



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörstetten

Inhaltsverzeichnis

Schwellenwerte	3
Schwellenwerte einrichten	3
Schwellenwerte allgemein	3
Schwellenwert Report	3
Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien	4
Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien	4
Pflegen der Sachkonten im JTL	6

Schwellenwerte



Schwellenwerte einrichten

Schwellenwerte allgemein

Informationen zum Thema Schwellenwerte können Sie hier nachlesen:

[Wikipedia Schwellenwerte](#)

Schwellenwert Report

In der Schnittstelle finden Sie einen Report, der Ihre Verkäufe mit einer Lieferadresse in der EU ermittelt.

Schwellenwerte				
ISO	Land	Summe	Schwellenwert	Schwellenwert in Landeswährung
AT	Österreich	40.197,47	35.000,00	
BE	Belgien	1.595,65	35.000,00	
BG	Bulgarien	110,96	35.791,00	70.000 BGN
CY	Zypern	134,84	35.000,00	
CZ	Tschechien		42.048,00	1.140.000 CZK
DK	Dänemark	895,09	37.567,00	280.000 DKK
EE	Erfland	310,65	35.000,00	
ES	Spanien	27.527,73	35.000,00	
FI	Finnland	583,76	35.000,00	
FR	Frankreich	29.534,96	100.000,00	
GB	Vereinigtes Königreich	6.572,79	37.252,00	70.000 GBP
GR	Griechenland	441,14	35.000,00	
HR	Kroatien		35.413,00	270.000 HRK
HU	Ungarn	339,92	35.000,00	
IE	Irland	100,59	35.000,00	
IT	Italien	165.127,57	35.000,00	
LT	Litauen	28,99	37.212,00	125.000 LTL
LU	Luxemburg	1.982,31	100.000,00	
LV	Lettland	97,98	35.000,00	
MT	Malta	114,87	35.000,00	
NL	Niederlande	1.829,21	100.000,00	
PL	Polen	544,17	37.571,00	160.000 PLN
PT	Portugal	391,05	35.000,00	
RO	Rumänien	310,75	26.680,00	118.000 RON
SE	Schweden	733,96	34.179,00	300.000 SEK
SI	Slowenien	131,25	35.000,00	
SK	Slowakei	49,45	35.000,00	

In diesem Fall wurden die Lieferschwellen für Italien und Österreich überschritten.

Die hier eingetragenen Lieferschwellen wurden mit dem Stand Dezember 2015 ermittelt.

Bitte informieren Sie sich, ob es in der Zwischenzeit Änderungen gegeben hat.

Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien

Sie liefern aus Tschechien oder Polen ihre Waren aus.

In diesem Fall müssen Sie auch die Konten in „EU steuerpflichtig“ ausfüllen.

			Standard Konten	UStHD AT	UStHD CZ	UStHD PL
			keine USt.	ermäßigte USt.	volle USt.	
USt.						
Inland steuerpflichtig				10,0	21,0	
EU steuerpflichtig			4401	4322	4323	
			4402	4310	4316	

Wenn Sie aus Tschechien liefern gibt es folgende Fälle:

Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien

Sie liefern aus Tschechien oder Polen ihre Waren aus.

In diesem Fall müssen Sie auch die Konten in „EU steuerpflichtig“ ausfüllen.

			Standard Konten	UStHD AT	UStHD CZ	UStHD PL
			keine USt.	ermäßigte USt.	volle USt.	
USt.						
Inland steuerpflichtig			10,0	21,0		
EU steuerpflichtig			4401	4322	4323	
			4402	4310	4316	

Wenn Sie aus Tschechien liefern gibt es folgende Fälle:

- **die Lieferung geht nach Tschechien**

Im Belegexport sieht dies wie folgt aus:

Belege								
JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-Kdnr.	Datev-Konto	Datum	Betrag	Währung	Urspr. Lieferung	Typ
R79510	85586	78654	30000	05.01.2016	28,40	EUR	CZ	CZ
R79511	85587	78656	30000	05.01.2016	28,10	EUR	PL	DE
R79512	85600	78658	30000	05.01.2016	28,00	EUR	PL	DE

Es wird bei 21% USt. das Konto 4323 aus der Einstellung oben gewählt.

- **Die Lieferung geht in eine EU Land**

Im Belegexport sieht dies wie folgt aus:

Belege								
JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-Kdnr.	Datev-Konto	Datum	Betrag	Währung	Urspr. Lieferung	Typ
R79570	85646	78713	30000	07.01.2016	66,56	EUR	CZ	CZ EU
R79571	85647	57459	30000	07.01.2016	69,62	EUR	PL	AT
R79572	85648	78706	30000	07.01.2016	33,80	EUR	DE	DE

Es wird bei 21% USt. das Konto 4316 aus der Einstellung oben gewählt.

