



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörsstetten

Inhaltsverzeichnis

Schwellenwerte einrichten

Schwellenwerte allgemein

Schwellenwert Report

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

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

Pflegen der Sachkonten im JTL

1

1

1

2

2

4



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				
01.01.2015 31.12.2016		Summe der Belege einblenden		
		Die Schwellenwerte für Länder, die keinen EURO haben, werden zu einem bestimmten Zeitpunkt umgerechnet. Bitte kontrollieren Sie die aktuellen Umsatzumrechnungskurse. Es werden alle Beleg-Positionen herangezogen, die mit USt beaufschlagt sind. Es wird dabei nicht kontrolliert, ob die USt berechnigt ist oder nicht.		
ISO	Land	Summe	Schwellenwert	Schwellenwert in Landeswährung
AT	Österreich	48.187,87	35.000,00	
BE	Belgien	1.565,65	35.000,00	
BG	Bulgarien	110,98	35.791,00	70.000 BGN
CY	Zypern	134,84	35.000,00	
CZ	Tschechien		42.048,00	1.140.000 CZK
DK	Dänemark	935,09	37.557,00	280.000 DKK
EE	Estland	310,65	35.000,00	
ES	Spanien	27.527,73	35.000,00	
FI	Finnland	589,76	35.000,00	
FR	Frankreich	28.534,36	100.000,00	
GB	Vereinigtes Königreich	6.572,79	97.252,00	70.000 GBP
GR	Griechenland	441,14	35.000,00	
HR	Kroatien		35.413,00	270.000 HRK
HU	Ungarn	238,92	35.000,00	
IE	Irland	188,59	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	87,98	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	351,05	35.000,00	
RO	Rumänien	310,75	26.680,00	118.000 RON
SE	Schweden	733,36	34.179,00	320.000 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	USHD AT	USHD CZ	USHD PL
keine USt.				
USt.				
Inland steuerpflichtig	4401	4322	4323	
EU steuerpflichtig	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	USHD AT	USHD CZ	USHD PL
keine USt.				
USt.				
Inland steuerpflichtig	4401	4322	4323	
EU steuerpflichtig	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.	Datenv-Konto	Datum	Betrag	Währung	Urspr. Lieferung	Typ
	R75510	85586	78654	30000	05.01.2016	28,40	EUR	CZ	CZ
	R75511	85587	78656	30000	05.01.2016	28,10	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.	Datenv-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

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:

Beleg	JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-Kd.Nr.	Datev-Konto	Datum	Betrag	Währung	Urspr. Lieferung	Typ	U
	R75655	85731	78769	30000	08.01.2016	189,90	EUR	CZ	AT	
	R75656	85732	78793	30000	08.01.2016	82,70	EUR	PL	PL	
	R75657	85733	78794	30000	08.01.2016	82,70	EUR	PL	PL	

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

EU Länder mit eigener Steuer-ID					
Länder					
ISO	Country	postalisch	ins EU Land	ins eigene Land	KPMG
AT	Österreich	A	☒	☐	☒
CZ	Tschechien	CZ	☐	☐	☒
PL	Polen	PL	☐	☒	☒

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

Im Belegexport sieht dies wie folgt aus:

Beleg	JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-Kd.Nr.	Datev-Konto	Datum	Betrag	Währung	Urspr. Lieferung	Typ	U
	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					
ISO	Country	postalisch	ins EU Land	ins eigene Land	KPMG
AT	Österreich	A	☒	☐	☒
CZ	Tschechien	CZ	☐	☐	☒
PL	Polen	PL	☐	☒	☒

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

Im Belegexport sieht dies wie folgt aus:

Beleg	JTL-Id	Rechnungs-Nr.	JTL-Kd.Nr.	Datev-Konto	Datum	Betrag	Währung	Urspr. Lieferung	Typ	U
	G4517	14515	78320	30000	08.01.2016	-149,90	EUR	CZ	DE	
	G4518	14516	78944	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	☒	☐	☒
CZ	Tschechien	CZ	☐	☒	☒
PL	Polen	PL	☐	☒	☒

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.

