Beispiel: Österreich - Befristet abweichender Steuersatz

Neuen Umsatzsteuerschlüssel anlegen und entsprechende Buchungskonten zuweisen

Für die Umsetzung der Mehrwertsteueranpassung 2020 sind für österreichische Mandanten manuelle Eingriffe im Bereich der Umsatzsteuer vorzunehmen.

Wählen Sie hierzu: PARAMETER - SONSTIGE - UMSATZSTEUER und kopieren Sie an dieser Stelle über die Schaltfläche: NEU - KOPIEREN entweder den Steuerschlüssel mit 20% oder 10% und legen Sie somit händisch einen Schlüssel mit 5% Umsatzsteuer an.

@ =						Finanzl	buchhaltung	g: Parameter	bearbeiten					?	A		×
Start H	Hilfe																
Contraction Schließen	Speichern & schließen Speicher	n Zurückse	tzen	System	Neu Ändern	Löschen	Standard	Weitere	Nach oben Nach unten								~
Parameter di	urchsuchen		Saud		Kopieren	Strg+K					_			-			
Sonstige: Offis: Neu Suig+N																	
- 🕞 P	arameter		Std	Schl-Mr	Rezeichnung						Cuffix	DATEV	Cata (%)	Info	Stoweru	nctellung	
T	extbausteine		Stu.	0	Mehrwertsteuer 0%	(Drittland)					USF	DATEV	5812 (76)	inito	Steuerui	ristenung	- ^
- 🕞 R	lechtschreibprüfung			1	Mehrwertsteuer 109	6					M10		10,0				
- 🕞 A	Autokorrektur		0	2	Mehrwertsteuer 20%	%					M20		20,0				
- 🖓 F	ilterdefinitionen			3	3 Mehrwertsteuer 13% M					M13	4	13,0					
F	remdwährungen			4	Mehrwertsteuer 129	6					M12		12,0				
	nreden			5	Mehrwertsteuer 0%						M0						
	itel			6	Vorsteuer 0%						VSF						
				7	Vorsteuer 13% V					V13	6	13,0					
	orsatzworte			8	Vorsteuer 10% V10					V10		10,0					
	lamenszusatze			9	Vorsteuer 20% V2					V20		20,0					
- 13° P	ositionen			10	1 Vorsteuer 12% V12					EM10		12,0					
- 🖉 A	bteilungen (für Ansprechpa	ertner,)		12	EU MwSt 20% (ohne						EM20		20.0				
	Anzahl der Nachkommastell	en		13	EU MwSt (mit UID-	Nr)					FFI		20,0				-
📝 S	tartseite			14	Mehrwertsteuer 199	%					M19	3	19.0				
—📝 S	chaubilder			15	Eigenverbrauch Mw	/st. 10%					EI10	-	10,0				-
	rfassungsvorlagen			16	Eigenverbrauch Mw	/st. 20%					EI20		20,0				
- 📝 U	Imsatzsteuer			17	Vorsteuer 19%						V19	9	19,0				_
- 💦 U	Imsatzsteuerkategorien			18	EU VST 10% (mit UI	D-Nr)					EV10		10,0				
	andeszuweisungen für Ums	atzsteuerk		19	EU VST. 20% (mit U	ID-Nr)					EV20		20,0				
)ffnungs- & Arbeitszeiten			20	KFZ Vorsteuer 20%	Österreich/Ir	nland				V27		20,0				
	uto Archivierungen			21	KFZ EU VST.20% (m	it UID-Nr)					EV27		20,0				
	AutoArchivierungen					lmmobilien VSt 20% Österreich/Inland V28						20,0					
	eine automatischen Numm	iern		23	Immobilien EU VST.20% (mit UID-Nr) EV28						20,0						
< B	ezeichner für Berechtigung:	sgruppen 🗸		24	EU MwSt sonstige L	eistungen (r	mit UID-Nr)				EUSL						*

Dabei ist zu beachten, dass als Steuersatz im Feld: "Satz (%)" 5,0 hinterlegt wird.

= 🌏 =		Umsatzsteuer-Da	Umsatzsteuer-Datensatz neu erfassen (KOPIE)						
Erfassung Hilfe									
Speichern Qui & schließen (Kopie Aktion	ick Verwerfen eren)	Ausschneider Kopieren Einfügen Zwischenablage	FKU F				~		
Steuerschlüssel	36 🗹 Kann ber	nutzt werden							
Steuerart	Mehrwertsteuer (no	ormal)	~						
Bezeichnung	Mehrwertsteuer 5%	4							
Steuersatz / Vorgab	en FiBu Info						*		
Steuersatz Satz (%) Bewertungssatz (%	6) 5,0	🗌 "In Hundert"-Bere	chnung (nur in FiBu)						
Vorgaben									
Suffix	M5								
Feldnummer für U	VA 44	-	4.6						
Bezeichnung für D	bruck 5%		(bei Sammelausgabe)						
ZUGPEKD Stellerar	(INICHT ZUG	eorunet)	~						
DATEV Steuerschlüs ab 01.01.2021	(Nicht zue	eordnet) 🗸							
ab 01.07.2020	(Nicht zug	reordnet) v (bis 31.12.2020)							
ab 01.01.2007	(Nicht zug	(bis 30.06.2020)							
bis 31.12.2006	(Nicht zug	jeordnet) 🗸							
Gültigkeit für Land Land	(Nicht zug	jeordnet)	~						
Steuerumstellung	🗹 Keine l	Jmstellungsautomatik bei Steuer	umstellungen anwenden						

Info:

Für österreichische Mandanten ist keine Umstellungsautomatik vorhanden, weshalb das Kennzeichen: KEINE UMSTELLUNGSAUTOMATIK BEI STEUERUMSTELLUNGEN ANWENDEN aktiviert werden sollte.

