



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörsstetten

Inhaltsverzeichnis

Sachkonten in der Schnittstelle verwalten	3
Kontenrahmen	3
Zusätzliche Kontenzuordnung	5

{billbee}

Sachkonten in der Schnittstelle verwalten

(Finden Sie im Menü unter Setup / Fibu / Sachkonten)

Der zu verarbeitende Beleg kann aus unterschiedlichen Positionen bestehen. Diese unterschiedlichen Positionen können mit unterschiedlichen Umsatzsteuersätzen berechnet werden. Die Schnittstelle summiert Positionen gleicher Umsatzsteuer und verbucht diese summierten Werte auf die entsprechenden Konten.

Kontenrahmen

Die Konten können je nachdem, welchen Kontenrahmen Ihr Steuerberater benutzt, variieren. Die Standard-Konten der Kontenrahmen SKR-03 und SKR-04 sind in der Schnittstelle hinterlegt und können mit dem Button „Setze Default Konten SKR-03“ bzw. „Setze Default Konten SKR-04“ selektiert werden. Sie können selbstverständlich auch abweichende Konten eintragen.

Hierfür ist eine Absprache mit Ihrem Steuerberater erforderlich!

	keine USt.	ermässigte USt.	volle USt.	sonstige USt.
USt.	0,0	7,0	19,0	16,0
Inland steuerpflichtig	8100	8300	8400	8340
EU steuerpflichtig	8100	8310	8315	8330
EU steuerfrei	8125			
Drittland steuerfrei	8120			

Buttons: SKR03, SKR04

Buttons: Änderungen speichern, Änderungen verwerfen

Belege innerhalb und außerhalb der EU benötigen zusätzliche Konten.

Wird die Ware in ein Drittland geliefert (nicht Deutschland oder ein Land der EU) wird das Konto „Drittland steuerfrei“ angesteuert. (Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 1a UStG)

Wird die Ware in ein Land der EU (nicht Deutschland) verschickt und hat der Käufer eine gültige Umsatzsteuer-ID, wird das Konto „EU steuerfrei“ angesteuert (Steuerfreie innergemeinschaftliche Lieferungen § 4 Nr. 1b UStG)

