



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörstetten

Inhaltsverzeichnis

- Schwellenwerte einrichten** 3
 - Schwellenwerte allgemein 3
 - Schwellenwert Report 3
 - Neustart der Schnittstelle 3
 - Eintragen der Sachkonten für die unterschiedlichen Länder 4
 - Pflegen der Sachkonten im JTL 6

Schwellenwerte einrichten

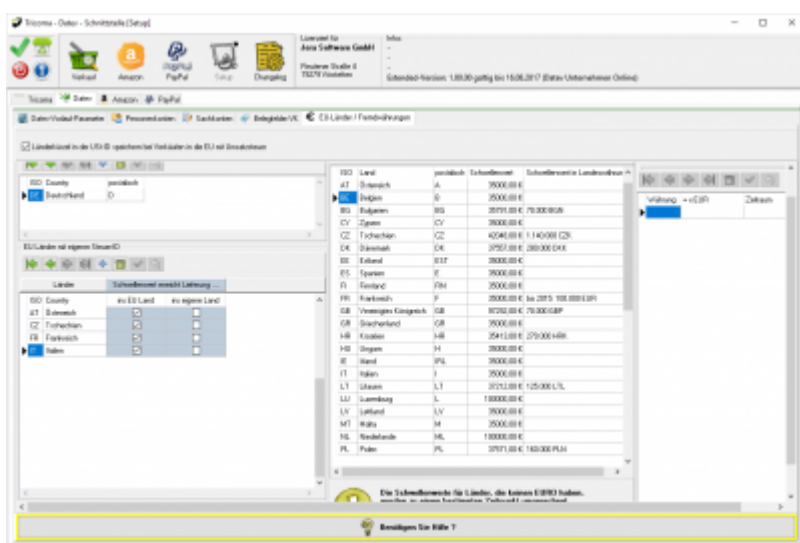
Schwellenwerte allgemein

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.



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.**

Neustart der Schnittstelle

Damit die entsprechende Reiter in der Schnittstelle erstellt werden können, starten Sie bitte die Schnittstelle neu. Danach sind die Reiter unter „Setup / Datev Einstellungen / Sachkonten“ sichtbar.



Eintragen der Sachkonten für die unterschiedlichen Länder

Tragen Sie nun die Sachkonten für die unterschiedlichen EU Länder ein. Ihr Steuerberater muss diese in Ihrem Mandanten als „Automatik“-Konto mit der entsprechenden Umsatzsteuer anlegen.

"Normale" Schwellenwerte

Sie liefern z.B.: nach Österreich und haben dort den Schwellenwert überschritten. In diesem Fall müssen Sie nur die Konten für „Inland steuerpflichtig“ ausfüllen.

	keine USt.	ermässigte USt.	volle USt.
USt.	0	10,0	20,0
Inland steuerpflichtig	4401	4320	4321
EU steuerpflichtig			

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.	0	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	Unspr. 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			
R75657	85733	78796	30000	08.01.2016	8,00	EUR			

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	Unspr. 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	Unspr. Lieferung	Typ	U
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.

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.

Land	Zone-Mk	Zone	StRzH	Steuerklasse	Steuerart	Positiv	Name des Kontos	Konto	Name des Kontos (IGL)	Konto	Name des Kontos (IGL mit UStD)	Konto
DE	1	Zone-EU	1	normaler Steuersatz	19	1	DE Umsatzsteuer 19%	4800	DE USt 19% IGL ohne U	43100	DE USt 19% IGL mit USt 48%	41250
DE	1	Zone-EU	2	ermäßigter Steuersatz	7	1	DE Umsatzsteuer 7%	4800	DE USt 7% IGL ohne U	43100	DE USt 7% IGL mit USt 48%	41250
DE	2	Zone-Nicht-EU	1	normaler Steuersatz	0	1	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
DE	2	Zone-Nicht-EU	2	ermäßigter Steuersatz	0	1	DE USt-für Dänemark	41200	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
DE	5	Zone-Italien	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	DE USt 19% IGL mit USt 48%	41250
DE	5	Zone-Italien	2	ermäßigter Steuersatz	18		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
DE	15	Zone-Dänemark	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	DE USt 19% IGL mit USt 48%	41250
DE	15	Zone-Dänemark	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 U	43217	CZ USt 21% IGL mit USt 48%	43215
CZ	36	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	15		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
CZ	37	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		CZ USt-für Dänemark	43218	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
CZ	37	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
CZ	41	Zone-Dänemark (ab 01.01.2025)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt-für IGL mit USt 48%	43215
CZ	41	Zone-Dänemark (ab 01.01.2025)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
CZ	42	Zone-Italien (ab 01.08.2025)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt-für IGL mit USt 48%	43215
CZ	42	Zone-Italien (ab 01.08.2025)	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 U	43212	IT USt 22% 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-für Dänemark	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-Dänemark (ab 01.01.2025)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	IT USt-für IGL mit USt 48%	43211
IT	40	Zone-Dänemark (ab 01.01.2025)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
PL	6	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	23		PL Umsatzsteuer 23%	43205	PL USt 23% IGL ohne U	43207	PL USt 23% IGL mit USt 48%	43205
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-für Dänemark	43206	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 01.08.2025)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	IT USt-für IGL mit USt 48%	43211
PL	12	Zone-Italien (ab 01.08.2025)	2	ermäßigter Steuersatz	18		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
PL	17	Zone-Dänemark (ab 01.01.2025)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	PL USt-für IGL mit USt 48%	43205
PL	17	Zone-Dänemark (ab 01.01.2025)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
PL	49	Zone-Deutschland (ab 01.01.2025)	1	normaler Steuersatz	19		DE Umsatzsteuer 19%	4800	PL USt-für Dänemark	43208	PL USt-für IGL mit USt 48%	43205
PL	49	Zone-Deutschland (ab 01.01.2025)	2	ermäßigter Steuersatz	7		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
CZ	32	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	21		CZ Umsatzsteuer 21%	43215	CZ USt 21% IGL ohne U	43217	CZ USt 21% IGL mit USt 48%	43215
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-für Dänemark	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-Dänemark (ab 01.01.2025)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt-für IGL mit USt 48%	43215
CZ	45	Zone-Dänemark (ab 01.01.2025)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800
CZ	46	Zone-Italien (ab 01.08.2025)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Ohne Zuordnung	41800	CZ USt-für IGL mit USt 48%	43215
CZ	46	Zone-Italien (ab 01.08.2025)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800	Ohne Zuordnung	41800

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

Permanent link: <https://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=datev:datev:schwellenwerte&rev=1763533859>

Last update: 2025/11/19 07:30

