



Wirtschaften. Bilanzieren. Verwalten.

GoBD-Bescheinigung ADNOVA+

Funktionsbereich Belegassistent (Stand September 2015)

Wir haben unser Buchführungsprogramm mit seiner Funktionalität des Belegassistenten durch die unabhängige Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Gehrke econ GmbH auf die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung prüfen lassen. Die Prüfungsergebnisse und die Bescheinigung des Berichtes über die Softwareprüfung des Funktionsbereiches Belegassistent des Programms ADNOVA+, Version 2015.1.2 vom 4. September 2015 lauten wie folgt:

Prüfungsumfang und -ergebnis

Ziel der Untersuchung war es, die Ordnungsmäßigkeit des Programms ADNOVA+ mit der Funktionalität des Belegassistenten im Hinblick auf eine den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprechenden Rechnungslegung zu prüfen. Dies umfasst unsere Beurteilung, ob die Kriterien durch die Verarbeitungsfunktionen und durch das programmierte Kontrollsystem angemessen umgesetzt sind sowie, ob eine aussagefähige Verfahrensdokumentation vorliegt. Wir haben diesen Auftrag auf Grundlage der IDW Stellungnahme zur Rechnungslegung "Ordnungsmäßigkeits-, Sicherheits- und Kontrollanforderungen gemäß IDW RS FAIT 1" durchgeführt. Des Weiteren haben wir zur Beurteilung der von der Finanzverwaltung genannten Mindestkriterien für eine GoBD konforme Abwicklung der Belegverarbeitung bei sachgerechter Anwendung die GoBD (gem. BMF - Schreiben vom 14. November 2014) zu Grunde gelegt.

Die Prüfung erfolgte anhand der uns zur Verfügung gestellten Programmversion ADNOVA+, Version 2015.1.2, der uns vorgelegten Unterlagen sowie der erteilten Auskünfte. Die von uns geprüfte Software wurde losgelöst vom organisatorischen Umfeld geprüft, in dem sie beim jeweiligen Anwender zum Einsatz kommen wird.

Bescheinigung

Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung sind keine Einwendungen zu erheben. Wir erteilen daher der Firma LAND-DATA GmbH für das Programm ADNOVA+ mit seiner Funktionalität Belegassistent die folgende Bescheinigung:

"Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse unterstützt das von uns geprüfte Softwareprodukt (Belegassistent ADNOVA+ 2015.1.2) bei sachgerechter Anwendung eine den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprechende Rechnungslegung und entspricht den vorstehend aufgeführten Kriterien."

GEHRKE ECON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Werner Flügge
Wirtschaftsprüfer

GEHRKE ECON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Nils-Frederik Ilse
Wirtschaftsprüfer