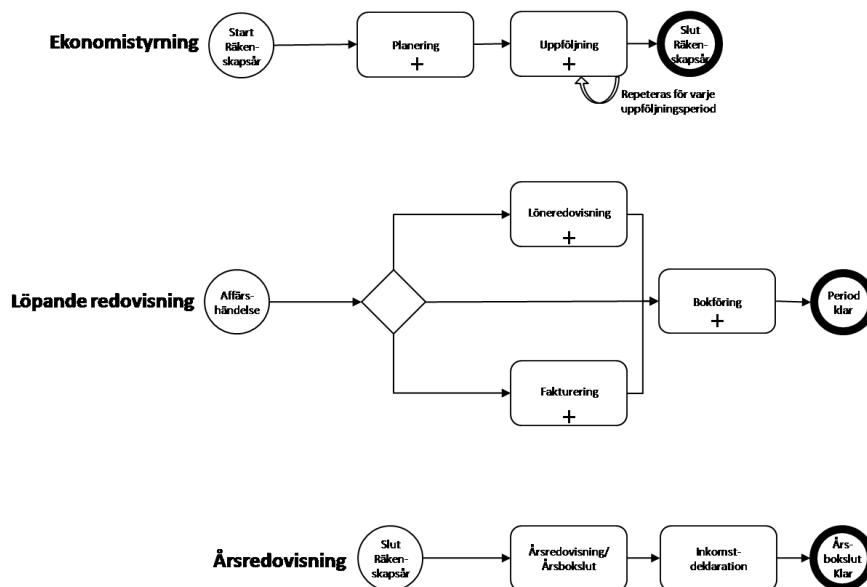


Uppdragsbeskrivning

Ekonomi- och redovisningstjänster



Ekonomi- och redovisningstjänster omfattar tre processerna, var och en bestående av ett antal valbara aktiviteter:

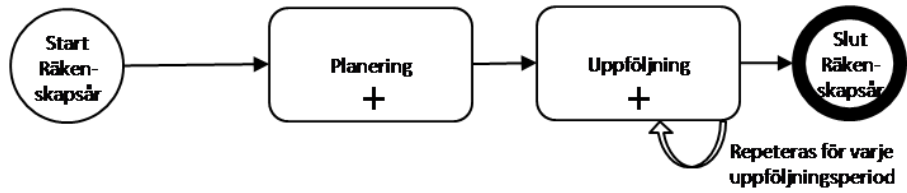
- Ekonomistyrning
- Löpande redovisning
- Årsredovisning

I denna uppdragsbeskrivning väljs de aktiviteter som ska ingå i avtalet. Här specificeras också vilka underlag och vilka periodiska rapporter som ska utväxlas samt vilka löpande avstämningar som ska göras. I förekommande fall specificeras även vilka uppföljningsparametrar som ska användas.

För varje val anges vem som ansvarar för genomförandet samt med vilken frekvens aktiviteten ska genomföras.

Sist i Uppdragsbeskrivningen anges den generella ansvarsfördelningen mellan parterna, leveransplan för underlag och rapporter samt uppskattade volymer av löner, fakturor och verifikat.

Ekonomistyrning



Processen Ekonomistyrning omfattar subprocesserna Planering och Uppföljning. Var och en bestående av ett antal valbara aktiviteter.

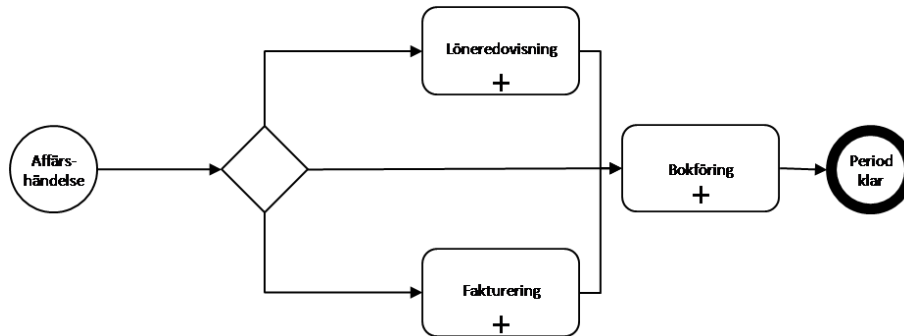
Processen initieras och avslutas med räkenskapsåret.

Här specificeras också de periodiska rapporter som ska användas samt i förekommande vilka uppföljningsparametrar som ska användas.

Subprocess/Aktivitet	Ej aktuell	Cybercorp	Kund	Frekvens
Planering				
Preliminär initiering av löpande redovisning				Å
Framtagning av underlag för budgetering				
Upprätta års- och periodbudget				Å
Uppföljning				
Uppföljning mot budget				
Uppföljning mot föregående år				
Prognos för räkenskapsåret				
Resultatgenomgång med Kund				
<u>Specifikation av uppföljningsparametrar</u>				
Resultatbudget				Å
Likviditetsbudget				Å
Nyckeltalsbudget				Å
Formel för nyckeltal				Å
Formel för periodisering				Å
<u>Specifikation av periodiska rapporter</u>				
Resultat- och balansrapport				

Subprocess/Aktivitet	Ej aktuell	Cybercorp	Kund	Frekvens
Resultatuppföljning och prognosrapport				
Kundreskontra				
Leverantörsreskontra				
Avdelnings- och resultatenhetsredovisning				
Projekt- och objektsredovisning				
Momsrapport				
Verifikationslista				
Huvudbok				
Saldolista				
SRU-rapport				
Kassaflödesanalys				
Statistikrapport till SCB				
Kvartalsrapport till EU/intrastat				

Löpande redovisning



Processen Löpande redovisning omfattar subprocesserna Löneredovisning, Fakturering och Bokföring. Var och en bestående av ett antal valbara aktiviteter.

