



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörsstetten

Inhaltsverzeichnis

Sachkonten für Amazon-Zahlungen

Amazon Konten

Amazon Geldtransfer

Gebühren nach 13b verbuchen

Allgemeines zu 13b in Datev

Amazon Sachkonten

Begriffserklärungen für Buchungen

Auszahlungskorrektur MDotComRevenueCorrection

1

1

2

2

2

4

4

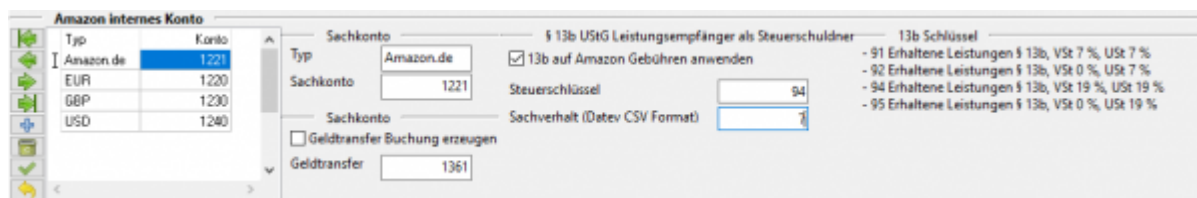
4

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



Typ	Konto
Amazon.de	1221
EUR	1220
GBP	1230
USD	1240

Sachkonto: Amazon.de
 Sachkonto: 1221
☒ § 13b UStG Leistungsempfänger als Steuerschuldner
☒ § 13b auf Amazon Gebühren anwenden
 Steuerschlüssel: 94
 Sachverhalt (Datev CSV Format): 1361
☐ Geldtransfer Buchung erzeugen
 Geldtransfer: 1361

13b Schlüssel

- 91 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 7 %, USt 7 %
- 92 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 0 %, USt 7 %
- 94 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 19 %, USt 19 %
- 95 Erhaltene Leistungen § 13b, VSt 0 %, USt 19 %

Das Amazon-Konto kann entweder

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

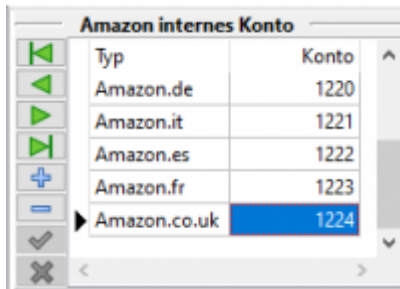
Beachten Sie aber, dass Amazon **keinen** Bankstatus hat!

Sie haben 2 Möglichkeiten das Konto zuzuordnen:

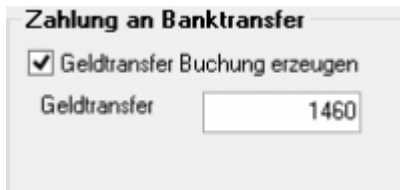
- über die Währung
- über den Marktplatz

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 Marktplatz 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

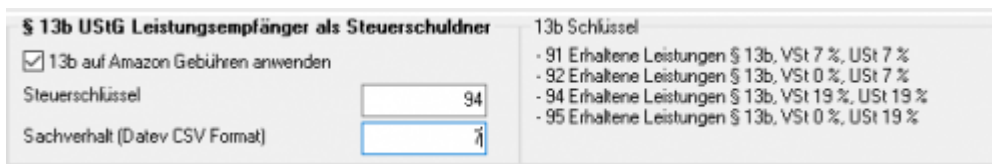


Sie haben zusätzlich die Möglichkeit, den Gesamtbetrag eines Zahlungsreports auf ein Geldtransfer-Konto zu buchen.

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



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.

Sachverhalt auswählen

— Sachverhalte gemäß §13b Abs. 1 und Abs. 2 Nrn. 1. - 11. UStG —

- ☐ Bezogene Leistungen von im Ausland ansässigem Unternehmer (Nr. 1.)
- ☐ Lieferung sicherungsübereigneter Gegenstände (Nr. 2.)
- ☐ Umsätze, die unter das Grunderwerbsteuergesetz fallen (Nr. 3.)
- ☒ Bauleistungen eines im Inland ansässigen Unternehmers (Nr. 4.)
- ☐ Lieferung von Gas und Elektrizität von im Ausland ansässigem Unternehmer (Nr. 5.)
- ☐ Im Inland steuerpflichtige sonstige Leistungen von im übrigen Gemeinschaftsgebiet ansässigem Unternehmer (gültig ab 2010)
- ☐ Treibhausgasemissionszertifikate (Nr. 6.) (gültig ab 01.07.2010)
- ☐ Altmetall/Schrott/Plastikabfälle o. Ähnliches (Nr. 7., Anlage 3) (gültig ab 01.01.2011)
- ☐ Gebäudereinigung (Nr. 8.) (gültig ab 01.01.2011)
- ☐ Lieferungen von Gold (Nr. 9.) (gültig ab 01.01.2011)
- ☐ Lieferungen von Mobilfunkgeräten sowie von integrierten Schaltkreisen, Tablet-Computern und Spielkonsolen (Nr.10.) (gültig ab 01.07.2011)
- ☐ Lieferung von Gas oder Elektrizität eines im Inland ansässigen Unternehmers (Nr. 13) (gültig ab 01.09.2013)
- ☐ Lieferungen der in der Anlage 4 bezeichneten Gegenstände (Nr. 11.) (gültig ab 01.10.2014)

— Steuerrechnung —

☒ mit 19% Umsatzsteuer ☐ mit 16% Umsatzsteuer

OK Abbrechen

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		AFN (FBA) Gebühren / Verkauf		Sonstige Zahlungen	
Order Gebühren		Gebühr nach Gewicht		Einbehalt z.B.: Kundenstreitigkeiten, Probleme bei Banküberweisung)	
Kommission	4760	Fulfillment-Gebühr pro Bestellung	4760	Korrekturbuchungen	1590
Kommission Versand	4760	Fulfillment-Gebühr pro Stück	4760	Korrekturbuchungen durch Amazon	1590
Ausführungs-Gebühren (Giftwrap/Chargeback)	4760	AFN (FBA) Gebühren / Rücknahme		Gebührenkorrekturen	4760
Cross-border fulfillment fee	4760	Kunden-Rücknahme	4760	Umsatzsteuerkorrekturen	1770
Erstattungs Gebühren		Kunden-Rücknahme pro Stück	4760		
Erstattung	4760	Versand durch Amazon	4760		
Ausführungs-Gebühren (Shipping/Chargeback)	4760	Gebühr für Rücksendung	4760		
Rückentstaltung		AFN (FBA) Gebühren / Sonstige			
für verlorene oder defekte Ware	2742	transportation fee	4760		
Erstattung für Rücksendekosten	4760	Lagerhaltung	4760		
<input type="checkbox"/> auf den Debitor buchen		Warehouse Preparation	4760		
Sonstige Gebühren		Sonstige Gebühren	4760		
Variable Abschlussgebühr	4760				
Abonnementgebühr	4760				
Sonstige Versandkosten	4760				
Sonstige Gebühren	4760				
Kosten für Werbung	4610	<input type="checkbox"/> 13b NICHT auf diese Gebühren anwenden			
Kauf (Rück-)Versandetiketten	4760	<input type="checkbox"/> 13b NICHT auf diese Gebühren anwenden			

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=tricoma:amazon:setup:payment_markt_place 

Last update: **2018/08/23 10:03**