung.


### Mieterträge zwischen Eigentümern umbuchen

Bei ET-Wechsel einer Verwaltungseinheit bietet Immoware24 in den Buchungsmasken immer das Miet- bzw. Wertkonto des zum Fälligkeitsdatum des OP gültigen Eigentümers. Sind im Kaufvertrag oder aufgrund anderer Absprachen bestimmte Erträge anders zuzuordnen, nutzen Sie im Menüpunkt „Buchungen“ den Buchungstyp .



Sie können Erträge zwischen verschiedenen ET-Wertkonten umbuchen.



Existieren für die Eigentümer individuelle Mietkonten, ist auch die aktive Umbuchung des Gel-



des auf den Mietkonten notwendig (nicht bei gemeinsamen Mietkonto aller ET).  
Klicken Sie auf das Symbol . Sie können die dafür notwendige Eingabe öffnen:

**Umbuchen der Wertkonten**

von Konto → 006000 ET-Wertkonto Andreas Gärtner  

auf Konto → 006002 ET-Wertkonto Jenni Lorenz  


Betrag → 100,00 €


MwSt. inkl. → 0,00 %



Abgrenzungsdatum → 25.10.2013



---

**Umbuchen der Mietbankkonten**





von Konto → 001200 Mietbankkonto: Andreas Gärtner  

auf Konto → 001203 Mietbankkonto: Jenni Lorenz  

Betrag → 100,00 €

MwSt. inkl. → 0,00 %

Abgrenzungsdatum → 25.10.2013

Abb. 253: Umbuchung von Mieterträgen zwischen Eigentümern

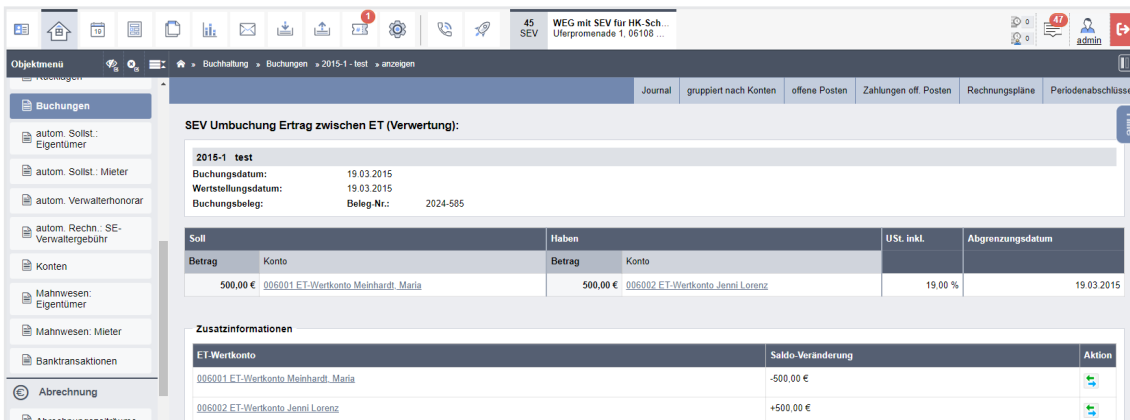
Klicken Sie auf die Schaltfläche "speichern". Es entstehen gleichzeitig zwei Buchungssätze:

Die Verwertungsbuchung "ET-Wertkonto an ET-Wertkonto" ordnet die Buchung zwei Eigentümern zu.

Die Bankumbuchung "ET-Mietkonto an ET-Mietkonto" dokumentiert den Geldfluss.

Es besteht eine Verknüpfung zwischen der

- Buchung der Zahlung und
- Buchung der Verwertung.



**SEV Umbuchung Ertrag zwischen ET (Verwertung):**

2015-1 test  
 Buchungsdatum: 19.03.2015  
 Wertstellungsdatum: 19.03.2015  
 Buchungsbeleg: Beleg-Nr.: 2024-585

Soll		Haben		USt. inkl.	Abgrenzungsdatum
Betrag	Konto	Betrag	Konto		
500,00 €	006001 ET-Wertkonto Meinhardt, Maria	500,00 €	006002 ET-Wertkonto Jenni Lorenz	19,00 %	19.03.2015

**Zusatzinformationen**



ET-Wertkonto	Saldo-Veränderung	Aktion
006001 ET-Wertkonto Meinhardt, Maria	-500,00 €	
006002 ET-Wertkonto Jenni Lorenz	+500,00 €	

Abb. 254: SEV Umbuchung von Mieterträgen zwischen Eigentümern (Einzelansicht) mit verknüpfter Bankumbuchung

## Zinspositionen für Miet- und WEG-Konten buchen

Die Zinsen und Zinskosten für die WEG- und Rücklagenkonten werden als

**Benutzerdef. Benutzerdefinierte Buchung**

direkt zwischen dem Bankkonto und den Ertrags- bzw.

Kostenkonten gebucht. Ebenso verfahren Sie bei einem gemeinsamen Mietkonto im Objekt.

Für individuelle Mietkonten stehen die Zinserträge den jeweiligen Eigentümern zu.

Buchen Sie Zinsen im Soll, die Abgeltungssteuer, Solizuschlag etc. als Haben mit der benutzer-

definierten Buchung gegen das dazugehörige ET-Wertkonto:

<b>Soll-Konto</b>	→	001200 Mietbankkonto: Andreas Gärtner	✕	📄
<b>Haben-Konto</b>	→	006000 ET-Wertkonto Andreas Gärtner	✕	📄

## 12.7 Abrechnung

Auf Basis der gebuchten Einnahmen und Ausgaben wird vom WEG-Verwalter gegenüber den Eigentümern die Hausgeldabrechnung und "Abrechnung Rücklage" sowie die Pläne für das Folgejahr erstellt.

Erst nach Beschlussfassung der Abrechnungen gegenüber der WEG erstellt der Verwalter die BKA/HKA gegenüber den Mietern, die dieser im Rahmen der SE-Verwaltung betreut. Grundlage dafür sind die auf Mieter umlagefähigen Kosten aus der HGA und die umlagefähigen Kosten des Sondereigentums.

Gleichzeitig rechnet der SE-Verwalter gegenüber den ET mit SEV+ alle für das Sondereigentum vereinnahmten und verausgabten Beträge und die bereits realisierten EÜ, also die Entwicklung ihrer Wertkonten ab.

Für Eigentümer, die Mieten selbst vereinnahmen, ist diese Abrechnung nicht möglich, da weder Erträge noch Kosten des Sondereigentums in der Buchhaltung erfasst werden.

### 12.7.1 Betriebskostenabrechnung/Heizkostenabrechnung

Überprüfen Sie die in den umlagefähigen Konten im Kontenrahmen eingestellten Umlagen für Mieter.

Nehmen Sie ggf. Korrekturen vor.

Erstellen Sie unter den gleichnamigen Menüpunkten die Betriebskostenabrechnung.

Weiterführende Informationen erhalten Sie in den ↗ Kapiteln „10.1 Die Betriebskostenabrechnung“ und „10.2 Die externe Heizkostenabrechnung“.

Wird nur eine Vorauszahlungsart von den Mietern entrichtet, erstellen Sie die BKA inklusive der HKA. Werden von den Mietern BK-Vorauszahlungen und HK-Vorauszahlungen getrennt vereinnahmt, müssen Sie die Abrechnungen getrennt erstellen.

Um die HKA zu erstellen gilt sinngemäß das im nachfolgenden beschriebene Vorgehen, jedoch ohne SE-Kosten und ausschließlich für die Umlage "Festbetrag aus der externen Abrechnung". Starten Sie die BKA, indem Sie einen Namen vergeben und einen Abrechnungszeitraum auswählen.

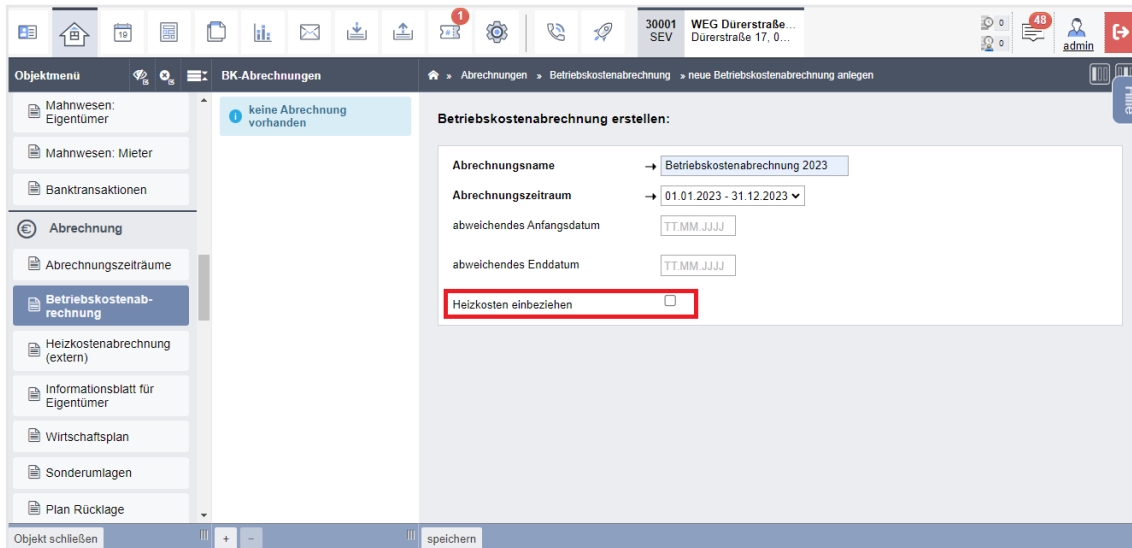


Abb. 255: BKA mit integrierter HKA starten

Alle für den Abrechnungszeitraum gebuchten und auf den Mieter umlagefähigen Kosten, die Sie im Rahmen der Hausgeldabrechnung gegenüber den Eigentümern der WEG abgerechnet haben, werden angezeigt. Für die Anzeige muss das Abgrenzungsdatum der Buchungen innerhalb des Abrechnungszeitraumes liegen.

Sind alle Kostenpositionen korrekt, klicken Sie auf die Schaltfläche nächster Schritt.

Legen Sie fest, für welche VE/für welche Mieter eine BKA erstellt werden soll.

