



Jera Software GmbH

Reutener Straße 4
79279 Vörstetten

Inhaltsverzeichnis

- Schwellenwerte** 3
 - Schwellenwerte einrichten** 3
 - Schwellenwerte allgemein 3
 - Schwellenwert Report** 3
 - Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien** 4
 - Sie liefern Ihre Waren aus einem anderen EU Land z.B.: Tschechien** 4
 - Pflegen der Sachkonten im JTL** 6

Schwellenwerte



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	48.187,47	35.000,00	
BE	Belgien	1.585,65	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	97.252,00	70.000 GBP
GR	Griechenland	441,14	35.000,00	
HR	Kroatien		35.413,00	270.000 HRK
HU	Ungarn	238,52	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	733,96	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.

The screenshot shows the 'Standard Konten' dialog box with the 'USND CZ' tab selected. It contains three columns for tax rates: 'keine USt.', 'ermässigte USt.', and 'volle USt.'. The 'USt.' field is set to 't'. The 'Inland steuerpflichtig' row shows account numbers 4401, 4322, and 4323. The 'EU steuerpflichtig' row shows account numbers 4402, 4310, and 4316.

	keine USt.	ermässigte USt.	volle USt.
USt.	t	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.

This is an identical screenshot to the one above, showing the 'Standard Konten' dialog box for 'USND CZ' with the same tax rate and account number settings.

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
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
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 checked="" 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
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.

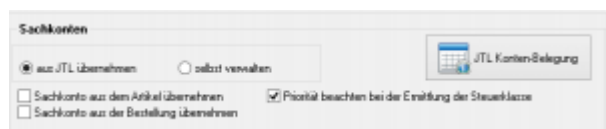
Sie müssen hierzu folgendes im Reiter „Setup / Datev-Einstellungen / EU-Länder“ einstellen.

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.

Fluss	Land	Zone	SteuRn	Steuerklasse	Steuersatz	Passivität	Monatliche Konto	Konto IGL ohne USD	Konto IGL mit USD				
							Name des Kontos	Konto	Name des Kontos (IGL)	Konto	Name des Kontos (IGL mit USD)	Konto	
Allgemeine Einstellungen	DE	1	Zone EU	1	normaler Steuersatz	19	1	DE Umsatzsteuer 19%	44800	DE USA IGL ohne U	43750	DE USA IGL mit UST 48%	41250
Allgemeine Einstellungen	DE	1	Zone EU	2	ermäßigter Steuersatz	7	1	DE Umsatzsteuer 7%	43800	DE USA IGL ohne U	43700	DE USA IGL mit UST 48%	41250
Allgemeine Einstellungen	DE	2	Zone Nicht-EU	1	normaler Steuersatz	0	1	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
Allgemeine Einstellungen	DE	2	Zone Nicht-EU	2	ermäßigter Steuersatz	0	1	DE USA bei Drittland	41200	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
Allgemeine Einstellungen	DE	5	Zone Italien	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire Zuordnung	41800	DE USA IGL mit UST 48%	41250
Allgemeine Einstellungen	DE	5	Zone Italien	2	ermäßigter Steuersatz	18		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
Allgemeine Einstellungen	DE	15	Zone Österreich	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire Zuordnung	41800	DE USA IGL mit UST 48%	41250
Allgemeine Einstellungen	DE	15	Zone Österreich	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	26	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	21		CZ Umsatzsteuer 21%	43215	CZ USA: 21% IGL ohne U	43217	CZ USA: bei IGL mit UST 48%	43216
	CZ	26	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	15		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	27	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		CZ USA: bei Drittland	43218	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	27	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	41	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire Zuordnung	41800	CZ USA: bei IGL mit UST 48%	43216
	CZ	41	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	42	Zone Italien (ab 01.08.20)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire Zuordnung	41800	CZ USA: bei IGL mit UST 48%	43216
	CZ	42	Zone Italien (ab 01.08.20)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	IT	22	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	IT USA: IGL ohne U	43212	IT USA: bei IGL mit UST 48%	43211
	IT	22	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	18		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	IT	23	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		IT USA: bei Drittland	43213	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	IT	23	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	IT	40	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire Zuordnung	41800	IT USA: bei IGL mit UST 48%	43211
	IT	40	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	PL	8	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	23		PL Umsatzsteuer 23%	43205	PL USA: 23% IGL ohne U	43207	PL USA: bei IGL mit UST 48%	43206
	PL	8	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	9		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	PL	7	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		PL USA: bei Drittland	43200	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	PL	7	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	PL	12	Zone Italien (ab 01.08.20)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire Zuordnung	41800	IT USA: bei IGL mit UST 48%	43211
	PL	12	Zone Italien (ab 01.08.20)	2	ermäßigter Steuersatz	18		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	PL	17	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire Zuordnung	41800	PL USA: bei IGL mit UST 48%	43206
	PL	17	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	PL	49	Zone Deutschland (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	19		DE Umsatzsteuer 19%	44800	PL USA: bei Drittland	43206	PL USA: bei IGL mit UST 48%	43206
	PL	49	Zone Deutschland (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	7		DE Umsatzsteuer 7%	43800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	32	EU-Zone	1	normaler Steuersatz	21		CZ Umsatzsteuer 21%	43215	CZ USA: 21% IGL ohne U	43217	CZ USA: bei IGL mit UST 48%	43216
	CZ	32	EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	15		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	33	Nicht-EU-Zone	1	normaler Steuersatz	0		CZ USA: bei Drittland	43218	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	33	Nicht-EU-Zone	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	45	Zone Österreich (ab 01.1)	1	normaler Steuersatz	28		AT Umsatzsteuer 20%	43200	Dire Zuordnung	41800	CZ USA: bei IGL mit UST 48%	43216
	CZ	45	Zone Österreich (ab 01.1)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800
	CZ	46	Zone Italien (ab 01.08.20)	1	normaler Steuersatz	22		IT Umsatzsteuer 22%	43210	Dire Zuordnung	41800	CZ USA: bei IGL mit UST 48%	43216
	CZ	46	Zone Italien (ab 01.08.20)	2	ermäßigter Steuersatz	0		Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800	Dire Zuordnung	41800

Weiter zu: [Reporttool](#)
Zurück zu: [MT940 Einstellungen](#)

From:

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



Permanent link:

<https://wiki.fibu-schnittstelle.de/doku.php?id=pdfdoku:test:testpdf>

Last update: **2016/01/26 13:51**