



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörstetten

Inhaltsverzeichnis

Sachkonten für Amazon-Zahlungen 3

Sachkonten für Amazon-Zahlungen

(Finden Sie im Menü unter Setup / Payment-Module / Amazon /Amazon Marketplace)

An dieser Stelle können die Konten zur Verbuchung der Zahlungen festgelegt werden.

Amazon Konten

Das Amazon-Konto kann entweder

- wie ein Bankkonto behandelt oder
- wie ein Geldtransit-Konto oder
- als eigener Debitoren angelegt werden.

Beachten Sie aber, dass Amazon **keinen** Bankstatus hat!

Sie haben 2 Möglichkeiten das Konto zuzuordnen:

- über die Währung
- über den Marktplatz

Die Marktplatzzuordnung hat die höhere Priorität, d.h. im oben abgebildeten Fall wird „Amazon.de“ dem Konto 1221 zugeordnet. „Amazon.fr“ würde dem Konto 1220 zugeordnet, da es sich um eine „EUR“ Konto handelt. Sie können jedem Marktplatz ein eigenes Konto, Geldtransit-Konto und auch Steuerschlüssel und Sachverhalt zuordnen. Bitte sprechen Sie dies mit Ihrem Steuerberater ab.

Amazon Geldtransfer

Sie haben zusätzlich die Möglichkeit, den Gesamtbetrag eines Zahlungsreports auf ein Geldtransfer-Konto zu buchen.

Dies erleichtert Ihnen die Abstimmung des Amazon Kontos.

Es handelt sich um den Betrag, den Amazon Ihnen auf Ihr Bankkonto überweist.

Gebühren nach 13b verbuchen

§ 13b UStG Leistungsempfänger als Steuerschuldner		13b Schlüssel
<input checked="" type="checkbox"/> 13b auf Amazon Gebühren anwenden		- 91 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 7 %, USt 7 %
Steuerschlüssel	<input type="text" value="94"/>	- 92 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 0 %, USt 7 %
Sachverhalt (Datev CSV Format)	<input type="text" value=""/>	- 94 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 19 %, USt 19 %
		- 95 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 0 %, USt 19 %

Über die Schnittstelle haben Sie die Möglichkeit den § 13b UStG auf die Amazon-Gebühren anzuwenden.

Hierfür aktivieren Sie die Checkbox „13b auf Amazon Gebühren anwenden“. Im Feld „Steuerschlüssel“ tragen

Sie den entsprechenden Steuerschlüssel ein.

Bitte wenden Sie sich in sachlichen Fragen zur Anwendung des § 13b UStG auf die Amazon-Gebühren an Ihren Steuerberater!

Allgemeines zu 13b in Datev

Zur Verbuchung der verschiedenen Sachverhalte stehen die belegdatumsabhängigen Standard-Steuerschlüssel 91, 92, 94 oder 95 zur Verfügung. Um den korrekten Ausweis in der UStVA zu erreichen, muss bei der Buchung von § 13-b-Sachverhalten der jeweilige Sachverhalt angegeben werden.

Sie erreichen dies, wenn Sie in der Datev den Auswahldialogs aufrufen und hier „Steuer-/Berichtigungsschlüssel auswählen“ verwenden. Hier können Sie den Steuerschlüssel mit der Kombination des richtigen Sachverhalts auswählen oder wenn Sie den Sachverhalt in den Eigenschaften bei L+L-Sachverhalt (Immer Sachverhalt eingeben oder Immer gewählten Sachverhalt verwenden) hinterlegen.

Sachverhalt auswählen

— Sachverhalte gemäß §13b Abs. 1 und Abs. 2 Nrn. 1. - 11. UStG —

- Bezogene Leistungen von im Ausland ansässigem Unternehmer (Nr. 1.)
- Lieferung sicherungsübereigneter Gegenstände (Nr. 2.)
- Umsätze, die unter das Grunderwerbsteuergesetz fallen (Nr. 3.)
- Bauleistungen eines im Inland ansässigen Unternehmers (Nr. 4.)
- Lieferung von Gas und Elektrizität von im Ausland ansässigem Unternehmer (Nr. 5.)
- Im Inland steuerpflichtige sonstige Leistungen von im übrigen Gemeinschaftsgebiet ansässigem Unternehmer (gültig ab 2010)
- Treibhausgasemissionszertifikate (Nr. 6.) (gültig ab 01.07.2010)
- Altmetall/Schrott/Plastikabfälle o. Ähnliches (Nr. 7., Anlage 3) (gültig ab 01.01.2011)
- Gebäudereinigung (Nr. 8.) (gültig ab 01.01.2011)
- Lieferungen von Gold (Nr. 9.) (gültig ab 01.01.2011)
- Lieferungen von Mobilfunkgeräten sowie von integrierten Schaltkreisen, Tablet-Computern und Spielekonsolen (Nr.10.) (gültig ab 01.07.2011)
- Lieferung von Gas oder Elektrizität eines im Inland ansässigen Unternehmers (Nr. 13) (gültig ab 01.09.2013)
- Lieferungen der in der Anlage 4 bezeichneten Gegenstände (Nr. 11.) (gültig ab 01.10.2014)