Angezeigt werden alle VE, für die SEV+ und SEV während des Abrechnungszeitraumes vereinbart wurden, auch wenn es sich nur um zeitliche Abschnitte innerhalb des Abrechnungszeitraumes handelt.

### Markieren Sie die Verwaltungseinheiten, für die Sie eine BKA/HKA erstellen.

In der Spalte „Vermieter“ werden die Eigentümer angezeigt, die als Vermieter auftreten.

Fand ein ET-Wechsel statt, **prüfen Sie die als Vermieter ausgewählten ET und korrigieren Sie ggf. die Auswahl manuell.**

In der letzten Spalte werden Ihnen die geleisteten Vorauszahlungen der Mieter angezeigt.



### Hier stehen nur Beträge für Mieter aus VE mit SEV+!

Für Mieter, deren Vermieter nur eine SEV (ohne Mietinkasso, also ohne Buchhaltung zum SE) mit Ihnen vereinbart haben, **müssen Sie die vom ET selbst vereinnahmten Vorauszahlungen beim Eigentümer erfragen und in die Tabelle eintragen.**

Bestand nur eine unterjährige SEV+, können die von Ihnen gebuchten Vorauszahlungen von den tatsächlich geleisteten Vorauszahlungen des Mieters abweichen. In diesem Fall müssen Sie die vereinnahmten Vorauszahlungen beim ET erfragen und die Werte in der Tabelle ggf. überschreiben.

Sind alle notwendigen Angaben erfasst, klicken Sie auf die Schaltfläche nächster Schritt.

Alle für den Abrechnungszeitraum gebuchten und **auf Mieter umlagefähigen Kosten des Sondereigentums** werden angezeigt. Diese Kosten betreffen ausschließlich das Sondereigentum und ist kein Bestandteil der HGA gegenüber der WEG.

In der Buchhaltung sind nur die SE-Kosten erfasst, die Sie als Verwalter aus der von Ihnen vereinnahmten Miete bezahlen, weil die Eigentümer eine SEV+ mit Ihnen vereinbart haben. ET mit SEV zahlen solche Kosten eigenständig aus der von ihnen selbst vereinnahmten Miete. Aus diesem Grund müssen Sie deren Kosten ggf. erfragen und manuell in die Tabelle eingeben. Klicken Sie auf das Plus-Symbol, um Kosten hinzuzufügen, wobei die SE-Kosten je Verwaltungseinheit erfasst werden. Die korrekte Zuordnung zu Mietern erfolgt erst in einem späteren Schritt.

**Bedenken Sie die umlagefähige Grundsteuer, die in vielen Fällen von den Eigentümern selbst bezahlt wird.**

**Sie können diese mit der BKA meist auf die Mieter umlegen.**

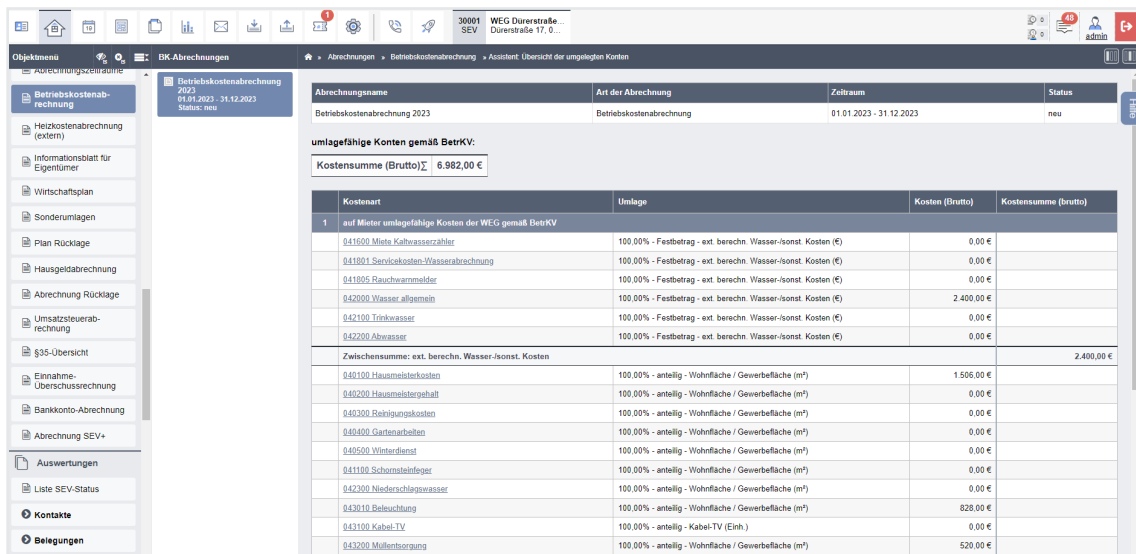


VE	Lage	Mieter	Betrag	Text	USt.	Umlageschlüssel bei Mieterwechsel
WE-01	Erdgeschoss links	080000 WE-01 Volgt, Friedrich Wilhelm	120,00 €	Grundsteuer WE01 Brink 114	0,00 %	Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
			120,00 €	Grundsteuer WE01 Brink 214	0,00 %	Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
			120,00 €	Grundsteuer WE01 Brink 314	0,00 %	Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
			120,00 €	Grundsteuer WE01 Brink 414	0,00 %	Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)

Abb. 256: Anzeige der gebuchten umlagefähigen SE-Kosten

Sind alle notwendigen Angaben erfasst, klicken Sie auf die Schaltfläche nächster Schritt.

Danach werden alle Kosten angezeigt, die im Rahmen der BK-Abrechnung auf die Mieter umgelegt werden.



Kostenart	Umlage	Kosten (Brutto)	Kostensumme (brutto)
<b>umlagefähige Konten gemäß BetrKV:</b>			
Kostensumme (Brutto) <b>6.982,00 €</b>			
<b>1 auf Mieter umlagefähige Kosten der WEG gemäß BetrKV</b>			
041500 Miete Kaltwasserzähler	100,00% - Festbetrag - ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten (€)	0,00 €	
041901 Servicekosten-Wasserabrechnung	100,00% - Festbetrag - ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten (€)	0,00 €	
041905 Rauchwarmwasser	100,00% - Festbetrag - ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten (€)	0,00 €	
042000 Wasser allgemein	100,00% - Festbetrag - ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten (€)	2.400,00 €	
042100 Trinkwasser	100,00% - Festbetrag - ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten (€)	0,00 €	
042200 Abwasser	100,00% - Festbetrag - ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten (€)	0,00 €	
<b>Zwischensumme: ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten</b>			<b>2.400,00 €</b>
040100 Hausmeisterkosten	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	1.506,00 €	
040200 Hausmeistergehalt	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	0,00 €	
040300 Rohrkosten	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	0,00 €	
040400 Gartenarbeiten	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	0,00 €	
040500 Winterdienst	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	0,00 €	
041100 Schornsteinfeger	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	0,00 €	
042300 Niederschlagswasser	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	0,00 €	
043010 Beleuchtung	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	828,00 €	
043100 Kabel-TV	100,00% - anteilig - Kabel-TV (Eink.)	0,00 €	
043200 Müllentsorgung	100,00% - anteilig - Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)	520,00 €	

Abb. 257: Anzeige BKA/HKA abzurechnende Gesamtkosten

Sind alle Kostenpositionen korrekt, klicken Sie auf die Schaltfläche nächster Schritt.

Sind nicht für alle Verwaltungseinheiten im Objekt SEV vereinbart, ist die Information über die korrekten Gesamtumlagewerte des Objektes für Immoware24 nicht aus den Stammdaten verfügbar. Insbesondere wenn Sie an den Kostenkonten Umlageschlüssel für Mieter eingestellt haben, die von denen für Eigentümer im Rahmen der HGA abweichen, kann die Eingabe bzw. die Korrektur des Gesamt-Umlageschlüssels erforderlich sein.



Abb. 258: Menüpunkt Konten – Einstellung unterschiedlicher Umlagen für ET und für Mieter am Konto

Beispiel:

Objekt mit drei VE, von denen für nur zwei VE SE-Verwalterverträge bestehen

	MEA Umlage ET	m <sup>2</sup> Wfl. Umlage Mieter	
VE 1 mit SEV	250	65	→ In Stammdaten erfasst.
VE 2 mit SEV	500	130	→ In Stammdaten erfasst.
VE 3 ohne SEV	250	?	→ Nicht in Stammdaten erfasst.
Objekt gesamt	1000	195	— Muss für die BKA auf den Wert = 260 m <sup>2</sup> korrigiert werden.

Zur Eingabe bzw. Korrektur der benötigten Gesamtumlagewerte steht folgende Tabelle zur Verfügung:

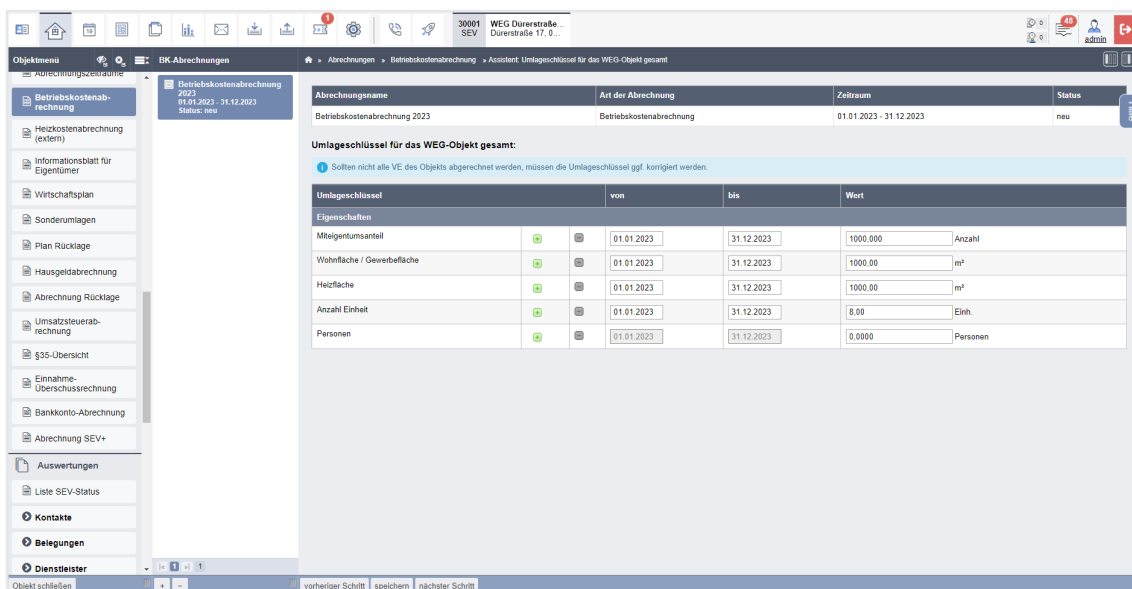


Abb. 259: Eingabe bzw. Korrektur der Gesamtumlagewerte

Sind alle Umlagewerte korrekt, klicken Sie auf die Schaltfläche **nächster Schritt**.