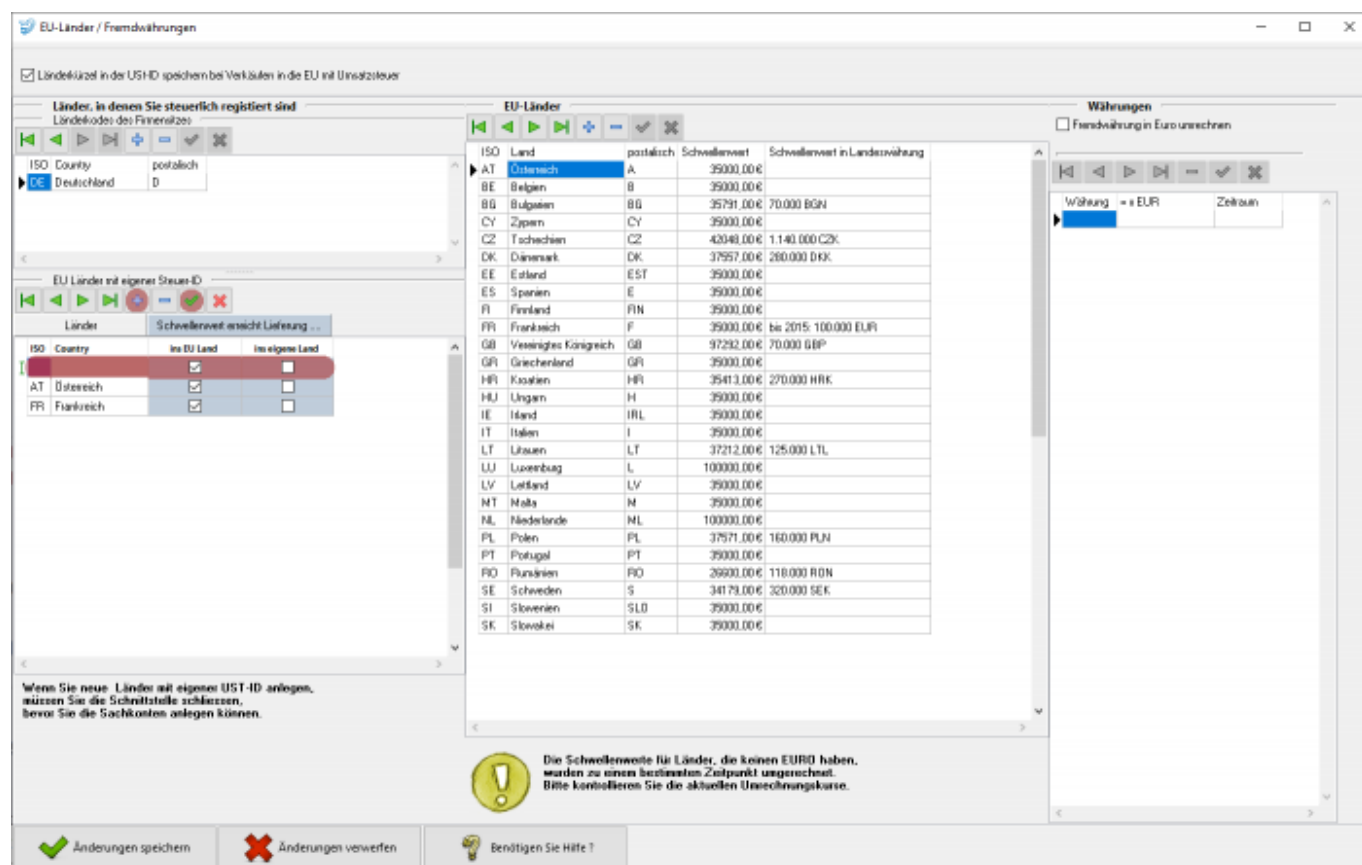
Wird die Ware in ein Land der EU (nicht Deutschland) verschickt und hat der Käufer keine gültige Umsatzsteuer-ID, werden die Konten „EU steuerpflichtig“ angesteuert.

Sachkonteneinstellung für Ländern mit eigener Steuer-ID

Diese und weitere Funktionen erhalten Sie mit dem AddOn „Schwellenwerte“.

Mehr Informationen finden Sie dazu im Shop 

Um die entsprechenden Einstellungsmöglichkeiten an dieser Stelle zu erhalten, müssen Sie zu den Einstellungen für Setup / Fibu / EU-Länder / Fremdwährungen wechseln. Dort können Sie unter „EU Länder mit eigener Steuer-ID“ Länder anlegen. Klicken Sie auf das Plus und tragen Sie in die neue Zeile das betroffene Land ein. Bestätigen Sie Ihre Eingabe mit dem grünen Hacken.