— Steuerrechnung —

mit 19% Umsatzsteuer mit 16% Umsatzsteuer

Überblick der Sachverhalte im Datev CSV Format

Sachverhalte nach § 13b UStG beim Leistungsempfänger	Sachverhalt-Nr
Bezogene Leistungen von im Ausland ansässigem Unternehmer (Nr. 1)	1
Lieferung sicherungsübereigneter Gegenstände (Nr. 2)	2
Umsätze, die unter das Grunderwerbsteuergesetz fallen (Nr. 3)	3
Bauleistungen eines im Inland ansässigen Unternehmers (Nr. 4)	4
Lieferung von Gas und Elektrizität von im Ausland ansässigem Unternehmer (Nr. 5)	5
Im Inland steuerpflichtige sonstige Leistungen von im übrigen Gemeinschaftsgebiet ansässigem Unternehmer (gültig ab 2010)	7
Treibhausgasemissionszertifikate (Nr. 6) (gültig ab 01.07.2010)	8
Altmetall/Schrott/Plastikabfälle o. ä. (Nr. 7., Anlage 3) (gültig ab 01.01.2011)	9
Gebäudereinigung (Nr. 8) (gültig ab 01.01.2011)	10
Lieferungen von Gold (Nr. 9) (gültig ab 01.01.2011)	11
Lieferungen von Mobilfunkgeräten sowie von integrierten Schaltkreisen (Nr. 10) (gültig ab 01.07.2011)	12
Lieferungen von Gas oder Elektrizität sowie von Wärme oder Kälte eines im Inland ansässigen Unternehmers (gültig ab 01.09.2013)	13
Lieferungen der in Anlage 4 bezeichneten Gegenstände	16

Bitte wenden Sie sich in sachlichen Fragen zur Anwendung des § 13b UStG auf die Amazon-Gebühren an Ihren Steuerberater!

Amazon Sachkonten

Amazon Sachkonten	
Order Gebühren	AFN (FBA) Gebühren / Verkauf
Kommission <input type="text" value="4760"/>	Gebühr nach Gewicht <input type="text" value="4760"/>
Kommission Versand <input type="text" value="4760"/>	Fulfillment-Gebühr pro Bestellung <input type="text" value="4760"/>
Ausführungs-Gebühren (Giftwrap/Chargeback) <input type="text" value="4760"/>	Fulfillment-Gebühr pro Stück <input type="text" value="4760"/>
Cross-border fulfillment fee <input type="text" value="4760"/>	AFN (FBA) Gebühren / Rücknahme
Erstattungs Gebühren	Kunden-Rücknahme <input type="text" value="4760"/>
Erstattung <input type="text" value="4760"/>	Kunden-Rücknahme pro Stück <input type="text" value="4760"/>
Ausführungs-Gebühren (Shipping/Chargeback) <input type="text" value="4760"/>	Versand durch Amazon <input type="text" value="4760"/>
Rückerstattung	Gebühr für Rücksendung <input type="text" value="4760"/>
für verlorene oder defekte Ware <input type="text" value="2742"/>	AFN (FBA) Gebühren / Sonstige
Erstattung für Rücksendekosten <input type="text" value="4760"/>	transportation fee <input type="text" value="4760"/>
<input type="checkbox"/> auf den Debitoren buchen	Lagerhaltung <input type="text" value="4760"/>
Sonstige Gebühren	Warehouse Preparation <input type="text" value="4760"/>
Variable Abschlussgebühr <input type="text" value="4760"/>	Sonstige Gebühren <input type="text" value="4760"/>
Abonnementgebühr <input type="text" value="4760"/>	
Sonstige Versandkosten <input type="text" value="4760"/>	
Sonstige Gebühren <input type="text" value="4760"/>	
Kosten für Werbung <input type="text" value="4610"/>	<input type="checkbox"/> 13b NICHT auf diese Gebühren anwenden
Kauf (Rück-)Versandetiketten <input type="text" value="4760"/>	<input type="checkbox"/> 13b NICHT auf diese Gebühren anwenden
	Sonstige Zahlungen
	Einbehalt z.B.: Kundenstreitigkeiten, Probleme bei Banküberweisung) <input type="text" value="1590"/>
	Korrekturbuchungen
	Korrekturbuchungen durch Amazon <input type="text" value="1590"/>
	Gebührenkorrekturen <input type="text" value="4760"/>
	Umsatzsteuerkorrekturen <input type="text" value="1770"/>
	<input type="button" value="SKR03"/> <input type="button" value="SKR04"/>

Die unterschiedlichen Gebühren können auf ein Konto gebucht werden. Um Ihre Kosten auszuwerten, können Sie diese auch auf unterschiedliche Konten buchen. Tragen Sie diese in die entsprechenden Felder ein.

Die Schnittstelle trägt im Default das Sachkonto „Verkaufsprovisionen“ ein. Im SKR03 ist dies das Konto 4760.

Für die „Rückerstattung für verlorene Ware“ kann das Sachkonto „Versicherungsentschädigung“

genutzt werden.
Im SKR03 ist dies das Konto 2742.

Begriffserklärungen für Buchungen

Auszahlungskorrektur MDotComRevenueCorrection

Diese Buchung ist „laut Aussage Amazon“ eine Rabatt auf FBA Gebühren, einschließlich Multi-Channel-Gebühren für außer Amazon.com Aufträgen.
 Klären Sie dies aber bitte mit Amazon und Ihrem Steuerberater ab.

From:

<http://wiki.fibu-schnittstelle.de/> - **Dokumentation Fibu-Schnittstellen der Jera GmbH**

Permanent link:

http://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=amazon:setup:payment_market_place&rev=1532006933

Last update: **2018/07/19 15:28**