Um **extern berechnete Wasser- bzw. Heizkosten** in die BKA aufzunehmen, müssen Sie die vom externen Abrechnungsunternehmen ermittelten Festbeträge je Mieter eingeben.

Das Umlageergebnis sollte mit der Kostensumme aus der Buchhaltung übereinstimmen.

Je VE sind es die identischen Festbeträge, die auch für die Eigentümer in der HGA verwendet werden. Deren Summe kann hier aber kleiner als das Gesamtumlageergebnis sein, wenn nicht für alle Verwaltungseinheiten eine SEV besteht.

The screenshot shows the 'Betriebskostenabrechnung' (Operating Cost Statement) interface. The main window displays a table of accounts with their respective costs:

Konto	Summe brutto
041600 Miete Kaltwasserzähler	0,00 €
041801 Servicekosten/Wasserabrechnung	0,00 €
041805 Rauchwammelder	0,00 €
042000 Wasser allgemein	2.400,00 €
042100 Trinkwasser	0,00 €
042200 Abwasser	0,00 €
<b>Summe ext. berechn. Wasser-/sonst. Kosten (brutto)</b>	<b>2.400,00 €</b>

Below the table, the 'Umlageergebnis des Abrechners' is set to 2400,00 €. The 'Summe der verteilten Werte (gesamt)' is 0,00 €, with a note 'noch zu verteilernder Festbetrag 2.400,00 €'. The 'Summe der verteilten Werte (nur diese Seite)' is also 0,00 €.

The bottom table lists the distribution of costs to tenants:

Gebäude	VE	Mieter	von	bis	Anteil (brutto)
Haupthaus	WE01 Erdgeschoss links	080000 WE01 Volgt, Friedrich Wilhelm	01.01.2023	31.12.2023	
Haupthaus	WE02 Erdgeschoss rechts	080001 WE02 Moser, Fritz	01.01.2023	31.12.2023	
Haupthaus	WE04 1. Obergeschoss rechts	080002 WE04 Neuhaus, Heinz	01.01.2023	31.12.2023	
Haupthaus	WE05 2. Obergeschoss links	080003 WE05 Schulz, Henry	01.01.2023	31.12.2023	
Haupthaus	WE08 3. Obergeschoss rechts	080004 WE08 Zuckmayer, Christoph	01.01.2023	31.12.2023	

Abb. 260: Eingabe der extern berechneten Festbeträge für Heiz- bzw. Wasserkosten

Geben Sie analog **Festbeträge für andere Kostenarten** ein.

Das können Kosten aus der HGA sein, die auf Mieter mehrerer VE umgelegt werden oder SE-Kosten, die aufgrund von Mieterwechsel im Abrechnungszeitraum auf die Mieter der gleichen VE nach Festbetrag verteilt werden.

Klicken Sie auf die Schaltfläche **nächster Schritt**, um die BKA abzuschließen und zur Abschlussübersicht zu gelangen. Je nach Größe des Objektes bzw. Menge der zu berechnenden Details kann dies einige Zeit dauern.



**Die Abrechnung erhält den Status "Ergebnis erstellt" und kann nicht mehr geändert werden. Sie können das Ergebnis jedoch prüfen und sich nach verschiedenen Kriterien aufgeschlüsselt ausgeben lassen. Ggf. können Sie auch eine neue Abrechnung erstellen. Erst, wenn Sie in der Fußleiste auf die Schaltfläche **Abrechnung bestätigen** klicken, wird die Abrechnung gebucht. Sie können die Abrechnung kann mit der Funktion „Abrechnung verwerfen“ abbrechen. Sie müssen alle Buchungen der Nachzahlungen/Guthaben manuell aus dem Buchungsjournal löschen und ggf. neu berechnete Vorauszahlungen in den Stammdaten der Mieter löschen oder mit neuer BKA überschreiben.**

Sie erhalten die Anzeigen für die Auswertungen und die Einzelabrechnungen der Mieter. Weitere Informationen bezüglich Anschreiben, Berechnung neuer Vorauszahlungen und Dokumentendruck erhalten Sie in den Kapiteln ↗ „10.1 Die Betriebskostenabrechnung“ und „10.2 Die externe Heizkostenabrechnung“.

Auf der Registerkarte „Debitoren“ erfolgt eine getrennte Auflistung der umlagefähigen Kosten.

Die Kosten bestehen aus den umlagefähigen Kosten der HGA der WEG und aus umlagefähigen Kosten des Sondereigentums. Die Summe beider Kostenarten wird den geleisteten Vorauszahlungen der Mieter gegenübergestellt und die daraus resultierenden Guthaben bzw. Nachzahlungen angezeigt.

Abrechnungsname		Art der Abrechnung		Zeitraum		Status	
Betriebskostenabrechnung 2023		Betriebskostenabrechnung		01.01.2023 - 31.12.2023		Ergebnisse erstellt	
Anteile der Mieter:							
Mieter	Vermieter	Kosten (HGA)		Kosten (SE)		Vorauszahlungen	Guthaben/Nachzahlung
		brutto		brutto		brutto	brutto
080000 WE01 Voigt, Friedrich, Wilhelm	090001 WE01 Brink, Silke	371,02 €		480,00 €		851,02 €	1.050,00 €
090001 WE02 Moser, Fritz	090002 WE02 Brink, Silke	342,48 €		480,00 €		822,48 €	1.050,00 €
090002 WE04 Neuhaus, Heinz	092001 WE04 Becker, Sebastian	342,48 €		500,00 €		842,48 €	1.000,00 €
090003 WE05 Schulz, Henry	092002 WE05 Becker, Sebastian	342,48 €		128,00 €		470,48 €	1.100,00 €
090004 WE08 Zuckmayer, Christoph	095001 WE08 Meinhart, Maria	371,02 €		140,00 €		511,02 €	1.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>Σ</b>	<b>1.769,48 €</b>		<b>1.728,00 €</b>		<b>3.497,48 €</b>	<b>5.200,00 €</b>

Abb. 261: Anzeige Registerkarte "Debitoren"

Ist die Abrechnung korrekt, wählen Sie auf der Registerkarte „Übersicht“ die gewünschten Mastervorlagen als Anschreiben zur Abrechnung aus.

Beachten Sie, dass es für Mieter mit Guthaben und Nachzahlungen jeweils unterschiedliche Möglichkeiten geben kann.

Wenn Sie als Verwalter Guthaben auszahlen und Nachzahlungen vereinnahmen (SEV+), finden Sie Mastervorlagen im Modul „Einstellungen“ unter der Kategorie „Briefe“.

<b>Guthaben</b>	Anschreiben BKA Guthaben
<b>Nachzahlung</b>	Anschreiben BKA Nachzahlung

oder falls Sie Mieten per Lastschrift einziehen unter der Kategorie „Anschreiben BKA/HKA“

<b>Guthaben für Mieter mit SEV+</b>	Anschreiben BKA Guthaben (SEPA)
<b>Nachzahlung für Mieter mit SEV+</b>	Anschreiben BKA Nachzahlung (SEPA)

Dort sind bereits die Ankündigung für einmalige bzw. geänderte Lastschriften enthalten; Sie müssen keine gesonderte PreNotifikationen für die Lastschrift der Nachzahlung oder der veränderten Vorauszahlungen erstellen.

Haben Sie die BKA für Mieter erstellt, die ihre Miete direkt an den Eigentümer zahlen, wählen Sie die Anschreiben ebenfalls aus der Kategorie „Anschreiben BKA/HKA“:

<b>Guthaben</b>	Anschreiben BKA Guthaben für Mieter ohne
<b>Nachzahlung</b>	Anschreiben BKA Nachzahlung für Mieter *

\*Anschreiben BKA Nachzahlung für Mieter ohne SEV+

Neben den Anschreiben wählen Sie auch das Format der Abrechnungsdokumente.

Speichern die Einstellungen, indem Sie auf die Schaltfläche "Einstellungen speichern" klicken:

**Format**

Querformat
  Hochformat

Für die weiteren Schritte lesen Sie ↗ Kapitel „10.1 Die Betriebskostenabrechnung“ bzw. ↗ Kapitel „10.2 Die externe Heizkostenabrechnung“.

### 12.7.2 Sonderfall: Abrechnung mit getrennten Steuerzeiträumen

Findet innerhalb eines Abrechnungszeitraums eine durch den Gesetzgeber bestimmte Erhöhung oder Senkung eines Umsatzsteuersatzes statt, erfolgt in Immoware24 eine differenzierte Darstellung der Vorauszahlungen, Kostenpositionen und Abrechnungsergebnisse nach Steuerzeiträumen für Debitoren mit Umsatzsteuerausweis. Das maßgebliche Datum für die Einordnung von Lieferungen und Leistungen in die unterschiedlichen Steuerzeiträume ist in Immoware24 das Abgrenzungsdatum.

#### Erfassung Vorauszahlungen

Die Einordnung und Erfassung der geleisteten Vorauszahlungen erfolgt für Mieter mit Umsatzsteuerausweis getrennt nach den Steuerzeiträumen.

