

Verfahrensdokumentation (VD) für ein elektronisches Kassensystem der Firma mtMax GmbH

(Offene Punkte müssen vom Kassensbetreiber ausgefüllt werden)

Hinweis zur Nutzung: Diese Vorlage stellt lediglich eine Anregung für die Erstellung einer Verfahrensdokumentation dar. Tatsächliche Abläufe im Betrieb vor Ort müssen individuell beschrieben werden. Die mtMax GmbH übernimmt keinerlei Gewährleistung. Sie kann und darf nicht rechtlich beraten. Fragen Sie im Zweifel Ihren Rechtsanwalt oder Steuerberater.

Name des Betriebs: _____

Inhaber/
Auskunftsperson: _____

Adresse: _____

Art der Kasse:

Es handelt sich bei der Kasse um eine elektronische Kasse, welche mit der Software „Kasse Speedy PRO“ betrieben wird. Diese Software kann auf Geräten mit dem Betriebssystem „Android“ betrieben werden.

„Android“ ist ein Betriebssystem für mobile Geräte wie Smartphones, Mobiltelefone, Netbooks und Tablet-Computer. Android wird von der „Open Handset Alliance“ entwickelt.

Die Software „Kasse Speedy PRO“ ist ein elektronisches Kassensystem, mit dem Bargeschäfte abgewickelt und dokumentiert werden können. Jeder einzelne Buchungsvorgang wird hierbei in einer lokalen Datenbank aufgezeichnet, die von Android betrieben und geschützt wird. Damit ist ein Zugriff auf die Daten durch den Benutzer nicht möglich. Die Datenbank ist so konzipiert, dass sie nur mit der Software „Kasse Speedy“ ausgelesen und verändert werden kann. Aufgezeichnet werden alle Buchungen, Änderungen der Buchungen sowie Änderungen an der Grundkonfiguration und allen Stammdaten wie Artikelbezeichnungen, Preise, Kunden und Benutzer.

Handbuch / technische Dokumentation zur Software:

Das jeweils aktuelle Handbuch der Kassensoftware und das „Zusatzhandbuch Deutschland“ können jederzeit auf der Homepage des Herstellers (www.kasse-speedy.de/download) abgerufen werden. Handbücher früherer Versionen können jederzeit beim Hersteller angefordert werden.

Das allgemeine Handbuch enthält:

- Allgemeine Bedienungsanleitung
- Programmierhinweise
- Bedienhinweise für den Steuerprüfer

Das Zusatzhandbuch Deutschland enthält:

- Hinweise zum Kassensbetrieb in Deutschland
- Betrieb mit einer technischen Sicherheitseinrichtung (TSE)

Weitere Informationen zur Kasse:

Standort	
Anschaffungsjahr	
Anzahl der Kassen	
Protokoll Inbetriebnahme	Im Kassensystem ist ein Änderungsprotokoll gespeichert, welches jederzeit abgerufen und exportiert werden kann. Hier werden alle Änderungen der Grund- und Stammdaten aufgezeichnet und unveränderlich gespeichert.
Nachweis über die Erfassung der Geschäftsvorfälle	Das Änderungsprotokoll des Kassensystems schreibt alle Geschäftsvorfälle, welche auf dem Kassensystem gespeichert werden, unveränderlich mit (Vorgang, Datum, Uhrzeit, falls eingerichtet: Bediener). Es kann jederzeit abgerufen und exportiert werden.
Hersteller Software	mtMax GmbH, Bannholzweg 13, 69168 Wiesloch HRB 725982 - AG Mannheim
Hersteller Hardware	
Geräte-Nummer	
Händler	
Bestätigung zur Kassensoftware	Die Software Kasse Speedy erfüllt die Anforderungen der einschlägigen steuerrechtlichen und handelsrechtlichen Buchführungs- und Aufzeichnungspflichten. Insbesondere sind die Anforderungen erfüllt, die sich aus der Abgabenordnung an ein digitales Kassensystem unter Berücksichtigung der Schreiben des Bundesfinanzministeriums vom 28. November 2019 (Grundsätze zur ordnungsmäßigen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff - GoBD) ergeben. Eine Bescheinigung hierüber kann beim Hersteller der Kassensoftware angefordert werden.
Arbeitsanweisungen zur Kasse	Arbeitsanweisungen zur Arbeit mit der Kasse liegen vor und sind im Ordner _____ abgelegt. _____

<p>Bedienerzugang / Zugangsberechtigungen</p>	<p>Das Kassensystem enthält mit dem Zusatzmodul „Benutzerverwaltung“ ein ausreichendes Kontrollsystem, bei dem die einzelnen Bediener die Programmierung der Kasse nicht undokumentiert verändern können.</p> <p>Benutzerverwaltung und Benutzerberechtigungen: <input type="checkbox"/> eingerichtet und aktiviert <input type="checkbox"/> nicht verwendet.</p> <p>Folgende Personen haben volle Zugangsberechtigung (Admin):</p> <hr/> <hr/> <p>Folgende Personen haben eingeschränkte Zugangsberechtigung:</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>
<p>Trainings- und Schulungsspeicher</p>	<p>Das Kassensystem enthält keine Möglichkeit, die Kasse in einen „Übungs-/Trainingsbetrieb“ zu versetzen. Schulungen und Übungen müssen auf anderen Testgeräten in gesonderten Übungsumgebungen vorgenommen werden. Testbuchungen in der Produktiv-Kasse sind gegebenenfalls im Buchungstext zu dokumentieren.</p>
<p>Anzahl der Datenbanken</p>	<p>Das Kassensystem verfügt pro Kassengerät nur über eine Datenbank.</p>
<p>Stornobuchungen</p>	<p>Stornobuchungen werden im System protokolliert. Sie werden auf den Z-Bons gesondert ausgewiesen.</p>
<p>Technische Sicherheitseinrichtung (TSE)</p>	<p>Die Software erfüllt die Vorgaben zum Schutz der digitalen Aufzeichnungen durch eine vom Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik (BSI) zertifizierte technische Sicherheitseinrichtung (TSE). Es werden nur TSE des Herstellers Swissbit verwendet und unterstützt.</p>
<p>Prüfung durch Finanzbehörden</p>	<p>Im Handbuch ist ein Kapitel zum Vorgehen im Falle einer Prüfung enthalten. Die Daten können nach den Vorgaben der „Digitalen Schnittstelle der Finanzverwaltung für Kassensysteme“ (DSFinV-K) exportiert werden.</p>

Aufbewahrung	<p>Die Daten sind auf der Datenbank der Kasse gesichert. Sie werden mindestens 10 Jahre lang aufbewahrt.</p> <p>Die Daten werden zusätzlich gesichert:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Durch regelmäßigen, manuellen Export eines Datenbankbackups: <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein • Durch eine Sicherung auf dem Cloudserver der mtMax GmbH (nur mit Zusatzmodul „Netzwerkkopplung“): <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein
Führung Kassenbuch	<p>Die Endabrechnung (Z-Bon) wird für jede einzelne Kasse an jedem Arbeitstag erstellt: <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein</p> <p>Die Endabrechnung (Z-Bon) ist fortlaufend nummeriert und erfüllt die Anforderungen eines Eintrages in ein Kassenbuch.</p> <p>Zusätzlich werden noch folgende regelmäßige Aufzeichnungen vorgenommen:</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>
Zählprotokoll	<p>Die Kasse wird täglich im Rahmen der Endabrechnung gezählt. Dabei wird auch ein Zählprotokoll erstellt. <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein</p>
Sonstige Abläufe	<hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>

Ort, Datum

Unterschrift / Firmenstempel