

Auditax

Softwaretestat

IDW PS 880

• Bescheinigung über die Durchführung einer Softwareprüfung •
 • An die gesetzlichen Vertreter der LCS Computer Service GmbH, Schlieben •

WINYARD DMS

• Version 1.18.0911.0 •

Die LCS Computer Service GmbH, Schlieben, hat uns beauftragt, das genannte Softwareprodukt zu prüfen. Die Verantwortung der Gesellschaft für die Ordnungsmäßigkeit des Softwareprodukts und des Softwareentwicklungsprozesses wird durch unsere Prüfung nicht berührt.

Unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß folgende Kriterien zugrunde gelegt:

- **BSI Technische Richtlinie 03138 Ersetzendes Scannen Version 1.1 vom 2.3.2017 (RESISCAN)**
- **BSI Technische Richtlinie 03138 Ersetzendes Scannen Anlage P: Prüfspezifikation Version 1.2 vom 2.3.2017**
- **Ordnungsgemäße Unterstützung der Belegfunktion eines Buchführungssystems gemäß der Grundsätze zur ordnungsmäßigen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD) vom 14.11.2014**

Wir haben unsere Prüfung unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Die Prüfung von Softwareprodukten (IDW PS 880) und der weiteren Prüfungsstandards zur Planung, Durchführung und Berichterstattung durchgeführt, soweit diese anwendbar waren. Danach ist die Softwareprüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob das Softwareprodukt bei sachgerechter Anwendung eine den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprechende Rechnungslegung ermöglicht und den auftragsgemäß zugrunde gelegten Kriterien entspricht. Dies umfasst unsere Beurteilung, ob die Kriterien durch die Verarbeitungsfunktionen und durch das programminterne Kontrollsystem angemessen umgesetzt sind, sowie ob eine hinreichende Dokumentation vorliegt.

Unser Urteil bezieht sich ausschließlich darauf, dass das Softwareprodukt es dem Benutzer bei sachgerechter Anwendung und bei Umsetzung der übrigen Anforderungen der oben genannten Standards ermöglicht, den Kriterien zu entsprechen. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse ermöglicht das von uns geprüfte Softwareprodukt (Version 1.18.0911.0) bei sachgerechter Anwendung eine den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprechende Rechnungslegung und entspricht den vorstehend aufgeführten Kriterien. Wir erteilen diese Bescheinigung auf Grundlage des mit der LCS Computer Service GmbH geschlossenen Auftrags, dem, auch mit Wirkung gegenüber Dritten, die beiliegenden Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1.1.2017 mit der Maßgabe zugrunde liegen, dass die darin enthaltenen Haftungshöchstgrenzen allen Personen gegenüber, die diese Bescheinigung mit unserer vorherigen Zustimmung erhalten haben, gemeinschaftlich bestehen.

Dr. Lang Auditax GmbH
 Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
 Steuerberatungsgesellschaft

Hörvelsinger Weg 62/1
 89081 Ulm
 Telefon +49 (0)731 96260-0
 Telefax +49 (0)731 96260-20
 E-Mail zentrale@auditax.eu
 Web www.auditax.eu

Ulm, den 28.9.2018

Dr. Florian Lang
 Wirtschaftsprüfer