EU-Länder / Fremdwährungen

☒ Länderkürzel in der USt-ID speichern bei Verkäufen in die EU mit Umsatzsteuer

Länder, in denen Sie steuerlich registriert sind
Länderkürzel des Finanzalters

ISO	Country	postalisch
DE	Deutschland	D

EU Länder mit eigener Steuer-ID

Länder	Schwellenwert erreicht Lieferung
AT Österreich	☒
FR Frankreich	☒

EU-Länder

ISO	Land	postalisch	Schwellenwert	Schwellenwert in Landeswährung
AT	Österreich	A	35000,00 €	
BE	Belgien	B	35000,00 €	
BG	Bulgarien	BG	35791,00 €	70.000 BGN
CY	Zypern	CY	35000,00 €	
CZ	Tschechien	CZ	42048,00 €	1.140.000 CZK
DK	Dänemark	DK	37957,00 €	260.000 DKK
EE	Estland	EST	35000,00 €	
ES	Spanien	E	35000,00 €	
FI	Finnland	FIN	35000,00 €	
FR	Frankreich	F	35000,00 €	bis 2015: 100.000 EUR
GB	Vereinigtes Königreich	GB	97292,00 €	70.000 GBP
GR	Griechenland	GR	35000,00 €	
HR	Kroatien	HR	35413,00 €	270.000 HRK
HU	Ungarn	H	35000,00 €	
IE	Irland	IRL	35000,00 €	
IT	Italien	I	35000,00 €	
LT	Litauen	LT	37212,00 €	125.000 LTL
LU	Luxemburg	L	100000,00 €	
LV	Lettland	LV	35000,00 €	
MT	Malta	M	35000,00 €	
NL	Niederlande	NL	100000,00 €	
PL	Polen	PL	37571,00 €	160.000 PLN
PT	Portugal	PT	35000,00 €	
RO	Rumänien	RO	26600,00 €	118.000 RON
SE	Schweden	S	34179,00 €	320.000 SEK
SI	Slowenien	SI	35000,00 €	
SK	Slowakei	SK	35000,00 €	

Währungen
☐ Fremdwährung in Euro umrechnen

Währung = € EUR Zeitraum

Wenn Sie neue Länder mit eigener USt-ID anlegen, müssen Sie die Schnittstelle schließen, bevor Sie die Sachkonten anlegen können.

Die Schwellenwerte für Länder, die keinen EURO haben, werden zu einem bestimmten Zeitpunkt umgerechnet. Bitte kontrollieren Sie die aktuellen Umrechnungskurse.

Änderungen speichern Änderungen verwerfen Benötigen Sie Hilfe?

In den Sachkonteneinstellungen können Sie nun für diese Länder auch Konten für „Inland steuerpflichtig“ hinterlegt werden.

Sachkonten Einstellungen

Sachkonten

Standard Konten: USt-ID AT: USt-ID FR:

	keine USt.	ermässigte USt.	volle USt.	sonstige USt.
USt.	0,0	10,0	20,0	0,0
Inland steuerpflichtig		8320	8320	

☒ Änderungen speichern ☒ Änderungen verwerfen

Zusätzliche Kontenzuordnung

Sachkonten Einstellungen

Zusätzliche Kontenzuordnung

USt.	Lieferland	USt-ID	Artikel Nr.	Sachkonto	Steuerschlüssel	Automatic	Bemerkung
0	DE	egal	bb_shipping	1234		☒	Versandkosten mit 0% nach Deutschland
7	DE	egal	bb_shipping	4401		☒	Versandkosten mit 7% nach Deutschland
19	DE	egal	bb_shipping	4402		☒	Versandkosten mit 19% nach Deutschland
7	EU	nein	bb_shipping	4403		☒	Versandkosten mit 7% IGL ohne UStID
19	EU	nein	bb_shipping	4404		☒	Versandkosten mit 19% IGL ohne UStID
0	EU	ja	bb_shipping	4405		☒	Versandkosten mit 0% IGL mit UStID
0	Dritt.	egal	bb_shipping	4406		☒	Versandkosten mit 0% in Drittland

Sachkonto: ☒ Automatic Steuerschlüssel:

Bemerkung:

USt.: Artikel Nr.:

Lieferland: USt-ID:

☒ Änderungen speichern ☒ Änderungen verwerfen

Wenn Sie die Zusatzkosten nicht nur einem einzelnen Sachkonto zuordnen möchten (hierbei wird im Allgemeinen die Umsatzsteuer über den Steuerschlüssel geregelt) können Sie mit der folgenden Zuordnungsmatrix einzelne Sachkonten den unterschiedlichen Parametern, wie Umsatzsteuer, IGL, ... zuordnen.

mit Automatik-Konten

Im folgenden Beispiel werden den Versandkosten unterschiedliche Sachkonten zugeordnet.