Abrechnung										Summe Vorauszahlungen	
Abrechnungsname		Art der Abrechnung		Zeitraum		Status		Gesamtzeitraum		Zeitraum mit nicht gesenkter USt.	
BKA 2020 gesenkte USt		Betriebskostenabrechnung		01.01.2020 - 31.12.2020		neu		brutto		brutto	
Auswahl der abgerechneten VEs und Vermieter:										Zeitraum mit gesenkter USt.	
alle	Mieteneinheit	Anfangsdatum	Enddatum	Mieter	Vermieter	brutto		brutto		brutto	
	Beschreibung					Lage	netto	netto	netto	netto	
<input checked="" type="checkbox"/>	WE01	EGR	01.01.2020	31.12.2020	080000 WE01 Herbert Hauser	[090001 WE01 Andreas Gärtner (01.01.2020 - 31.12.2020)]	0,00 €				
<input checked="" type="checkbox"/>	WE02	EGL	01.01.2020	31.12.2020	080001 WE02 Hans Krause	[090003 WE02 Andreas Gärtner (01.01.2020 - 31.12.2020)]	0,00 €				
<input checked="" type="checkbox"/>	WE03	1.OGR	01.01.2020	31.12.2020	080002 WE03 Susanne & Frank Meyer	[091001 WE03 Maria Meinhardt (01.01.2020 - 31.12.2020)]	0,00 €				
<input checked="" type="checkbox"/>	WE06	2.OGL	01.01.2020	31.12.2020	080004 WE06 Peter Müller	[094001 WE06 Franz Keller (01.01.2020 - 31.12.2020)]	0,00 €				
<input checked="" type="checkbox"/>	WE07	3.OGR	01.01.2020	31.12.2020	080005 WE07 Peter Müller	[098001 WE07 Tommy Seiler (01.01.2020 - 31.12.2020)]	0,00 €				
<input checked="" type="checkbox"/>	WE08	3.OGL	01.01.2020	30.11.2020	080008 WE08 Sportgeschäft	[096001 WE08 Frank Mennecke (01.01.2020 - 31.12.2020)]		84,03 €	100,00 €	86,21 €	100,00 €
			01.12.2020	31.12.2020	096001 Leerstand: WE08, Hauptgebäude (01.12.2020 - 31.12.2020)						
<input checked="" type="checkbox"/>	WE09	4.OGR	01.01.2020	31.12.2020	080007 WE09 Gerd Lemke	[096002 WE09 Frank Mennecke (01.01.2020 - 31.12.2020)]	0,00 €				
Gesamtsumme							Σ				200,00 €

#### Erfassung manueller Kosten

Liegen abzurechnende Kosten vor, die direkt vom Eigentümer getragen wurden, muss eine manuelle Erfassung der Kostenpositionen erfolgen.

Für Debitoren mit Umsatzsteuerausweis steht hier zusätzlich die Auswahl für den USt.-Zeitraum zur Verfügung. Die Kostenposition wird in Folge, entsprechend ihrer Einordnung, dem Mieter gegenüber mit dem für den Zeitraum gültigen Umsatzsteuersatz abgerechnet.



Abrechnungname	Art der Abrechnung	Zeitraum	Status
BKA 2020 gesenkte USt	Betriebskostenabrechnung	01.01.2020 - 31.12.2020	neu

**SE-Kosten: umlagefähig auf Mieter gemäß BetrKV (von Verwalter verauslagt oder vom ET selbst bezahlt):**

VE	Lage	Mieter	Betrag	Text	USt.	USt-Zeitraum	Umlageschlüssel bei Mieterwechsel
WE01	EGR	080000 WE01 Herbert Hauser	€	Grundsteuer	0,00 %		Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
WE02	EGL	080001 WE02 Hans Krause	€	Grundsteuer	0,00 %		Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
WE03	1.OGR	080002 WE03 Susanne & Frank Meyer	€	Grundsteuer	0,00 %		Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
WE06	2.OGL	080004 WE06 Peter Müller	€	Grundsteuer	0,00 %		Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
WE07	3.OGR	080005 WE07 Peter Müller	€	Grundsteuer	0,00 %		Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
WE08	3.OGL	080008 WE08 Sportgeschäft 090001 Leerstand: WE08_Hauptgebäude (01.12.2020 - 31.12.2020)	€	Grundsteuer	0,00 %	Zeitraum mit nicht gesenkter USt.	Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
WE09	4.OGR	080007 WE09 Gerd Lemke	€	Grundsteuer	0,00 %		Wohnfläche / Gewerbefläche (m²)
<b>Gesamtsumme</b>			<b>Σ</b>	<b>0,00 €</b>			

## Umlage nach Festbetrag

Für Festbeträge erfolgt systemseitig keine Kostenverteilung in die Steuerzeiträume, so dass Sie diese manuell dem jeweiligen Steuerzeiträumen zuordnen müssen.

Die Einordnung in die unterschiedlichen Steuerzeiträume ist nur für Debitoren mit Umsatzsteuerausweis notwendig.

**Festbeträge des externen Dienstleisters wurden für alle Debitoren automatisch übernommen.**

Umlageergebnis des Abrechners → 1500,00 €

Summe der verteilten Werte (gesamt) 1300,00 € **noch zu verteilender Restbetrag: 200,00 €**

Summe der verteilten Werte (nur diese Seite) 0,00 €

Gebäude	VE	Mieter	von	bis	Anteil (brutto)			
					Anteil lt. Dienstleister	Gesamtzeitraum	Zeitraum mit nicht gesenkter USt.	Zeitraum mit gesenkter USt.
Hauptgebäude	WE01 EGR	080000 WE01 Herbert Hauser	01.01.2020	31.03.2020	300,00 €	300,00 €		
		090001 Leerstand: WE01_Hauptgebäude (01.04.2020 - 30.06.2020)	01.04.2020	30.06.2020	150,00 €	150,00 €		
		080001 WE01 Anna Klimpke	01.07.2020	31.12.2020	400,00 €	400,00 €		
Hauptgebäude	WE03 1.OGR	080002 WE03 Susanne & Frank Meyer	01.01.2020	31.12.2020	250,00 €	250,00 €		
Hauptgebäude	WE04 1.OGL	080003 WE04 Hans Krause	01.01.2020	30.09.2020	200,00 €	200,00 €		
		080005 WE04 Peter Müller	01.10.2020	31.12.2020	200,00 €			



**Bei Nutzung der Liegenschaft werden Festbeträge nur für Debitoren ohne Umsatzsteuerausweis automatisch übernommen. Alle von der Liegenschaft übergebenen Werte werden dabei informativ in einer gesonderten Spalte dargestellt, um die manuelle Zuordnung in die jeweiligen Zeiträume zu erleichtern. Eine weitere Automatisierung der Datenübernahme externer Festkosten ist auf Grund eines unterschiedlichen Vorgehens der externen Abrechner nicht umsetzbar.**

## Bemerkungsfeld

Die abweichende Darstellung in den Einzelabrechnungen der Debitoren mit Umsatzsteuerausweis führt zu einem erhöhten Erläuterungsbedarf. Damit Sie zielgerichtet nur die betroffenen Mieter zu der abweichenden Darstellung informieren können, steht Ihnen das Bemerkungsfeld hier, getrennt nach Debitoren mit Umsatzsteuerausweis und Debitoren ohne Umsatzsteuerausweis, zur Verfügung.

**Bemerkungen**

Bemerkungen für Debitoren ohne Umsatzsteuerausweis

Bemerkungen für Debitoren mit Umsatzsteuerausweis

In Folge des Zweiten Corona-Steuerhilfegesetzes erfolgt die Rechnungsstellung für Leistungen, welche zwischen dem 01.07.2020 und 31.12.2020 erbracht wurden, mit einem gesenkten Umsatzsteuersatz von 16% (§28 UStG Abs. 1) bzw. 5% (§28 UStG Abs. 2). Sind im Abrechnungszeitraum Leistungen mit unterschiedlichen Steuersätzen vorhanden, erfolgt ein getrennter Ausweis der Abrechnungsergebnisse und Kostenpositionen entsprechend des anzusetzenden Steuersatzes.

speichern

## Konten

In der Ansicht der Konten erfolgt in der Ergebnissicht ein nach Steuersätzen getrennter Ausweis der Abrechnungsergebnisse für Debitoren mit Umsatzsteuerausweis.

Abrechnungen > Betriebskostenabrechnung > Betriebskostenabrechnung anzeigen

Übersicht Konten Debitoren Zählerstände Übersicht §35a neue Vorauszahlung Dokumente (0)

Abrechnungsname	Art der Abrechnung	Zeitraum	Status
BKA 2020 gesenkte USt	Betriebskostenabrechnung	01.01.2020 - 31.12.2020	Ergebnisse erstellt

**umgelegte Konten:**

Kostenkonto	Kostensumme		umgelegte Kosten		nicht umgelegte Kosten	
	netto	brutto	brutto	brutto		
ext. berechn. Heizkosten	2.200,00 €	2.588,00 €	2.588,00 €	0,00 €		
040100 Hausmeisterkosten	1.000,00 €	1.175,00 €	1.145,30 €	29,70 €		
040300 Reinigungskosten	0,08 €	0,10 €	0,08 €	0,02 €		
040400 Gartenarbeiten	100,00 €	116,00 €	111,54 €	4,46 €		
043000 Allgemeinstrom	800,00 €	705,00 €	667,00 €	38,00 €		
<b>Summe</b>	<b>Σ 3.900,08 €</b>	<b>4.584,10 €</b>	<b>4.511,92 €</b>	<b>72,18 €</b>		

**Ergebnis für Konto "040100 Hausmeisterkosten":**

Mieter	Zeitraum			Umlageschlüssel	Gesamtkosten		Anteil		
	von	bis	Tage		netto	brutto	netto	USt.	brutto
080001 Laden Sportgeschäft (19,00% USt.)	01.01.2020	30.09.2020	274	Festumlage (100,00%)   €	500,00 €	580,00 €	215,52 €	40,95 €	256,47 €
080001 Laden Sportgeschäft (16,00% USt.)	01.01.2020	30.09.2020	274	Festumlage (100,00%)   €	500,00 €	595,00 €	284,12 €	47,06 €	341,18 €
080002 Wohnung 1 Holger Heinemann	01.01.2020	31.12.2020	366	Festumlage (100,00%)   €	1.000,00 €	1.175,00 €	-	-	200,00 €
080003 Kneipe Paul Newman (7,00% USt.)	01.01.2020	31.12.2020	366	Festumlage (100,00%)   €	500,00 €	580,00 €	107,76 €	7,54 €	115,30 €
080003 Kneipe Paul Newman (5,00% USt.)	01.01.2020	31.12.2020	366	Festumlage (100,00%)   €	500,00 €	595,00 €	126,05 €	6,30 €	132,35 €
080004 Laden Arztpraxis	01.11.2020	31.12.2020	01	Festumlage (100,00%)   €	1.000,00 €	1.175,00 €	-	-	100,00 €
<b>Summe</b>					<b>Σ 1.000,00 €</b>	<b>1.175,00 €</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.145,30 €</b>

## Debitoren

Für die Debitoren mit Umsatzsteuerausweis erfolgt eine nach Steuerzeiträumen differenzierte Darstellung der „Berechnung Ihres Anteils“.