- Die Lieferung geht nach Österreich und Sie haben den Schwellenwert überschritten**

Im Belegexport sieht dies wie folgt aus:

Belege						
JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-KdNr.	Datev-Konto	Datum	Betrag Währung	Urspr. Lieferung Typ
R75655	85731	78769	30000	08.01.2016	189,90 EUR	CZ AT
R75656	85732	78793	30000	08.01.2016	82,70 EUR	PL DE

Sie müssen hierzu folgendes im Reiter „Setup / Datev-Einstellungen / EU-Länder“ einstellen.

EU Länder mit eigener Steuer-ID						
Länder		Schwellenwert erreicht Lieferung				
ISO	Country	postalisch	ins EU Land	ins eigene Land	KPMG	
AT	Österreich	A	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
CZ	Tschechien	CZ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
PL	Polen	PL	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

- Die Lieferung geht nach Deutschland und Sie haben den Schwellenwert nach Deutschland nicht überschritten**

Im Belegexport sieht dies wie folgt aus:

Belege						
JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-KdNr.	Datev-Konto	Datum	Betrag Währung	Urspr. Lieferung Typ
R75570	85646	78713	30000	07.01.2016	66,56 EUR	CZ CZ EU
R75571	85647	57459	30000	07.01.2016	69,62 EUR	PL AT
R75572	85648	78706	30000	07.01.2016	33,80 EUR	DE DE

Die Belege müssen mit 21% Umsatzsteuer ausgestellt werden.

Sie müssen hierzu folgendes im Reiter „Setup / Datev-Einstellungen / EU-Länder“ einstellen.

EU Länder mit eigener Steuer-ID						
Länder		Schwellenwert erreicht Lieferung				
ISO	Country	postalisch	ins EU Land	ins eigene Land	KPMG	
AT	Österreich	A	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
CZ	Tschechien	CZ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
PL	Polen	PL	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

- Die Lieferung geht nach Deutschland und Sie haben den Schwellenwert nach Deutschland überschritten**

Im Belegexport sieht dies wie folgt aus:

Belege						
JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-KdNr.	Datev-Konto	Datum	Betrag Währung	Urspr. Lieferung Typ
G4517	14515	78320	30000	09.01.2016	-149,90 EUR	CZ DE
G4518	14516	74944	30000	09.01.2016	-47,90 EUR	PL DE
G4519	14517	76130	30000	09.01.2016	-32,07 EUR	DE AT

Die Belege müssen mit 19% Umsatzsteuer ausgestellt werden.

Sie müssen hierzu folgendes im Reiter „Setup / Datev-Einstellungen / EU-Länder“ einstellen.

EU Länder mit eigener Steuer-ID						
Länder		Schwellenwert erreicht Lieferung				
ISO	Country	postalisch	ins EU Land	ins eigene Land	KPMG	
AT	Österreich	A	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
CZ	Tschechien	CZ	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
PL	Polen	PL	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Die gewählten Konten sind nur Beispiele und müssen mit Ihrem Steuerberater(in) abgesprochen werden.

Pflegen der Sachkonten im JTL

Sie können auch die Sachkonten im JTL pflegen. Hierfür müssen Sie unter „Setup / Datev Einstellungen / Sachkonten“ die Option „im JTL verwalten“ auswählen.



eine Anleitung, wie Sie dies in JTL einrichten, finden Sie hier:

[JTL Tutorial](#)

Die Belegung der Sachkonten können Sie wieder in der JTL2Datev Schnittstelle kontrollieren.

