



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörstetten

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|---|
| Schwellenwerte einrichten | 1 |
| <i>Schwellenwerte allgemein</i> | 1 |
| Schwellenwert Report | 1 |
| Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien | 1 |
| Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien | 2 |
| Pflegen der Sachkonten im JTL | 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.

| ISO | Land | Summe | Schwellenwert | Schwellenwert in Landeswährung |
|-----|------------------------|------------|---------------|--------------------------------|
| AT | Österreich | 48.197,47 | 35.000,00 | |
| BE | Belgien | 1.595,65 | 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 | 1.148.000 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 | 29.534,96 | 100.000,00 | |
| GB | Vereinigtes Königreich | 6.572,79 | 97.292,00 | 70.000 GBP |
| GR | Griechenland | 441,14 | 35.000,00 | |
| HR | Kroatien | | 35.413,00 | 270.000 HRK |
| HU | Ungarn | 330,32 | 35.000,00 | |
| IE | Irland | 189,59 | 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 | 114,67 | 35.000,00 | |
| NL | Niederlande | 1.929,21 | 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 | 733,96 | 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 Lieferschwelen für Italien und Österreich überschritten.
Die hier eingetragenen Lieferschwelen 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.

| | keine USt. | ermässigte USt. | volle USt. |
|------------------------|------------|-----------------|------------|
| USt. | | 10,0 | 21,0 |
| 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.

| | keine USt. | ermässigte USt. | volle USt. |
|------------------------|------------|-----------------|------------|
| USt. | | 10,0 | 21,0 |
| 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:

| JTL-Id | Rechnungs-Nr. | JTL-Kd.Nr. | Datev-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:

| JTL-Id | Rechnungs-Nr. | JTL-Kd.Nr. | 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 |

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:

| 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 | DE | |

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

| 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:

| 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.

| 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:

| 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 | 74944 | 30000 | 08.01.2016 | -47,90 | EUR | PL | DE | |
| G4519 | 14517 | 76130 | 30000 | 08.01.2016 | -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.

| 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.

