



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörsstetten

Inhaltsverzeichnis

Gutscheine buchen 3

Gutscheine buchen

Sprechen Sie bitte die Verbuchung von Gutscheinen unbedingt mit Ihrem Steuerberater ab !

Gutscheine werden im allgemeinen „Umsatzsteuerneutral“ verbucht.

Mit dem Erhalt des Geldes für den Gutschein ist noch keine Bezahlung für die später vom Kunden bezogene Ware erfolgt.

Mit anderen Worten: Die Ausgabe des Gutscheins gegen einen bestimmten Geldbetrag stellt umsatzsteuerlich noch keinen Leistungsaustausch dar. Denn bei der Ausgabe des Gutscheins steht noch nicht konkret fest, welche Ware der Inhaber des Gutscheins später bestellt. Dieser Vorgang unterliegt also nicht der Umsatzsteuer.

Die umsatzsteuerliche Leistung erfolgt erst mit der Einlösung des Gutscheins. Deshalb unterliegt die Gutscheineinlösung der Umsatzsteuer.

Dies hat die OFD Karlsruhe mit Verfügung vom 25.08.2011 S 7270 entschieden.

[Google Suche](#)

Deshalb werde diese Beträge beim Verkauf des Gutscheins auf folgende möglichen Konten gebucht:

	SKR 03	SKR 04
„Ausgegebene Geschenkgutscheine“	1796	3786
oder „Verbindlichkeiten aus Gutscheinen“	1604	3304

Tragen Sie dies unter Setup / Datev Einstellungen / Sachkonten ein.

Zusatzkosten (Versandkosten, Nachnahme,)

← ← → → + [Icon] [Icon] [Icon] [Icon]

Bezeichnung	Konto	automatik-Konto
NKGS1001	1796	☒
mg_giftvoucher	1796	☒

Im Beleg, mit dem der Kunde den Gutschein kauft, sieht dies dann wie folgt aus:

Beleg Zeitraum: von 18.02.16 bis 18.02.16

1 Beleg auslesen Daten Postversanddatei Daten CSV-Importieren Windows Explorer öffnen Hilfe

Beleg	Bestell-Nr.	Rechn.-Nr.	Werbekopf-KdNr.	Datev-Konto	Datum	Betrag	Währung	Typ	USD	EA	Adressen	Typ	Platz	Vorname	Nachname	Strasse	Land	PLZ	Ort	Tel.
					18.02.2016	123.95	EUR	DE			Kunde								Hamburg	
					18.02.2016	125.80	EUR	DE			Rechnung								Hamburg	
					18.02.2016	27.90	EUR	DE			Lieferung								Hamburg	
					18.02.2016	272.20	EUR	DE												
					18.02.2016	58.85	EUR	DE												
					18.02.2016	42.11	EUR	DE												
					18.02.2016	226.70	EUR	EU												
					18.02.2016	58.45	EUR	DE												
					18.02.2016	58.80	EUR	DE												
					18.02.2016	76.45	EUR	DE												
					18.02.2016	27.90	EUR	DE												
					18.02.2016	44.90	EUR	DE												
					18.02.2016	190.85	EUR	DE												
					18.02.2016	19.95	EUR	DE												
					18.02.2016	110.25	EUR	DE												

Produkte

Menge	Art	Name	netto	Preisbrutto	Steuer %	Sachkonto	GnSchlüssel	Summe	D
1.00	NKGS1001	Gutschein als E-Card	42.00	50.00	19	1796		50.00	

In diesem Beleg wurde der Gutschein eingelöst:

Beleg-Zeitraum: von 25.04.2016 bis 25.04.2016									
1. Belege aufrufen Datenv. Postmandat Datenv. CDV Version 3 Windows Explorer öffnen Hilfe									
Belege Bestell-Nr. Rechn.-Nr. Webshop-Karte Daten-Konto Datum Betrag Währung Typ USD 5									
Adressen Typ Firma Vorname Nachname Strasse Land PLZ Ort Tele									
Produkte Menge Art Name netto Preisbrutto Steuer % Sachkonto St.Schlüssel									
25.04.2016 151.40 EUR DE									
25.04.2016 135.55 EUR DE									
25.04.2016 85.95 EUR DE									
25.04.2016 84.00 EUR DE									
25.04.2016 81.45 EUR DE									
25.04.2016 46.99 EUR DE									
25.04.2016 135.90 EUR DE									
25.04.2016 47.99 EUR DE									
25.04.2016 47.99 EUR DE									
25.04.2016 31.05 EUR DE									
25.04.2016 79.95 EUR DE									
25.04.2016 74.95 EUR DE									
25.04.2016 33.95 EUR DE									
25.04.2016 41.95 EUR DE									
25.04.2016 66.95 EUR DE									
25.04.2016 45.95 EUR DE									
25.04.2016 62.94 EUR DE									
25.04.2016 130.00 EUR DE									
25.04.2016 193.05 EUR DE									
25.04.2016 45.90 EUR DE									
25.04.2016 41.95 EUR DE									
25.04.2016 181.63 EUR DE									
25.04.2016 60.90 EUR DE									
25.04.2016 123.29 EUR DE									
25.04.2016 38.99 EUR DE									
25.04.2016 63.30 EUR DE									
25.04.2016 23.90 EUR DE									
25.04.2016 367.50 EUR DE									

Wir haben diese Beispiel in der Magento2Datev Schnittstelle erstellt. Es kann aber inhaltlich auch in jeder anderen Schnittstelle konfiguriert werden.

In der Magento2Datev Schnittstelle müssen Sie zusätzlich Ihr Gutschein-Modul unter „Setup / Webshop-Einstellungen / Magento Belege → Zusatzmodule“ aktivieren.

Magento Zusatzmodule	
☐ M2E Pro - eBay / Amazon / Rakuten Magento Integration.	☐ Geschenkgutscheine
☐ Affiliate Discount Modul	☒ Geschenkgutscheine (Magento Gift Card)
☐ Extension Payment Extra Charge	
☐ FooMan Surcharge	
☐ Nachnahme	

From:

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

Permanent link:

<http://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=datev:booking:voucher&rev=1469000813>

Last update: **2016/07/20 09:46**