Subprocesserna initieras och genomlöps enligt angivna frekvenser i Leve-ransplan.

Här specificeras också de löpande avstämningar som ska göras.

Subprocess/Aktivitet	Ej aktuell	Cybercorp	Kund	Frekvens
Löneredovisning				
Verifiering av löneunderlag				
Lönebearbetning				
Distribution av lönebesked till personalen				
Inlämning av skattedeklaration till Skatteverket				
Betalning av personalens löner				
Betalning av preliminärskatt och arbetsgivaravgift				
Upprätta kontroll- och årsuppgifter				Å
Fakturering				
Fakturering av kunder				
Administrering av kundreskontra				
Bevakning av betalningar och utskick av påminnelser				
Betalning av leverantörsfaktura				
Administrering av leverantörsreskontra				

Subprocess/Aktivitet	Ej aktuell	Cybercorp	Kund	Frekvens
Bokföring				
Föra kassajournal – avläsa kassaregister				
Kassabokföring				
Ankomstregistrering av verifikat				
Kontering enligt kontoplan				
Registrering av verifikat i grundbok				
Upprätta underlag för deklaration och betalning				
Inlämning av momsdeklaration till Skatteverket				
Betalning av moms till Skatteverket				
Betalning av preliminär F-skatt till Skatteverket				
<u>Specifikation av löpande avstämning</u>				
Uttag av transaktionsredovisning från bank och skatt				
Avstämning av kassa				
Avstämning av likvida konton och skattekonton				
Avstämning av kundreskontra och mot huvudbok				
Avstämning av leverantörsreskontra och mot huvudbok				
Avstämning av skatte- och avgiftsdeklarationer				
Avstämning av bokförda löner och ersättningar				
Avstämning av övriga balanskonton				
Avstämning av F-skatt mot bolagets preliminära resultat				

Årsredovisning



Processen Årsredovisning omfattar subprocesserna Årsredovisning/Årsbokslut samt Inkomstdeklaration. Var och en bestående av ett antal valbara aktiviteter.

Processen initieras och genomlöps när redovisningsåret avslutas.

Subprocess/Aktivitet	Ej aktuell	Cybercorp	Kund	Frekvens
Årsredovisning				
Upprätta årsbokslut				
Upprätta årsredovisning				
Upprätta bokslutsbilagor med specifikationer				
Genomför nyckeltalsanalys på årsresultat				
Rapportering till bolagets revisor				
Biträda vid lagerinventering				
Upprätta kontantberäkning				
Inlämning av årsredovisning till Bolagsverket				
Placera årsredovisning i bankfack				
Inkomstdeklaration				
Upprätta inkomstdeklaration				
Inlämning av inkomstdeklaration till Skatteverket				
Betalning ev. restskatt till Skatteverket				

Ansvarsfördelning, leveransplan och volymer

Uppgift	Ej aktuell	Cybercorp	Kund	Frekvens
Ansvarsfördelning				
Kundens representant:	<namn>			
Leverantörsfakturor attesteras av:	<namn>			
Kundens revisor	<namn>			
Deklarationsombud Skatteverket:	<namn>			
Bankombud:	<namn>			
Leveransplan				
Planeringsunderlag till Cybercorp:	15/12		X	Å
Löneunderlag till Cybercorp: ¹⁾	15:e		X	M
Faktureringsunderlag till Cybercorp: ²⁾	3:e		X	M
Bokföringsunderlag till Cybercorp: ³⁾	3:e		X	M
Underlag löner till Kund/Utbetalning av lön: ⁴⁾	25:e	X		M
Underlag moms till Kund/Utbetalning av moms: ⁴⁾	8:e	X		M
Uppföljningsrapporter till Kund:	8:e	X		M
Leveransadress Kund:	<adress> <e-postadress>			
Leveransadress Cybercorp:	<adress> <e-postadress>			
Volymer				
Beräknat antal löneutbetalningar per år:	<antal>			
Beräknat antal kundfakturor per år:	<antal>			
Beräknat antal leverantörsfakturor per år:	<antal>			
Beräknat antal verifikat (ink. fakturor) per år:	<antal>			

Resursplanering

Grunduppgifter

Projektnamn:	
Planeringsperiod från - till:	
Planerat antal veckor:	
Summa timmar uppskattat:	

Planering

Aktivitet	Timmar per aktivitet under planeringsperioden	Timmar per angiven Frekvenskod
110 Planering		
120 Uppföljning		
210 Bokföring		
220 Löneredovisning		
230 Fakturering		
310 Årsredovisning		
410 Utredning		
510 Utbildning		
Summa:		

Förklaringar

Noter

- 1) Aktiviteten Löneredovisning genomförs med den frekvens som anges här.
- 2) Aktiviteten Fakturering genomförs med den frekvens som anges här.
- 3) Aktiviteten Bokföring genomförs med den frekvens som anges här.
- 4) Om Kund själv ansvarar för betalningar och deklARATIONER anges datum när underlaget ska vara Kund tillhanda.
Om Cybercorp är ombud för Kund anges datum när lön, avgifter, skatter resp. moms ska vara deklarerade och betalda.

Frekvenskoder

D	Dagligen	Q	Kvartalsvis
V	Veckovis	6M	Halvårsvis
2V	Var annan vecka	Å	Årsvis
M	Månadsvis	Sn	Enligt specifikation n