Sachkonten

☒ aus JTL übernehmen ☐ selbst verwalten

☐ Sachkonto aus dem Artikel übernehmen ☒ Priorität beachten bei der Ermittlung der Steuerklasse
☐ Sachkonto aus der Bestellung übernehmen

JTL Konten-Belegung

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.

JTL Fibu Übersicht										Hauptsache Konto		Konto GL ohne UStD		Konto GL mit UStD	
Firma	Land	Zonen Nr.	Zone	Steuernr.	Steuerklasse	Steuerart	Positiv	Name des Kontos	Konto	Name des Kontos (GL)	Konto	Name des Kontos (GL)	Konto	Name des Kontos (GL mit UStD)	Konto
Allgemeine Einstellungen	DE	1	Zone EU	1	normaler Steuersatz	19	1	DE Umsatzsteuer 19%	44800	DE USt 19% IGL ohne USt	43750	DE USt 19% IGL mit USt 48%	41250		
Allgemeine Einstellungen	DE	1	Zone EU	2	ermäßigter Steuersatz	7	1	DE Umsatzsteuer 7%	43800	DE USt 7% IGL ohne USt	43700	DE USt 7% IGL mit USt 48%	41250		
Allgemeine Einstellungen	DE	2	Zone Nicht-EU	1	normaler Steuersatz	0	1	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
Allgemeine Einstellungen	DE	2	Zone Nicht-EU	2	ermäßigter Steuersatz	0	1	DE USt bei Drittland	41200	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
Allgemeine Einstellungen	DE	5	Zone Italien	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	DE USt bei IGL mit USt 48%	41250		
Allgemeine Einstellungen	DE	5	Zone Italien	2	ermäßigter Steuersatz	18		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
Allgemeine Einstellungen	DE	15	Zone Österreich	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	DE USt bei IGL mit USt 48%	41250		
Allgemeine Einstellungen	DE	15	Zone Österreich	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	36	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	21		CZ Umsatzsteuer 21%	43215	CZ USt 21% IGL ohne USt	43217	CZ USt bei IGL mit USt 48%	43216		
	CZ	36	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	15		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	27	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		CZ USt bei Drittland	43218	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	27	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	41	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt bei IGL mit USt 48%	43216		
	CZ	41	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	42	Zone Italien (ab 01.08.20)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt bei IGL mit USt 48%	43216		
	CZ	42	Zone Italien (ab 01.08.20)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	IT	22	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	IT USt 22% IGL ohne USt	43212	IT USt bei IGL mit USt 48%	43211		
	IT	22	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	18		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	IT	23	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		IT USt bei Drittland	43213	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	IT	23	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	IT	40	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	IT USt bei IGL mit USt 48%	43211		
	IT	40	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	PL	6	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	23		PL Umsatzsteuer 23%	43206	PL USt 23% IGL ohne USt	43207	PL USt bei IGL mit USt 48%	43206		
	PL	6	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	9		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	PL	7	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		PL USt bei Drittland	43208	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	PL	7	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	PL	12	Zone Italien (ab 01.08.20)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	IT USt bei IGL mit USt 48%	43211		
	PL	12	Zone Italien (ab 01.08.20)	2	ermäßigter Steuersatz	18		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	PL	17	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	PL USt bei IGL mit USt 48%	43206		
	PL	17	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	PL	49	Zone Deutschland (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	19		DE Umsatzsteuer 19%	44800	PL USt bei Drittland	43208	PL USt bei IGL mit USt 48%	43206		
	PL	49	Zone Deutschland (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	7		DE Umsatzsteuer 7%	43800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	32	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	21		CZ Umsatzsteuer 21%	43215	CZ USt 21% IGL ohne USt	43217	CZ USt bei IGL mit USt 48%	43216		
	CZ	32	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	15		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	33	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		CZ USt bei Drittland	43218	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	33	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	45	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt bei IGL mit USt 48%	43216		
	CZ	45	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800		
	CZ	46	Zone Italien (ab 01.08.20)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt bei IGL mit USt 48%	43216		
	CZ	46	Zone Italien (ab 01.08.20)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne 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=jtl:datev:schwellenwerte>

Last update: **2018/08/22 15:15**