Bestätigen Sie die Abrechnung, werden die Abrechnungsergebnisse der jeweiligen Steuerzeiträume verbucht. Die Anzeige des Gesamtzeitraums erfolgt nur informativ.

Im Umlageergebnis werden die einzelnen Kostenpositionen getrennt nach Ihrer Einordnung in die Steuerzeiträume, mit Hilfe des jeweils anzuwendenden Steuersatzes, dargestellt.

<b>Mieter:</b>	080001 Laden Sportgeschäft	<b>Vermieter:</b>	Irma Immobilie
<b>Verwaltungseinheit:</b>	Laden		
<b>Lage:</b>	EG		
<b>Nutzungszeitraum:</b>	01.01.2020 - 30.09.2020		

Berechnung Ihres Anteils	netto	enth. USt.	brutto
<b>1. Zeitraum mit nicht gesenkter USt.</b>			
Summe Kosten	281,75 €	53,53 €	335,28 €
- Summe Vorauszahlungen	85,00 €	16,15 €	101,15 €
= Abrechnungsergebnis (19,00% USt.)	196,75 €	37,38 €	234,13 €
<b>2. Zeitraum mit gesenkter USt.</b>			
Summe Kosten	343,79 €	55,01 €	398,80 €
- Summe Vorauszahlungen	85,00 €	13,80 €	98,80 €
= Abrechnungsergebnis (16,00% USt.)	258,79 €	41,41 €	300,20 €
<b>Gesamtzeitraum</b>			
Summe Kosten	625,54 €	108,54 €	734,08 €
- Summe Vorauszahlungen	170,00 €	29,75 €	199,75 €
= <b>Abrechnungsergebnis</b>	<b>Ihre Nachzahlung 455,54 €</b>	<b>78,79 €</b>	<b>534,33 €</b>

In Folge des Zweiten Corona-Steuerhilfegesetzes erfolgt die Rechnungsstellung für Leistungen, welche zwischen dem 01.07.2020 und 31.12.2020 erbracht wurden, mit einem gesenkten Umsatzsteuersatz von 16 (§28 UStG Abs. 1) bzw. 5% (§28 UStG Abs. 2). Sind im Abrechnungszeitraum Leistungen mit unterschiedlichen Steuersätzen vorhanden, erfolgt ein getrennter Ausweis der Abrechnungsergebnisse und Kostenpositionen entsprechend des anzusetzenden Steuersatzes.

Kosten	Zeitraum		Tage	Umlageschlüssel	Gesamtkosten		Anteil		
	von	bis			netto	brutto	netto	USt.	brutto
040100 Hausmeisterkosten (19,00% USt.)	01.01.2020	30.09.2020	274	Festumlage (100,00%)   €	500,00 €	580,00 €	215,52 €	40,95 €	256,47 €
040100 Hausmeisterkosten (16,00% USt.)	01.01.2020	30.09.2020	274	Festumlage (100,00%)   €	500,00 €	595,00 €	294,12 €	47,08 €	341,18 €
040300 Reinigungskosten (19,00% USt.)	01.01.2020	31.07.2020	213	Wohnfläche / Gewerbefläche (100,00%)   m²	0,08 €	0,10 €	0,01 €	0,00 €	0,01 €
040400 Gartenarbeiten (19,00% USt.)	01.01.2020	31.07.2020	213	Wohnfläche / Gewerbefläche (100,00%)   m²	100,00 €	116,00 €	12,93 €	2,49 €	15,39 €
040400 Gartenarbeiten (19,00% USt.)	01.08.2020	30.09.2020	61	Wohnfläche / Gewerbefläche (100,00%)   m²	100,00 €	116,00 €	3,62 €	0,69 €	4,31 €
043000 Allgemeinstrom (19,00% USt.)	01.01.2020	31.07.2020	213	Wohnfläche / Gewerbefläche (100,00%)   m²	300,00 €	348,00 €	38,80 €	7,37 €	46,17 €
043000 Allgemeinstrom (19,00% USt.)	01.08.2020	30.09.2020	61	Wohnfläche / Gewerbefläche (100,00%)   m²	300,00 €	348,00 €	10,87 €	2,08 €	12,93 €
043000 Allgemeinstrom (16,00% USt.)	01.01.2020	31.07.2020	213	Wohnfläche / Gewerbefläche (100,00%)   m²	300,00 €	357,00 €	38,80 €	6,21 €	45,01 €
043000 Allgemeinstrom (16,00% USt.)	01.08.2020	30.09.2020	61	Wohnfläche / Gewerbefläche (100,00%)   m²	300,00 €	357,00 €	10,87 €	1,74 €	12,61 €
<b>Summe</b>					<b>Σ 1.700,08 €</b>	<b>1.996,10 €</b>	<b>625,54 €</b>	<b>108,54 €</b>	<b>734,08 €</b>

### 12.7.3 Abrechnung SEV+ (Sondereigentumsverwaltung)

Unter dem gleichnamigen Menüpunkt können Sie gegenüber allen Eigentümern, für die Sie als Verwalter die Mieten vereinnahmen und daraus sowohl die HG-Zahlungen als auch die Kosten des Sondereigentums decken, eine Einnahmeüberschuss-Rechnung des SE erstellen.

Wählen Sie dafür das Anfangs- und Enddatum des abzurechnenden Zeitraumes aus.

Bei jährlichen Abrechnungszeiträumen können erstellte HGA und BKA einbezogen werden.

Abb. 262: Beginn einer Abrechnung SEV+

## Die Abrechnung umfasst:

### → Erträge aus der SEV (Ist-Mieteinnahmen inkl. VZ) für alle VE

Hier werden für alle VE im Objekt des Eigentümers die gezahlten und sollgestellten Mieten (inkl. VZ) im Abrechnungszeitraum gegenübergestellt und eventuelle Zahlungsausfälle ausgewiesen. Auch Ertragsumbuchungen zugunsten anderer ET in Folge von Eigentümerwechsel werden als Zahlungsausfall ausgewiesen. Kosten aufgrund von Leerstand bleiben hier unberücksichtigt.

Die Aufstellung erfolgt als Gesamtertrag je VE:

Erträge aus der SEV (Ist-Mieteinnahmen inkl. VZ) für alle VEs:					
VE	Mieter	Soll	Ist	Ist-Vortrag	Zahlungsausfall
WE01 EGR	080000 WE01 Herbert Hauser	9.200,00 €	9.600,00 €	-	-400,00 €
WE02 EGL	080001 WE02 Hans Krause	9.960,00 €	9.960,00 €	-	0,00 €
Wertkonto-Umbuchungen		-	0,00 €	-	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>Σ</b>	<b>19.160,00 €</b>	<b>19.560,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-400,00 €</b>

Die Aufstellung erfolgt für den Eigentümer nach einzelnen Ertrags-Bestandteilen im Objekt:

Ertrag	Soll	Ist	Ist-Vortrag	Zahlungsausfall
062000 Miete	14.900,00 €	14.900,00 €	0,00 €	0,00 €
062001 Betriebskosten-VZ	4.560,00 €	4.560,00 €	0,00 €	0,00 €
062005 Guthaben / Nachzahlung Mieter	-300,00 €	100,00 €	-	-400,00 €
Wertkonto-Umbuchungen	-	0,00 €	-	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>Σ</b>	<b>19.160,00 €</b>	<b>19.560,00 €</b>	<b>-400,00 €</b>

### → Bewirtschaftungskosten laut Hausgeldabrechnung (WEG) aller VE

Die mit der Hausgeldabrechnung abgerechneten WEG-Kosten des Eigentümer im Abrechnungszeitraum werden ausgewiesen. Diese werden unterschieden nach „auf Mieter umlagefähig“ und „Kosten beim Eigentümer verbleibend“.



**Diese Anzeige erfolgt nur, wenn Sie eine Hausgeldabrechnung bei der Erstellung der SEV-Abrechnung ausgewählt haben und wenn der Eigentümer auch ein Empfänger dieser Abrechnung war (z.B. nicht in jedem Fall bei Eigentümer-Wechsel).**

Bewirtschaftungskosten lt. Hausgeldabrechnung (WEG) für alle VEs:			
VE	Gesamtkosten	dar. auf Mieter umlagefähige Ausgaben	Kosten Eigentümer
WE01 EGR	1.192,74 €	939,55 €	253,19 €
WE02 EGL	1.250,42 €	976,00 €	274,42 €
<b>Summe</b>	<b>Σ</b>	<b>1.915,55 €</b>	<b>527,61 €</b>

### → Kosten aus der Verwaltung des Sondereigentums (SEV) für alle VE

Die für das jeweilige Sondereigentum betreffende Kosten, die in Immoware24 gebucht wurden, werden ausgewiesen. Das betrifft alle Kosten, die vom Verwalter aus den Mieteinnahmen bezahlt wurden (auch die SE-Verwaltergebühr).



**Die SE-Kosten, die Sie manuell bei der Erstellung der BKA für die Mieter eingegeben und vom Eigentümer selbst bezahlt wurden, erscheinen hier nicht.**

Hierbei wird unterschieden nach „auf Mieter umlagefähig“ und „Kosten beim Eigentümer verbleibend“.

**vom Verwalter verauslagte Kosten des Sondereigentums (alle VEs):**

VE	Gesamtkosten	dar. auf Mieter umlagefähige Ausgaben	Kosten Eigentümer
WE01 EGR	318,80 €	21,21 €	297,59 €
WE02 EGL	325,40 €	22,99 €	302,41 €
<b>Summe</b> $\Sigma$	<b>644,20 €</b>	<b>44,20 €</b>	<b>600,00 €</b>

### → Einzelabrechnungen BKA/HKA (einschließlich Leerstand)

Die Ergebnisse der BKA werden je Mieter und für möglichen Leerstand für alle VE des Eigentümers im Objekt ausgewiesen.

