

Hinterlegung der "Abweichenden Steuerschlüssel" im Artikel

Damit die korrekte Steuerverteilung erfolgen kann, ist es erforderlich im **Artikel** (STAMMDATEN - ARTIKEL) auf Register: "**Steuer/Einheit/Kz**" das Kennzeichen: "Abweichende Steuerschlüssel für Auslandskunden" zu aktivieren und die abweichenden Steuerschlüssel pro EU-Mitgliedstaat zu hinterlegen. Hierbei stehen nur die abweichenden Steuerschlüssel zur Verfügung, die für das ausgewählte Land gültig sind.

The screenshot shows the SAP 'Artikel ändern' interface. The 'Steuer / Einheit / Kz' tab is selected. In the 'Steuerschlüssel für Verkauf' section, the 'Abweichende Steuerschlüssel für Auslandskunden' checkbox is checked, and the dropdown menu shows 'AT:3=70/80, IT:3=71/81'. A red circle highlights the dropdown arrow, with a red arrow pointing to a pop-up window titled 'Abweichende Auslands-Steuerschlüssel ändern'. This window contains a table with columns for Land, Inland Steuerschlüssel für Verkauf, Abweichender Steuerschlüssel für Verkauf, and Abweichender Steuerschlüssel für Einkauf. The table lists 'Italien' and 'Österreich' with their respective tax rates and codes.

Land	Inland Steuerschlüssel für Verkauf	Abweichender Steuerschlüssel für Verkauf	Abweichender Steuerschlüssel für Einkauf
Italien	3 Mehrwertsteuer 19%	71 Mehrwertsteuer Italien 22%	81 Vorsteuer Italien 22%
Österreich	3 Mehrwertsteuer 19%	70 Mehrwertsteuer Österreich...	80 Vorsteuer Österreich 20%

Da der abweichende Steuerschlüssel im Artikel selbst definiert wird, ist auch die Vorgangserfassung mit "gemischten" Artikel möglich, also die Verwendung von Artikeln mit abweichendem Steuerschlüssel zusammen mit Artikel, die von der Regelung nicht betroffen sind.

Handelt es sich bei der Vorgangsadresse um einen Ausland-EU Kunden mit hinterlegter Umsatzsteuer-Identifikationsnummer und somit ein gewerbliches Unternehmen, wird der abweichende Steuerschlüssel aus dem Artikel nicht beachtet.

Die **Hinterlegung** der abweichenden Steuerschlüssel kann auch **mittels Export / Import** erfolgen. Hierfür stehen Ihnen folgende Variablen im Export- und Importlayout von Artikeln zur Verfügung:

- Abweichende Auslands-Steuerschlüssel Kennzeichen: «Art.AbwAuslStSchlKz»
- Abweichende Auslands-Steuerschlüssel: «Art.AbwAuslStSchl»

Bitte beachten Sie die Reihenfolge im Ex- bzw. Importlayout. Hinterlegen Sie zuerst das Kennzeichen und dann den Steuerschlüssel als solchen.