Filiale	Liegt	Zone-Nr.	Zone	Stk-Nr.	Steuerklasse	Steuersatz	Position	Nomales Konto		Konto IGL ohne UStID		Konto IGL mit UStID	
								Name des Kontos	Konto	Name des Kontos (IGL)	Konto	Name des Kontos (IGL mit UStID)	Konto
Allgemeine Einstellungen	DE	1	Zone-EU	1	nomaler Steuersatz	19	1	DE Umsatzsteuer 19%	44800	DE USt 19% IGL ohne USt-Abh.	43750	DE USt 19% IGL mit USt-Abh.	41250
Allgemeine Einstellungen	DE	1	Zone-EU	2	ermäßigte Steuersatz	7	1	DE Umsatzsteuer 7%	43800	DE USt 7% IGL ohne USt	43100	DE USt 7% IGL mit USt-Abh.	41290
Allgemeine Einstellungen	DE	2	Zone-Hoch-EU	1	nomaler Steuersatz	0	1	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800
Allgemeine Einstellungen	DE	2	Zone-Nicht-EU	2	ermäßigte Steuersatz	0	1	DE USt-19% Drittland	41200	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800
Allgemeine Einstellungen	DE	5	Zone Italien	1	nomaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire. Zuordnung	41800	DE USt 19% IGL mit USt-Abh.	41250
Allgemeine Einstellungen	DE	5	Zone Italien	2	ermäßigte Steuersatz	18		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800
Allgemeine Einstellungen	DE	15	Zone Österreich	1	nomaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire. Zuordnung	41800	DE USt 19% IGL mit USt-Abh.	41250
Allgemeine Einstellungen	DE	15	Zone Österreich	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800
CZ	26	EU-Zone	1	nominaler Steuersatz	21		CZ Umsatzsteuer 21%	43215	CZ USt 21% IGL ohne USt	43217	CZ USt 19% IGL mit USt-Abh.	43216	
CZ	26	EU-Zone	2	ermäßigte Steuersatz	15		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	27	Nicht EU-Zone	1	nomaler Steuersatz	0		CZ USt-19% Drittland	43218	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	41	Zone Österreich (ab 01.1.1)	1	nomaler Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	41	Zone Österreich (ab 01.1.2)	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	42	Zone Italien (ab 01.08.2011)	1	nominaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire. Zuordnung	41800	CZ USt 19% IGL mit USt-Abh.	43216	
CZ	42	Zone Italien (ab 01.08.2011)	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
IT	22	EU-Zone	1	nomaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	IT USt 22% IGL ohne USt	43212	IT USt 19% IGL mit USt-Abh.	43211	
IT	22	EU-Zone	2	ermäßigte Steuersatz	18		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
IT	23	Nicht EU-Zone	1	nomaler Steuersatz	0		IT USt-19% Drittland	43213	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
IT	23	Nicht EU-Zone	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
IT	40	Zone Österreich (ab 01.1.1)	1	nominaler Steuersatz	28		IT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire. Zuordnung	41800	IT USt 19% IGL mit USt-Abh.	43211	
IT	40	Zone Österreich (ab 01.1.2)	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
PL	6	EU-Zone	1	nominaler Steuersatz	23		PL Umsatzsteuer 23%	43205	PL USt 23% IGL ohne USt	43207	PL USt 19% IGL mit USt-Abh.	43206	
PL	6	EU-Zone	2	ermäßigte Steuersatz	9		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
PL	7	Nicht EU-Zone	1	nominaler Steuersatz	0		PL USt-19% Drittland	43208	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
PL	7	Nicht EU-Zone	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
PL	12	Zone Italien (ab 01.08.2011)	1	nominaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire. Zuordnung	41800	IT USt 19% IGL mit USt-Abh.	43211	
PL	12	Zone Italien (ab 01.08.2011)	2	ermäßigte Steuersatz	18		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
PL	17	Zone Österreich (ab 01.1.1)	1	nominaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire. Zuordnung	41800	PL USt 19% IGL mit USt-Abh.	43206	
PL	17	Zone Österreich (ab 01.1.2)	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
PL	49	Zone Deutschland (ab 01.1)	1	nominaler Steuersatz	19		DE Umsatzsteuer 19%	44800	PL USt-19% Drittland	43208	PL USt 19% IGL mit USt-Abh.	43206	
PL	49	Zone Deutschland (ab 01.1)	2	ermäßigte Steuersatz	7		DE Umsatzsteuer 7%	43800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	32	EU-Zone	1	nominaler Steuersatz	21		CZ Umsatzsteuer 21%	43215	CZ USt 21% IGL ohne USt	43217	CZ USt 19% IGL mit USt-Abh.	43216	
CZ	32	EU-Zone	2	ermäßigte Steuersatz	15		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	33	Nicht EU-Zone	1	nominaler Steuersatz	0		CZ USt-19% Drittland	43218	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	33	Nicht EU-Zone	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	45	Zone Österreich (ab 01.1.1)	1	nominaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire. Zuordnung	41800	CZ USt 19% IGL mit USt-Abh.	43216	
CZ	45	Zone Österreich (ab 01.1.2)	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	
CZ	46	Zone Italien (ab 01.08.2011)	1	nominaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire. Zuordnung	41800	CZ USt 19% IGL mit USt-Abh.	43216	
CZ	46	Zone Italien (ab 01.08.2011)	2	ermäßigte Steuersatz	0		Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	Dire. Zuordnung	41800	

[Weiter zu: Reporttool](#)

[Zurück zu: MT940 Einstellungen](#)

From:

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



Permanent link:

<http://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=pdfdoku:test:testpdf>

Last update: **2016/01/26 13:51**