

Kooperationsvertrag

zwischen dem Buchhaltungslotsen und dem Steuerberater

Zwischen

Marco Teschner
Buchhaltungslotse
Dossestr. 1 c
16341 Panketal
(im Folgenden „Buchhaltungslotse“)

und

(im Folgenden „Steuerberater“)

§ 1 Ziel der Kooperation

1. Ziel dieser Vereinbarung ist die Etablierung einer effizienten, digitalen Schnittstelle für die vorbereitende Buchhaltung gemeinsamer Mandanten.
2. Der Buchhaltungslotse übernimmt für Mandanten die laufende Sortierung, Erfassung und Strukturierung von Belegen gemäß § 6 Abs. 4 StBerG. Der Steuerberater erbringt die vorbehaltenen Leistungen der Steuerberatung, insbesondere den Jahresabschluss und die Steuererklärungen.

§ 2 Leistungen des Buchhaltungslotsen

1. Der Buchhaltungslotse stellt dem Steuerberater die Buchhaltungsdaten des Mandanten in digitaler Form (z. B. über BuchhaltungsButler oder DATEV-Schnittstellen) zur Verfügung.
2. Er stellt sicher, dass die Daten nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoBD) und im Rahmen der gesetzlich zulässigen Tätigkeiten aufbereitet sind.
3. Der Buchhaltungslotse fungiert als primärer Ansprechpartner für den Mandanten in Fragen der Belegorganisation und der laufenden Prozesse, um den Steuerberater von administrativen Rückfragen zu entlasten.

§ 3 Leistungen des Steuerberaters

1. Der Steuerberater übernimmt die fachliche Prüfung der vom Buchhaltungslotsen vorbereiteten Daten im Rahmen der Abschlusserstellung.

§ 4 Haftungsabgrenzung

1. Jede Partei haftet gegenüber dem Mandanten für die von ihr erbrachten Leistungen selbstständig. Eine gesamtschuldnerische Haftung zwischen Buchhaltungslotse und Steuerberater besteht nicht.

2. Der Buchhaltungslotse erbringt ausdrücklich keine steuerliche Beratung. Sollten während der Tätigkeit des Buchhaltungsloten steuerrechtliche Fragen auftreten, wird der Mandant unmittelbar an den Steuerberater verwiesen.

§ 5 Datenschutz und Berufsgeheimnis

1. Beide Parteien verpflichten sich zur Einhaltung der DSGVO. Sofern erforderlich, wird eine separate Vereinbarung zur Auftragsverarbeitung (AVV) geschlossen.

2. Der Buchhaltungslotse ist sich der besonderen beruflichen Verschwiegenheitspflicht des Steuerberaters gemäß § 57 StBerG bewusst und unterstützt diesen bei der Einhaltung dieser Pflichten durch entsprechende organisatorische Maßnahmen.

Allgemeine Geschäftsbedingungen für Kooperationspartner (AGB-K)

§ 1 Geltungsbereich

Diese AGB gelten für die geschäftliche Zusammenarbeit zwischen dem Buchhaltungsloten (Marco Teschner) und kooperierenden Steuerberatungskanzleien.

§ 2 Unabhängigkeit

Die Kooperation begründet kein Gesellschaftsverhältnis und keine Exklusivität. Beide Parteien bleiben in ihrer geschäftlichen Entscheidung und Mandatsannahme unabhängig.

§ 3 Vergütung bei Vermittlung

Sofern der Buchhaltungslotse einem Mandanten die Zusammenarbeit mit dem Kooperations-Steuerberater empfiehlt (oder umgekehrt), erfolgt dies honorarfrei, sofern keine schriftliche Provisionsvereinbarung besteht. Die Abrechnung der jeweiligen Dienstleistungen erfolgt direkt zwischen dem Dienstleister und dem Mandanten.

§ 4 Laufzeit und Beendigung

Die Kooperationsvereinbarung kann von beiden Seiten mit einer Frist von einem Monat zum Monatsende ohne Angabe von Gründen gekündigt werden. Laufende Mandate sind bis zum Ende des aktuellen Buchungszeitraums ordnungsgemäß abzuwickeln.

Ort, Datum

Marco Teschner (Buchhaltungslotse)

Unterschrift Steuerberater