- **Fall 1:**
0% Umsatzsteuer wurden bei einer Lieferung nach Deutschland berechnet. Dies sollte eigentlich nicht vorkommen. Um dies zu kontrollieren, wäre es möglich ein eigenes Konto in der Finanzbuchhaltung zu erstellen, das möglichst leer bleiben sollte.
- **Fall 2:**
7% Umsatzsteuer wurden bei einer Lieferung nach Deutschland berechnet.
- **Fall 3:**
19% Umsatzsteuer wurden bei einer Lieferung nach Deutschland berechnet.
- **Fall 4:**
7% Umsatzsteuer wurden bei einer Lieferung in die EU ohne UStID berechnet.
- **Fall 5:**

19% Umsatzsteuer wurden bei einer Lieferung in die EU ohne UStID berechnet.

- **Fall 6:**

0% Umsatzsteuer wurden bei einer Lieferung in die EU mit UStID berechnet.

- **Fall 7:**

0% Umsatzsteuer wurden bei einer Lieferung in ein Drittland berechnet.

ohne Automatik-Konten

Wenn Sie als Zielkonto kein „Automatik-Konto“ ausgewählt haben, können Sie keine Umsatzsteuer, Zielland oder Angaben zur UmsatzsteuerID angeben. Dieser Sachverhalt wird dann über den Steuerschlüssel an die Finanzbuchhaltung übergeben.

USt	Lieferland	UStID	Artikel Nr.	Sachkonto	Steuerschlüssel	Automatic	Bemerkung
0	DE	egal	bb_shipping	1234		☒	Versandkosten mit 0% nach Deutschland
7	DE	egal	bb_shipping	4401		☒	Versandkosten mit 7% nach Deutschland
19	DE	egal	bb_shipping	4402		☒	Versandkosten mit 19% nach Deutschland
0		egal	bb_shipping	4403	12	☐	Versandkosten mit 7% IGL ohne UStID
19	EU	nein	bb_shipping	4404		☒	Versandkosten mit 19% IGL ohne UstID
0	EU	ja	bb_shipping	4405		☒	Versandkosten mit 0% IGL mit UstID
0		egal	bb_shipping	4406	11	☐	Versandkosten mit 0% in Drittland

Sachkonto: ☐ Automatic Steuerschlüssel:

Bemerkung:

USt: Artikel Nr.:

Lieferland:

USt-ID:

☒ Änderungen speichern ☐ Änderungen verwerfen

Begriffserklärung Kontentypen

- **Sachkonto**

Hier können Sie die zusätzlichen Erlöskonten eintragen. Wenn Sie keinen Eintrag beim Konto gemacht haben, werden die normalen Konten benutzt.

- **Automatic**

DATEV unterscheidet zwischen einer „automatischen“ und der manuellen Zuordnung der Umsatzsteuer. Zusätzliche Erlöskonten sind meist keine „Automatik-Konten“ d.h. es muss der Umsatzsteuersatz an DATEV übergeben werden, dies geschieht mit Hilfe der Steuerschlüssel.

Näheres erfragen Sie bitte bei Ihrem Steuerberater!

Beispiele für Steuerschlüssel:

- 1 → umsatzsteuerfrei (mit Vorsteuerabzug)
- 2 → Umsatzsteuer 7%

- 3 → Umsatzsteuer 19%
- 11 → steuerfreie innergemeinschaftliche Lieferung (mit Vorsteuerabzug)
- 12 → steuerpflichtige innergemeinschaftliche Lieferung mit ermäßigter Umsatzsteuer 7%
- 13 → steuerpflichtige innergemeinschaftliche Lieferung mit voller Umsatzsteuer 19%

Weiter zu: [Belegfelder](#)

Zurück zu: [Personenkonto](#)

From:

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

Permanent link:

<http://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=billbee:setup:sachkonten&rev=1583163200>

Last update: **2020/03/02 16:33**

