

Jera Software GmbH

Reutener Straße 4 79279 Vörstetten

Inhaltsverzeichnis

Sachkonten für Amazon-Zahlungen	3
Amazon Konten	3
Amazon Geldtransfer	
Gebühren nach 13b verbuchen	
Allgemeines zu 13b in Datev	
Amazon Sachkonten	
Begriffserklärungen für Buchungen	
Auszahlungskorrektur MDotComRevenueCorrection	



Sachkonten für Amazon-Zahlungen

(Diese 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

	Amazon intern	nes Konto					
-	Тур	Konto	^	Sachkonto	§ 13b UStG Leistungsempfän	ger als Steuerschuldner	13b Schlüssel
-	I Amazon de	1221		Typ Amazon.de	13b auf Amazon Gebühren anw	enden	- 91 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 7 %, USt 7 % - 92 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 0 %, USt 7 %
	EUR	1220		Sachkonto 1221	Steuerschlüssel	94	- 94 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 19 %, USt 19 %
-	68P	1230					- 95 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 0 %, USt 19 %
40-	USD	1240		Sachkonto	Sachverhalt (Datev CSV Format)	1	
	Geldtransfer Buchung erzeugen				1		
V			v	Geldtransfer 1361			
49	<		>				

Das Amazon-Konto kann entweder

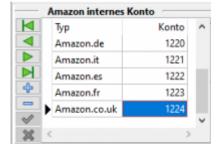
- wie ein Bankkonto behandelt oder
- wie ein Geldtransit-Konto oder
- als eigener Debitor angelegt werden.

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 Markplatz ein eigenes Konto, Geldtransit-Konto und auch Steuerschlüssel und Sachverhalt zuordnen. Bitte sprechen Sie dies mit Ihrem Steuerberater ab.

Wenn Sie die Zuordnung über die Marktplätze machen, sieht es wie folgt aus:



Amazon Geldtransfer

Zahlung an Ba	nktransfer
Geldtransfer B	uchung erzeugen
Geldtransfer	1460

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 ☑ 13b auf Amazon Gebühren anwenden	Steuerschuldner	13b Schlüssel • 91 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 7 %, USt 7 %
Steuerschlüssel	94	- 92 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 0 %, USt 7 % - 94 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 19 %, USt 19 %
Sachverhalt (Datev CSV Format)	ă	- 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.

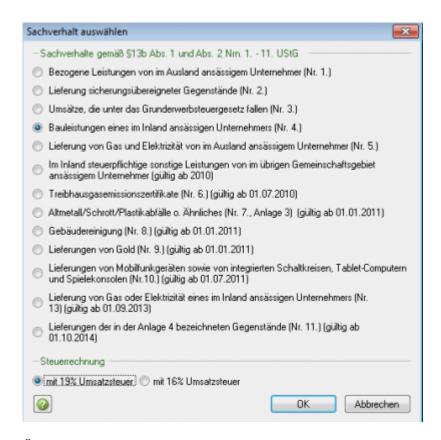
Bitte wenden Sie sich in sachlichen Fragen zur Anwendung des § 13b UStG auf die Amazon-Gebühren an Ihren Steuerberater!

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.



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				2		
Order Gebühren		AFN (FBA) Gebühren / Verkau		Sonstige Zah		
Kommission	4760	Gebühr nach Gewicht	4760	Einbehalt z.B.: Kuns Probleme bei Bank		1590
Kommission Versand	4760	Fulfillment-Gebühr pro Bestellung	4760	Korrekturbus		
Ausführungs-Gebühren (GiftwrapChargeback)	4760	Fulfillment-Gebühr pro Stück	4760	Korrekturbuchungen durch Amazon 1590		
Cross-border fulfilment fee	4760	AFN (FBA) Gebühren / Rückn	shme -	hme Gebührenkorrekturen		4760
Erstattungs Gebühren		Kunden-Rücknahme 4760		Umsatzsteuerkorrekturen		1770
Erstattung	4760	Kunden-Rücknahme pro Stück	4760			
Ausführungs-Gebühren (ShippingChargeback)	4760	Versand durch Amazon Gebühr für Rücksendung	4760	☐ SKR03	SKR04	
Rückerstattung		AFN (FBA) Gebühren / Sonstige				
für verlorene oder defekte Ware	2742	transportation fee	4760			
Enstattung für Rücksendekosten auf den Debitor buchen	4760	Lagerhaltung Warehouse Prepartion	4760			
		Sonstige Gebühren	4760			
Sanstige Gebühren		-				
Variable Abschlussgebühr	4760					
Abonnementgebühr	4760					
Sonstige Versandkosten	4760					
Sonstige Gebühren	4760					
Kosten für Werbung	4610	13b NICHT auf diese Gebühren anw	enden			
Kauf (Rück-)Versandetiketten	4760	13b NICHT auf diese Gebühren anw	enden			

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.

Weiter zu: Amazon (Advanced)Payment Zurück zu: Allgemeine Einstellungen

From:

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

Permanent link:

http://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=vario2datev:amazon:setup:payment_market_place



Last update: 2018/08/22 16:14