Achtung:

Diese Anzeige erfolgt nur, wenn Sie eine BKA/HKA bei der Erstellung der SEV-Abrechnung ausgewählt haben und wenn der Eigentümer auch als Vermieter für diese Abrechnung verantwortlich war (z.B. nicht in jedem Fall bei ET-Wechsel).

**Einzelabrechnungen BKA (inkl. Leerstand):**

VE	Mieter	umgelegte Kosten	Ist-VZ	Guthaben	Nachzahlung	Leerstandskosten
WE01 EGR	080000 WE01 Herbert Hauser	1.040,81 €	2.400,00 €	-1.359,19 €	-	-
WE02 EGL	080001 WE02 Hans Krause	1.094,03 €	2.160,00 €	-1.065,97 €	-	-
<b>Summe</b>	$\Sigma$	<b>2.134,84 €</b>	<b>4.560,00 €</b>	<b>-2.425,16 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

### → Mietertrag je m<sup>2</sup> Wohnfläche

Durch die Gegenüberstellung von tatsächlichen Mietzahlungen und Wohnfläche geteilt durch die Anzahl der Monate mit SEV+ wird der erzielte Monats-Mietertrag je m<sup>2</sup> Wohnfläche für jede Verwaltungseinheit und als Durchschnittswert ausgewiesen.

Leerstand und somit geringere Mietzahlungen drücken den Ertrag und somit die Durchschnittsmiete.

**erzielter Ertrag Miete (ohne VZ) je m<sup>2</sup> Wohnfläche pro Monat SEV+:**

VE	Wohnfläche (m <sup>2</sup> )	Ist-Miete (ohne Vorausz.)	Monate	Durchschnitt
WE01 EGR	77,03	7.100,00 €	12	7,68 €
WE02 EGL	83,48	7.800,00 €	12	7,79 €

### → Entwicklung Geldbestand

Die Darstellung der Entwicklung des für den Eigentümer verwalteten Geldbestandes soll Sie als Verwalter entlasten.

Wenn Sie für jeden ET im Objekt ein individuelles Mietkonto führen, könnte dies als Basis dieser Darstellung dienen. Viele Verwalter nutzen ein gemeinsames Mietbankkonto für alle Eigentümer im Objekt. Für beide Fälle kann der Geldbestand in jedem Fall mit Hilfe des ET-Wertkontos dargelegt werden.

Zum Anfangsbestand (Endbestand Vorjahr) werden alle Zahlungseingänge und -ausgänge

werterhöhend bzw. wertmindernd hinzugerechnet und ergeben den Endbestand am Ende des Abrechnungszeitraumes. Dieser muss dem Saldo des individuellen Mietkontos des Eigentümers entsprechen oder mit den Beständen der übrigen ET im Objekt den Saldo des gemeinsamen Mietbankkontos im Objekt ergeben.

Die Werte korrespondieren dabei selbstverständlich mit den oben genannten Teilen aus der SEV-Abrechnung:

- **Einnahmen der SEV =**  
Summe der Ist-Zahlungen mit Wertstellung im Abrechnungszeitraum
- **Ausgaben für HG-Zahlungen =**  
aus der Miete durch den Verwalter entnommene Zahlungen für HG
- **bezahlte Kosten aus der SEV =**  
aus der Miete durch den Verwalter entnommene Zahlungen für SE-Kosten (unabhängig von der Umlagefähigkeit der Kosten) – ohne SE-Verwaltergebühr
- **Verwaltervergütung für SEV =**  
aus der Miete durch den Verwalter entnommene Zahlungen für die im SE-Verwaltervertrag vereinbarte SE-Verwaltergebühr
- **Sonstiges =**  
Zinseinnahmen, Abgeltungssteuer, Solidaritätszuschlag etc.
- **Auszahlung Mietüberschüsse =**  
Mieteinnahmen, die nicht zur Kostendeckung des ET benötigt wurden und bereits während des Abrechnungszeitraumes an den ET ausgezahlt wurden

<b>Entwicklung Geldbestand (ET-Wertkonto):</b>	
<b>Anfangsbestand 31.12.2011</b>	<b>200,00 €</b>
Einnahmen durch SEV	19.560,00 €
Ausgaben durch HG-Zahlungen	-3.459,72 €
bezahlte Kosten aus der SEV	-164,20 €
Verwaltervergütung für SEV	-480,00 €
sonstiges (Zinsen, Steuern etc.)	10,00 €
Auszahlung Mietüberschüsse	-500,00 €
<b>Endbestand 31.12.2012</b>	<b>15.166,08 €</b>

Abb. 263: Entwicklung Geldbestand

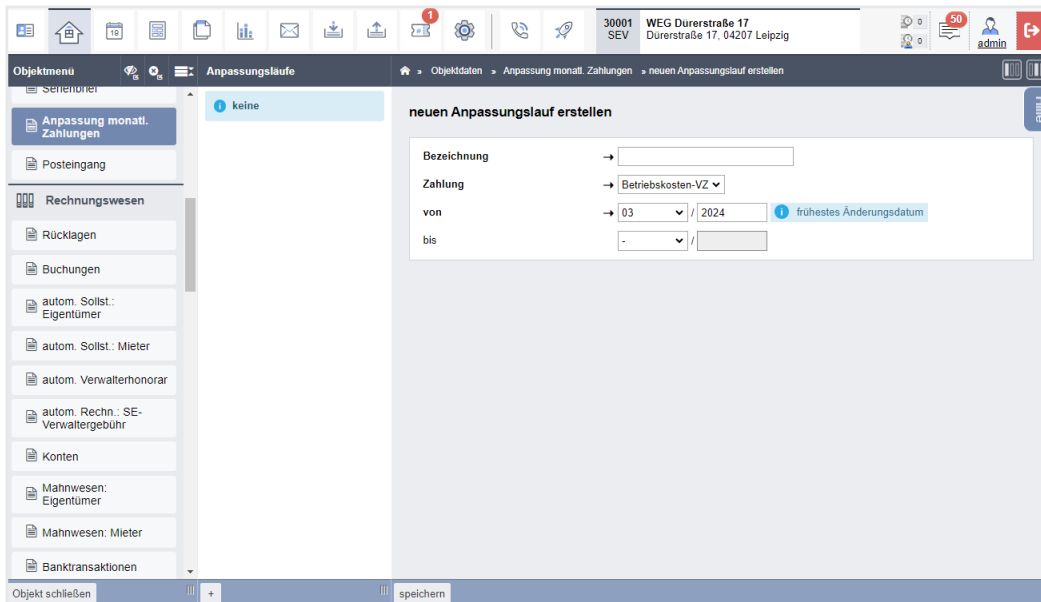
## 12.7.4 Anpassung monatlicher Zahlungen

Die Funktion „Anpassung monatlicher Zahlungen“ dient der gleichzeitigen Änderung einer monatlichen Zahlung für mehrere Mietverträge (Mietverwaltung, SEV+) ab einem Zeitpunkt oder für eine Zeitspanne. Sie können optional ein Mieteranschreiben für die geplanten Änderungen erstellen.

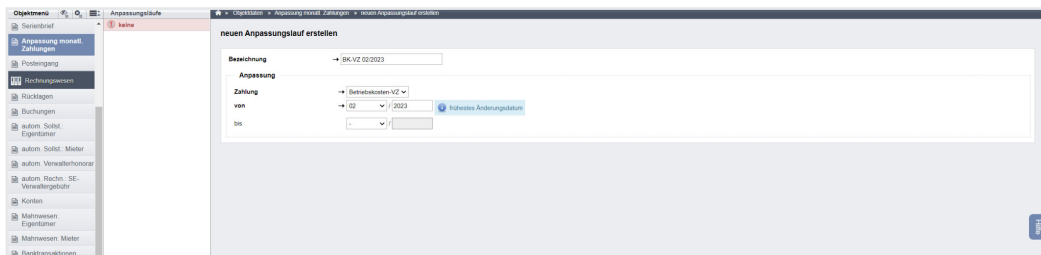
### Schritt 1 .....

#### *Anpassungslauf erstellen*

1. Öffnen Sie das Objektmenü.
2. Klicken Sie auf den Menüpunkt „Anpassung monatl. Zahlungen“.



3. Fügen Sie einen neuen Anpassungslauf hinzu, indem Sie auf die Schaltfläche „+“ in der Fußzeile klicken.
4. Der Dialog zur Eingabe der Daten für „neuen Anpassungslauf erstellen“ erscheint.




5. Geben Sie die Daten für Ihren neuen Anpassungslauf ein.
  - Im Feld „Bezeichnung“ tragen Sie die (einmalige) Bezeichnung für den Anpassungslauf ein.
  - Wählen Sie in der „Zahlung“ die anzupassende monatliche Zahlung aus. Beachten Sie, dass monatliche Zahlungen mit Art der Miete „Indexmiete“ nicht Gegenstand eines Anpassungslaufs sein können. Sie erhalten einen entsprechenden Hinweis in der Anwendung.
  - Erfassen Sie im Feld „von“ den frühesten Änderungsmonat im Format „MM/JJJJ“. **Hinweis:** Sie haben die Möglichkeit, zukünftige Verträge anzupassen. Bei diesen Verträgen wird im Feld „von“ das Datum systemseitig durch den Vertragsbeginn ersetzt.
  - Ist die Änderung zeitlich befristet, erfassen Sie den Änderungsmonat im Feld „bis“. **Hinweis:** Bei einer zeitlich befristeten Änderung wird die Anpassung nach dem Änderungszeitraum automatisch auf den vor der Änderung gültigen Wert gesetzt (z. B. befristete Mietminderung auf Grund von Baumaßnahmen).
6. Klicken Sie in der Fußzeile auf die Schaltfläche „Speichern“.

### Anpassungen bearbeiten


Nach Anlage eines Anpassungslaufs werden Sie in den Dialog „Anpassungen bearbeiten“ weitergeleitet. Hier werden im Änderungszeitraum gültige Verträge (inkl. zukünftiger Verträge) angezeigt.

Sie können Beträge einzeln ändern oder über einen Berechnungsassistenten Änderungen für ausgewählte Verträge anhand festgelegter Kriterien vornehmen.

