



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,)

Bezeichnung	Konto	automatisch-Konto
NKG51001	1796	☒
mg_giftvoucher	1796	☒

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

Beleg	Typ	Para	Vorname	Nachname	Strasse	Land	PLZ	Ort	Tel
1. Beleg auslesen	Kunde							Hamburg	
	Rechnung							Hamburg	
	Lieferung							Hamburg	

Produkte	Menge	Art	Name	netto	Preisbrutto	Steuer %	Sachkonto	Gn.Schlüssel	Summe	D
	1.00	NKG51001	Gutschein als E-Card	42.00	50.00	19	1796		50.00	

Achtung:

Hier kann man sehen, dass dieser Gutschein mit 19% Umsatzsteuer verkauft wurde. Dies ist in

diesem Fall nicht korrekt und wird damit auf der Rechnung falsch ausgewiesen.
Achten Sie bitte auf die Konfiguration der entsprechenden Gutschein-Artikel. In der Finanzbuchhaltung würde dies richtig importiert werden, da das Konto 1796 als Automatik-Konto ohne Umsatzsteuer angesprochen wird.

In diesem Beleg wurde der Gutschein eingelöst:

Beleg Zeile

von

25.04.2016

bis

25.04.2016

1. Beleg aufrufen

Daten Postmandat

Daten CSV Version 3

Windows Explorer öffnen

Hilfe

Beleg

Bestell-Nr.

Rechn.-Nr.

Webshop-Kalk.

Daten-Konto

Datum

Betrag

Währung

Typ

UStID

S

151.48

EUR

DE

135.55

EUR

DE

85.95

EUR

DE

84.00

EUR

DE

91.45

EUR

DE

46.99

EUR

DE

135.99

EUR

DE

47.99

EUR

DE

47.99

EUR

DE

31.65

EUR

DE

79.95

EUR

DE

74.95

EUR

DE

33.95

EUR

DE

41.95

EUR

DE

86.95

EUR

DE

45.95

EUR

DE

62.94

EUR

DE

120.00

EUR

DE

193.05

EUR

DE

45.95

EUR

DE

41.95

EUR

DE

181.63

EUR

DE

60.99

EUR

DE

123.29

EUR

DE

38.99

EUR

DE

63.38

EUR

DE

23.99

EUR

DE

367.50

EUR

DE

Adressen

Typ

Postleitzahl

Vorname

Nachname

Strasse

Land

PLZ

Ort

Land

PLZ

Kunde

Rechnung

Lieferung

Produkte

Menge

Art

Name

Netto

Preisbrutto

Steuer %

Sachkonto

St-Schlüssel

1.00

16.77

19.96

19

4400

1.00

14.50

17.25

19

4400

1.00

19.74

23.50

19

4400

1.00

14.71

17.50

19

4400

1.00

14.70

17.50

19

4400

1.00

5.05

6.06

19

4400

1.00

45.33

53.95

19

4400

1.00

25.13

29.90

19

4400

1.00

4.16

4.95

19

4400

1.00

4.16

4.95

19

4400

1.00

13.40

15.95

19

4400

1.00

13.40

15.95

19

4400

1.00

23.43

27.95

19

4400

1.00

23.43

27.95

19

4400

1.00

32.73

38.95

19

4400

1.00

12.56

14.95

19

4400

1.00

12.52

14.95

19

4400

1.00

37.39

44.50

19

4400

1.00

mg.gltvouch

Gutschein-gutscheine

90.00

90.00

0

1796

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=1469001667>

Last update: **2016/07/20 10:01**