| Firma | Land | Zone | StPK | Steuerklasse | Steuersatz | Priorität | Konto | | | | | |
|-------------------------|------|------|----------------------------|--------------|-----------------------|-----------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------|----------------------------|-------|
| | | | | | | | Monatliche Konto | Konto IGL ohne UStD | Konto IGL mit UStD | | | |
| Algemeine Einstellungen | DE | 1 | Zone EU | 1 | normaler Steuersatz | 19 | DE Umsatzsteuer 19% | 44800 | DE USt 19% IGL ohne U | 43750 | DE USt 19% IGL mit USt 48% | 41250 |
| Algemeine Einstellungen | DE | 1 | Zone EU | 2 | ermäßigter Steuersatz | 7 | DE Umsatzsteuer 7% | 43800 | DE USt 7% IGL ohne USt | 43700 | DE USt 7% IGL mit USt 48% | 41250 |
| Algemeine Einstellungen | DE | 2 | Zone Nicht-EU | 1 | normaler Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| Algemeine Einstellungen | DE | 2 | Zone Nicht-EU | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | DE USt 1% Drittland | 41200 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| Algemeine Einstellungen | DE | 5 | Zone Italien | 1 | normaler Steuersatz | 22 | IT Umsatzsteuer 22% | 43210 | Dirne Zuordnung | 41800 | DE USt 19% IGL mit USt 48% | 41250 |
| Algemeine Einstellungen | DE | 5 | Zone Italien | 2 | ermäßigter Steuersatz | 18 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| Algemeine Einstellungen | DE | 15 | Zone Österreich | 1 | normaler Steuersatz | 28 | AT Umsatzsteuer 20% | 43200 | Dirne Zuordnung | 41800 | DE USt 19% IGL mit USt 48% | 41250 |
| Algemeine Einstellungen | DE | 15 | Zone Österreich | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 26 | EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 21 | CZ Umsatzsteuer 21% | 43215 | C2 USt 21% IGL ohne U | 43217 | C2 USt 19% IGL mit USt 48% | 43216 |
| | CZ | 26 | EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 15 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 27 | Nicht-EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 0 | C2 USt 1% Drittland | 43218 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 27 | Nicht-EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 41 | Zone Österreich (ab 01.1) | 1 | normaler Steuersatz | 28 | AT Umsatzsteuer 20% | 43200 | Dirne Zuordnung | 41800 | C2 USt 19% IGL mit USt 48% | 43216 |
| | CZ | 41 | Zone Österreich (ab 01.1) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 42 | Zone Italien (ab 01.08.20) | 1 | normaler Steuersatz | 22 | IT Umsatzsteuer 22% | 43210 | Dirne Zuordnung | 41800 | C2 USt 19% IGL mit USt 48% | 43216 |
| | CZ | 42 | Zone Italien (ab 01.08.20) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | IT | 22 | EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 22 | IT Umsatzsteuer 22% | 43210 | IT USt 22% IGL ohne USt | 43212 | IT USt 19% IGL mit USt 48% | 43211 |
| | IT | 22 | EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 18 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | IT | 23 | Nicht-EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 0 | IT USt 1% Drittland | 43213 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | IT | 23 | Nicht-EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | IT | 40 | Zone Österreich (ab 01.1) | 1 | normaler Steuersatz | 28 | AT Umsatzsteuer 20% | 43200 | Dirne Zuordnung | 41800 | IT USt 19% IGL mit USt 48% | 43211 |
| | IT | 40 | Zone Österreich (ab 01.1) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | PL | 6 | EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 23 | PL Umsatzsteuer 23% | 43206 | PL USt 23% IGL ohne U | 43207 | PL USt 19% IGL mit USt 48% | 43206 |
| | PL | 6 | EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 9 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | PL | 7 | Nicht-EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 0 | PL USt 1% Drittland | 43200 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | PL | 7 | Nicht-EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | PL | 12 | Zone Italien (ab 01.08.20) | 1 | normaler Steuersatz | 22 | IT Umsatzsteuer 22% | 43210 | Dirne Zuordnung | 41800 | IT USt 19% IGL mit USt 48% | 43211 |
| | PL | 12 | Zone Italien (ab 01.08.20) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 18 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | PL | 17 | Zone Österreich (ab 01.1) | 1 | normaler Steuersatz | 28 | AT Umsatzsteuer 20% | 43200 | Dirne Zuordnung | 41800 | PL USt 19% IGL mit USt 48% | 43206 |
| | PL | 17 | Zone Österreich (ab 01.1) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | PL | 49 | Zone Deutschland (ab 01.1) | 1 | normaler Steuersatz | 19 | DE Umsatzsteuer 19% | 44800 | PL USt 1% Drittland | 43206 | PL USt 19% IGL mit USt 48% | 43206 |
| | PL | 49 | Zone Deutschland (ab 01.1) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 7 | DE Umsatzsteuer 7% | 43800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 32 | EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 21 | CZ Umsatzsteuer 21% | 43215 | C2 USt 21% IGL ohne U | 43217 | C2 USt 19% IGL mit USt 48% | 43216 |
| | CZ | 32 | EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 15 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 33 | Nicht-EU-Zone | 1 | normaler Steuersatz | 0 | C2 USt 1% Drittland | 43218 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 33 | Nicht-EU-Zone | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 45 | Zone Österreich (ab 01.1) | 1 | normaler Steuersatz | 28 | AT Umsatzsteuer 20% | 43200 | Dirne Zuordnung | 41800 | C2 USt 19% IGL mit USt 48% | 43216 |
| | CZ | 45 | Zone Österreich (ab 01.1) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |
| | CZ | 46 | Zone Italien (ab 01.08.20) | 1 | normaler Steuersatz | 22 | IT Umsatzsteuer 22% | 43210 | Dirne Zuordnung | 41800 | C2 USt 19% IGL mit USt 48% | 43216 |
| | CZ | 46 | Zone Italien (ab 01.08.20) | 2 | ermäßigter Steuersatz | 0 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 | Dirne Zuordnung | 41800 |

From:

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

Permanent link:

<http://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=tricoma:datev:schwellenwert&rev=1500279544> 

Last update: **2017/07/17 10:19**