**Hinweis:** Der Status wird in bestimmten Fällen durch das Warnsymbol  ergänzt, das Ihnen zusätzliche Informationen liefert, wenn Sie mit der Maus darüber fahren, z. B.:

- "Nicht-monatliche Zahlweise im Anpassungszeitraum vereinbart"  
→ Hinweis, dass der Zahlungsintervall für diese monatliche Zahlung nicht „monatlich“ ist.
- "Eintrag veraltet: Vertrags-Stammdaten haben sich zwischenzeitlich geändert"  
→ Hinweis, dass sich relevante Daten, wie z. B. ein Vertragsende zwischenzeitlich geändert haben.
- "Zukünftige monatliche Zahlungen im Anpassungszeitraum vorhanden."  
→ Hinweis, dass im Anpassungszeitraum bereits eine Änderung der monatlichen Zahlungen im Vertrag vorliegt, die überschrieben werden könnten.

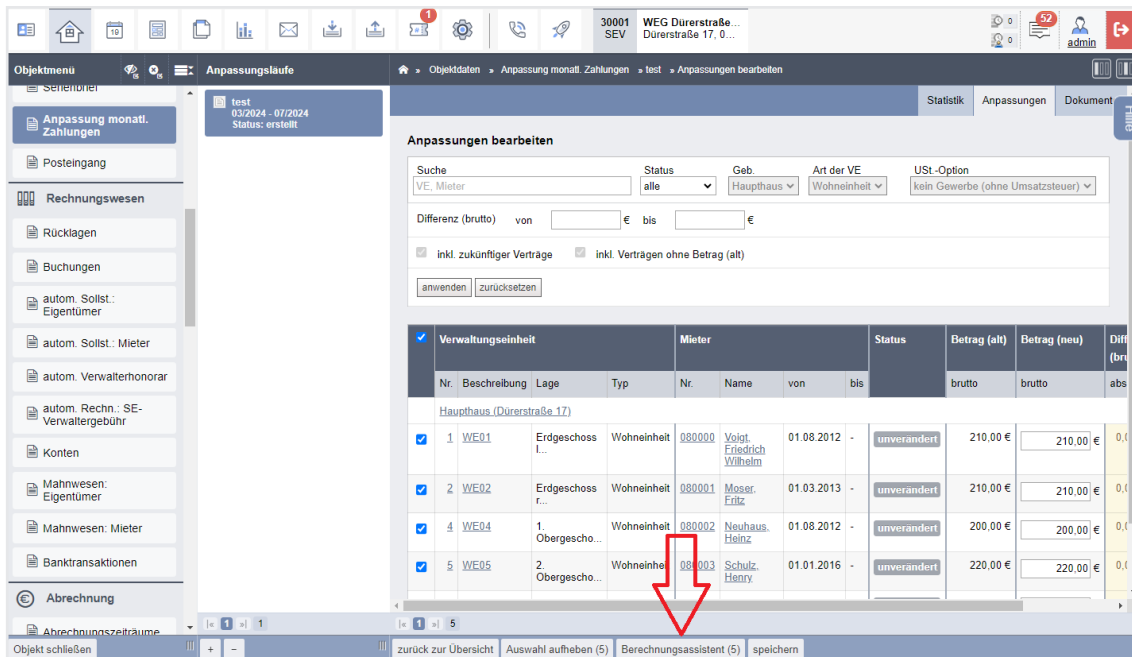
Ihnen stehen verschiedene Aktionen im Rahmen der Bearbeitung zur Verfügung:

- Ignorieren   
→ Sie können eine Anpassung ignorieren. Diese steht dann nicht mehr für eine Auswahl (Berechnungsassistent) zur Verfügung. Ein bereits erfasste Veränderung wird nicht mehr berücksichtigt.
- Beträge manuell ändern  
→ Setzen Sie manuell einen neuen Betrag. Speichern Sie Ihre Eingaben ab!
- Berechnungsassistent  
→ Der Berechnungsassistent steht Ihnen nach Auswahl verschiedener Verträge zur Verfügung. Sie können über verschiedene Optionen die Anpassungsbeträge für die selektierten Verträge berechnen. Beachten Sie, dass die Veränderungen direkt gespeichert werden.



## Berechnungsassistent:

Um den Berechnungsassistenten für eine oder mehrere Verträge aufzurufen, aktivieren Sie die Checkbox in der ersten Spalte. Sobald Sie eine Checkbox markiert haben, wird in der Fußleiste die Schaltfläche für den Berechnungsassistenten aktiviert:



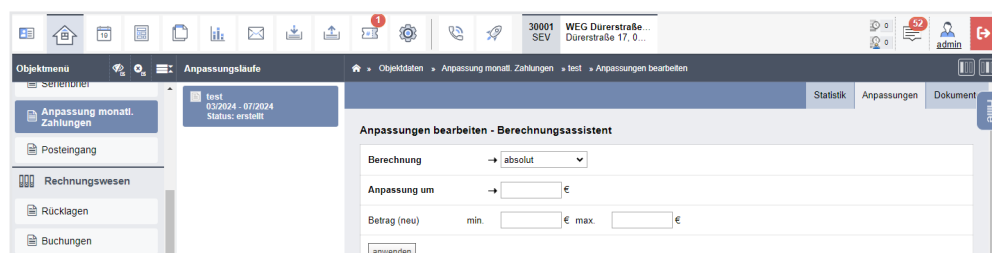
Im Berechnungsassistenten werden die ausgewählten Verträge aufgelistet. Ein Formular für die Berechnung des Änderungsbetrags wird Ihnen dargestellt.

Ihnen stehen nachfolgende Berechnungsmethoden zur Verfügung.

Klicken Sie auf die Schaltfläche „anwenden“. Sie führen die gewählte Methode für die ausgewählten Verträge aus.

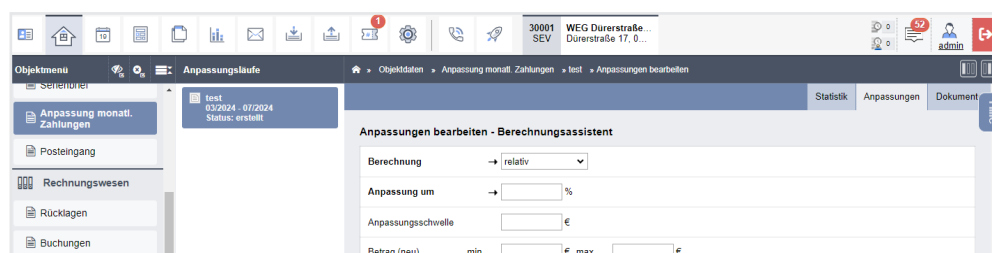
Beachten Sie, dass die Veränderungen direkt gespeichert werden.

- „absolut“:



Erfassen Sie im Feld „Anpassung um“ den Änderungsbetrag (netto), der dem Betrag (alt) hinzugerechnet bzw. bei negativem Vorzeichen abgezogen werden soll. Darüber hinaus können Sie im Formular Mindest- und Maximalwerte (netto) für den Betrag (neu) festlegen.

- „relativ“:




Erfassen Sie im Feld „Anpassung um“ die gewünschte prozentuale Veränderung. Darüber hinaus können Sie im Formular Mindest- und Maximalwerte (netto) für den Betrag (neu) sowie für den Differenzbetrag festlegen.

- „Umlageschlüssel“:

Erfassen Sie im Feld „Anpassung um“ den Änderungsbetrag auf Basis eines gewählten Umlageschlüssels. Im Rahmen der Betragsberechnung wird der Änderungsbetrag mit dem jeweiligen aktuell gültigen Wert des Umlageschlüssels im Vertrag (Eigenschaft) multipliziert.

Darüber hinaus können Sie im Formular Mindest- und Maximalwerte (netto) für den Betrag (neu) sowie für den Differenzbetrag festlegen.


Um Verträge aus dem Berechnungsassistenten zu entfernen und die Werte auch weiterhin manuell verändern zu können, klicken Sie auf das Symbol .


**Hinweis:** Manuelle Änderungen müssen Sie selbst speichern. Über den Formelassistenten berechnete Veränderungen werden dagegen direkt gespeichert.


Sobald Sie die gewünschten Veränderungen zu den gewählten Verträgen erfasst haben, klicken Sie auf die Schaltfläche [Berechnungsassistent schließen](#), um den Dialog „Anpassungen bearbeiten“ aufzurufen.


### Schritt 3

#### Anpassungen anwenden

1. Klicken Sie nach Abschluss Ihrer Anpassungen auf die Schaltfläche [zurück zur Übersicht](#).
2. In dieser Übersicht werden Ihnen alle laufenden Anpassungen angezeigt, also die Verträge, die einen Differenzbetrag besitzen.
3. Ihnen stehen in den einzelnen Einträgen verschiedene Aktionen zur Verfügung:
  - *positiv abschließen* 


Die Anpassung wird in die monatlichen Zahlungen des Vertrages übernommen. Der Status wird auf „positiv abgeschlossen“ geändert.
  - *negativ abschließen* 


Die Anpassung wird **nicht** in die monatlichen Zahlungen des Vertrages übernommen. Der Status wird auf „negativ abgeschlossen“ geändert.
  - *Dokument öffnen* 

Steht nur zur Verfügung, wenn ein Ankündigungsschreiben erstellt wurde. Das Dokument wird innerhalb des Dokumentenmanagementsystems aufgerufen.
  - *Zurücksetzen (nur abgeschlossene Anpassungen)* 

Steht nur zur Verfügung, wenn sich eine Anpassung im Status „positiv abgeschlossen“ oder „negativ abgeschlossen“ befindet. Setzt den Status auf „laufend“ zurück.

