

GoBD-Zertifikat

Die gesetzlichen Vertreter der Sander + Partner GmbH haben uns mit der Prüfung ihrer Software **WinWorker** 2017.507 beauftragt. Wir haben auftragsgemäß folgende Kriterien zu Grunde gelegt:

- das Schreiben des Bundesministerium der Finanzen, IV A 4- S 0316/13/10003 Grundsätze zur ordnungsmäßigen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD) sowie
- die gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts (§§ 238 ff HGB sowie §§ 140 - 148 AO).

Folgendes Modul wurden geprüft.

Posteingang, Dokumentenmanagement

Prüfergebnis



Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse ermöglicht die von uns geprüfte Software "WinWorker 2017.507" mit ihren Funktionen die wesentlichen GoBD-Kriterien der Nachvollziehbarkeit, Nachprüfbarkeit, Unveränderbarkeit, Klarheit und fortlaufenden Aufzeichnung.

Die WinWorker Version 2017.507 erfüllt dabei die maschinelle Auswertbarkeit nach § 147 Abs. 2 AO für Rechnungen unter Anwendung des ZUGFeRD BASIC Formats. Weitere von der Software generierte Dokumente werden in einem ZUGFeRD ähnlichen WinWorker Format maschinell auswertbar gemacht.

Unser Urteil basiert auf einem lizenzierten und nach Herstellerdokumentation eingerichteten WinWorker GoBD Maßnahmenpaket.

Für die Durchführung des Auftrages und für unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die mit dem Auftraggeber vereinbarten und hinterlegten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" vom 01.01.2017 entsprechend.

Münster, den 26. April 2017

Concunia GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Andreas Jürgens
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater



Michael Schlottbom
Certified Information
System Auditor (CISA)