**Hinweis:** Das Zurücksetzen hat keine Auswirkung auf ggf. bereits erfolgte Änderungen in den Vertragsstammdaten!

4. Mit Aktivierung der Checkboxen stehen Ihnen in der unteren Menüleiste verschiedene Aktionen zur Verfügung:
  - *positiv abschließen* 

Der Status der ausgewählten Anpassungen wird nach einer erneuten Bestätigung auf „positiv abgeschlossen“ geändert. Die Anpassungen werden in die monatlichen Zahlungen der Verträge übernommen.
  - *negativ abschließen* 

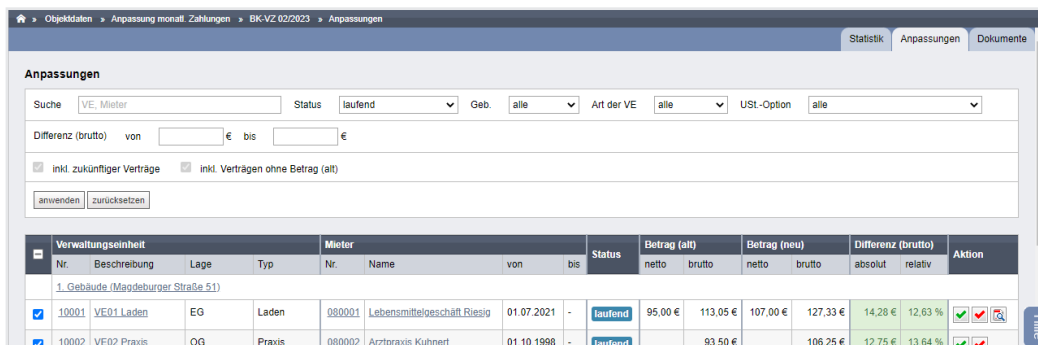
Der Status der ausgewählten Anpassungen wird nach einer erneuten Bestätigung auf „negativ abgeschlossen“ geändert. Die Anpassungen werden nicht in die monatlichen Zahlungen der Verträge übernommen.
  - *Ankündigungsschreiben generieren*

Dient der Erstellung von Anschreiben auf Basis einer Vorlage für die ausgewählten Anpassungen.
  - *Auswahl aufheben*

Alle Checkboxen zur Selektion der Einträge werden entfernt.

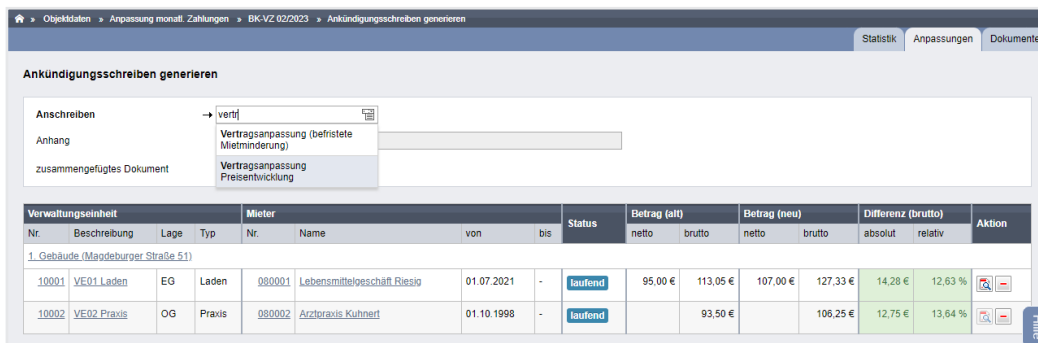
## Ankündigungsschreiben erstellen

1. Wählen Sie die Verträge, für die Sie ein Ankündigungsschreiben erstellen möchten, indem Sie in die Checkboxen klicken und das Häkchen setzen. Klicken Sie auf die Schaltfläche Ankündigungsschreiben generieren (2).



Verwaltungseinheit				Mieter			Status	Betrag (alt)		Betrag (neu)		Differenz (brutto)		Aktion		
Nr.	Beschreibung	Lage	Typ	Nr.	Name	von	bis	netto	brutto	netto	brutto	absolut	relativ			
1. Gebäude (Magdeburger Straße 51)																
<input checked="" type="checkbox"/>	10001	VE01 Laden	EG	Laden	080001	Lebensmittelgeschäft Riesig	01.07.2021	-	laufend	95,00 €	113,05 €	107,00 €	127,33 €	14,28 €	12,63 %	
<input checked="" type="checkbox"/>	10002	VE02 Praxis	OG	Praxis	080002	Arztpraxis Kuhmert	01.10.1998	-	laufend		93,50 €		106,25 €	12,75 €	13,64 %	

2. Wählen Sie die gewünschte Vorlage für das Ankündigungsschreiben aus. Wählen Sie ggf. anzuhängende Dokumente. Legen Sie fest, ob ein zusammengefasstes Dokument erstellt werden soll.



Verwaltungseinheit				Mieter			Status	Betrag (alt)		Betrag (neu)		Differenz (brutto)		Aktion		
Nr.	Beschreibung	Lage	Typ	Nr.	Name	von	bis	netto	brutto	netto	brutto	absolut	relativ			
1. Gebäude (Magdeburger Straße 51)																
	10001	VE01 Laden	EG	Laden	080001	Lebensmittelgeschäft Riesig	01.07.2021	-	laufend	95,00 €	113,05 €	107,00 €	127,33 €	14,28 €	12,63 %	
	10002	VE02 Praxis	OG	Praxis	080002	Arztpraxis Kuhmert	01.10.1998	-	laufend		93,50 €		106,25 €	12,75 €	13,64 %	

3. Sie können einen fälschlich gewählten Eintrag aus der Liste entfernen. Klicken Sie auf das Symbol .

4. Klicken Sie in der Fußzeile auf die Schaltfläche „alle PDFs generieren“.  
Für die ausgewählten Einträge werden die Ankündigungsschreiben generiert.
5. Nach Abschluss erhalten Sie die Dokumentenübersicht.
6. Sollten Platzhalter-Fehler vorliegen, werden diese auf der Registerkarte „PDF-Fehler“ ausgewiesen. Sie können diese korrigieren.

Klicken Sie auf die Schaltfläche [Ankündigungsschreiben erneut generieren \(2\)](#).

Der Dialog für die Erstellung des Ankündigungsschreibens erscheint erneut.

**Anpassungslauf**

Bezeichnung: BK-VZ 02/2023  
 Zahlung: Betriebskosten-VZ  
 Zeitraum: ab 02/2023  
 Status: laufend

**Fehler beim Generieren von Ankündigungsschreiben**

Verwaltungseinheit	Mieter			Status	Betrag (alt)		Betrag (neu)		Differenz (brutto)		fehlende Platzhalter	Aktion					
	Nr.	Beschreibung	Lage		netto	brutto	netto	brutto	absolut	relativ							
1. Gebäude (Magdeburger Straße 51)																	
<input checked="" type="checkbox"/>	10001	VE01 Laden	EG	Laden	090001	Lebensmittellägegeschäft Riesig	01.07.2021	-	laufend	95,00 €	113,05 €	107,00 €	127,33 €	14,28 €	12,63 %	@(E-Empfänger) @(E-Adresse Straße) @(E-Adresse Postleitzahl) @(E-Adresse Stadt) @(RLA-Abrechnungszeitraum) @(E-Briefmarke) @(RLA-Differenz-Plan-Ist)	
<input checked="" type="checkbox"/>	10002	VE02 Praxis	OG	Praxis	090002	Arztpraxis Kuhnert	01.10.1998	-	laufend		93,50 €		106,25 €	12,75 €	13,64 %	@(E-Empfänger) @(E-Adresse Straße) @(E-Adresse Postleitzahl) @(E-Adresse Stadt)	

## Schritt 4

### Anpassungslauf abschließen

1. Wurden alle Anpassungen positiv oder negativ abgeschlossen, wird der Status des Anpassungslaufs auf „abgeschlossen“ und der standardmäßige Status-Filter auf „alle“ geändert.

**Anpassungen**

Suche: VE: Mieter | Status: alle | Geb.: Haupthaus | Art der VE: Wohnheim | USI-Option: kein Gewerbe (ohne Umsatzsteuer)

Differenz (brutto) von € bis €

inkl. zukünftige Verträge  inkl. Verträgen ohne Betrag (alt)

Verwaltungseinheit	Mieter			Status	Betrag (alt)		Betrag (neu)		Differenz (brutto)		Aktion			
	Nr.	Beschreibung	Lage		brutto	brutto	absolut	relativ						
Wohnhaus (Dorenstraße 17)														
<input type="checkbox"/>	1	WE01	Erdgeschoss l.	Wohnheim	090000	Voigt, Friedrich Wilhelm	01.08.2012	-	laufend	210,00 €	260,00 €	50,00 €	23,81 %	
<input type="checkbox"/>	2	WE02	Erdgeschoss r.	Wohnheim	090001	Moser, Fritz	01.03.2013	-	laufend	210,00 €	260,00 €	50,00 €	23,81 %	
<input type="checkbox"/>	4	WE04	1. Obergescho.	Wohnheim	090002	Neubaus, Heiko	01.08.2012	-	pos. abgeschl.	200,00 €	250,00 €	50,00 €	25,00 %	
<input type="checkbox"/>	5	WE05	2. Obergescho.	Wohnheim	090003	Schultz, Henry	01.01.2016	-	pos. abgeschl.	220,00 €	270,00 €	50,00 €	22,73 %	
<input type="checkbox"/>	8	WE08	3. Obergescho.	Wohnheim	090004	Zuckmayer, Christof	15.07.2014	-	pos. abgeschl.	200,00 €	250,00 €	50,00 €	25,00 %	
<b>Summe</b>										1.040,00 €	1.290,00 €	250,00 €		

2. Klicken Sie auf die Registerkarte "Statistik".  
Die Anpassungen aller im Anpassungslauf berücksichtigten Verträge werden angezeigt. Für alle laufenden und positiv abgeschlossenen Anpassungen wird eine Übersicht nach Art der Einheit aufgeführt.

Objektdaten > Anpassung monatl. Zahlungen > Test Bea > anzeigen

Statistik Anpassungen

### Anpassungslauf

**Bezeichnung** Test Bea  
**Zahlung** [Miete](#)  
**Zeitraum** 12/2022 - 01/2023  
**Status** laufend

Statistik

#### Anpassungen nach Status

Status	Anzahl	Betrag (alt)	Differenz-Betrag	Betrag (neu)	relative Änderung
unverändert / ignoriert	5	2.150,00 €	0,00 €	2.150,00 €	0,0 %
laufend	2	650,00 €	9.450,00 €	10.100,00 €	1.453,8 %
gesamt	Σ 7	2.800,00 €	9.450,00 €	12.250,00 €	337,5 %

#### Anpassungen nach Art der Einheit

Art der Einheit	Anzahl	Betrag (alt)	Differenz-Betrag	Betrag (neu)	relative Änderung
Wohneinheit	2	650,00 €	9.450,00 €	10.100,00 €	1.453,8 %
gesamt	Σ 2	650,00 €	9.450,00 €	10.100,00 €	1.453,8 %