Beachten Sie:

Da das entsprechende Gesetz noch der Zustimmung des österreichischen Nationalrats und Bundesrats bedarf, muss nach Verabschiedung des Gesetzes (voraussichtlich: KW 29 / 30) noch das Feld: FELDNUMMER FÜR UVA angepasst werden.

Buchungskonten zuweisen

Wechseln Sie nun im Umsatzsteuer-Datensatz auf das Register: FIBU. Hier sind die Kontonummern für FiBu-Buchungen entsprechend anzupassen.

= 📀 =	?	Ŧ		×								
Erfassung Hilfe												
Speichern & schließen Aktionen	Verwerfen Einfüg				~							
Steuerschlüssel 36 🗹 Kann benutzt werden												
Steuerart N												
Bezeichnung Mehrwertsteuer 5%												
Steuersatz / Vorgaben	Steuersatz / Vorgaben FiBu Info											
Information Beachten Sie: W werden.	Information Beachten Sie: Wenn bereits Buchungen (auch Proformabuchungen) mit diesen Werten gebucht wurden, dürfen diese Einstellungen NICHT geändert werden.											
Kontonummern (für Fi	Bu Buchungen) ——											
Kontonummer	3502	Umsatzsteuer 20%			۰ ۹							
prov. Kontonummer	3520	Umsatzsteuer noch nich	t fällig 20%		۰ ۹							
Skontokonto	4420	Gewährte Skonti 20%			۰ ۹	zu ä	nde	rn				
Preisnachlasskonto					۰ ۹	24 4						
Erfolgskontonummer	r 4020	Umsätze 20%			<u></u>							
Erlösschmälerungsko	onto				۰۰۰ ۹							

Neuen Vorsteuerschlüssel anlegen und entsprechende Buchungskonten zuweisen

Analog zu der Kopie des Umsatzsteuerschlüssels gehen Sie auch bei Anlage des neuen Vorsteuerschlüssels mit 5% vor.

Kopieren Sie zunächst einen bestehenden Vorsteuerschlüssel (z. B. den Schlüssel für 20% - siehe Bild) und passen diesen entsprechend an.

@ =					Finanzl	buchhaltung	Paramete		
Start Hilfe									
 Image: Second second		Ξ.	*			⊘			
Schließen Speichern Speichern Zurückse & schließen	etzen	zen System Neu Ä			Löschen	Standard	Weitere		
Aktionen Parameter		Einstellungen	Ko	pieren	Strg+K	n: Umsatz	steuer		
Parameter durchsuchen	Son	stige: Ums	* De	eu	Strg+N				
······································									
	Std.	SchlNr.	Bezeichr	Bezeichnung					
		0	Mehrwertsteuer 0% (Drittland)						
		1	Mehrwe	rtsteuer 10	%				
	Ø	2	Mehrwe	rtsteuer 20	%				
Startseite		3	Mehrwe	rtsteuer 13	%				
Schaubilder		4	Mehrwe	rtsteuer 12	%				
		5	Mehrwe	rtsteuer 0%	6				
		6	Vorsteue	r 0%					
		7	Vorsteue	r 13%					
		8	Vorsteue	r 10%					
📲 🔐 Landeszuweisungen für Umsatzsteuerk		9	Vorsteue	r 20%					
📝 Öffnungs- & Arbeitszeiten		10	Vorsteue	er 12%					

Neue Umsatzsteuerkategorie einbringen und neuen Steuerschlüssel zuweisen

Wechseln Sie im Bereich der Parameter auf den Eintrag: UMSATZSTEUERKATEGORIEN. Markieren Sie den Bereich "1 Inland" und erstellen Sie über die Schaltfläche: NEUE KLASSE einen neuen Eintrag mit der Bezeichnung"ermäßigt 5%".



Öffnen Sie diesen Eintrag per Doppelklick (oder Schaltfläche: SCHLÜSSEL ÄNDERN) und hinterlegen Sie die im ersten Abschnitt angelegten Steuerschlüssel mit 5% für Verkauf und Einkauf.

@ =								Finanzbuchha	ltung: Param	eter bearbeiter	1						?	T	×
Start	Hilfe																		
Ø			Ç		Ξ.Υ	*	*		×		Ħ								
Schließen	Speichern Spei	ichern Z	Zurückse	tzen	System	Neue	Neue	Bezeichnung	Löschen	Schlüssel	Umsatzsteue	er							
Aktionen	& schließen	ameter			Finstellungen	Kategorie	Klasse	andern	arheiten	andern									~
	100	unicer			enstendingen				unberten										
Parameter d	urchsuchen			Son	stige: Umsa	atzsteuer	kategor	ien editiere	en										
	Fremdwährungen Anreden		^	v	1 Inland	-	Umsatzste	euerkategoriekla	ssen-Datensa	tz ändern			1			×			_
→ Titel → Permäßigt					10% 13%	Bezeichnung ermäßigt 5%													
- 12 V - 13 V	→ Vorsatzworte → Sonstiger 12% → Namenszusätze → Sonstiger 19%					12% 19%	Steuerschlusel Verkauf 36 Mehrwertsteuer 5% V												
-31	Positionen				(2.) ermäl	0% Bigt 10%	Steuers	nlüssel Einkauf	37 Vorst	euer 5%				\sim					
-121	Abteilungen (für Anspre	chpartner,)		2.) norm	2.) normal 20%													
	Anzahl der Nachkomma	istellen			Immobili	en 20%		lilfe 🔻				Cuick		schließen	🚺 🖸 Ve	erwerfen	nland		
- 3	Startseite				🛛 🔐 KFZ 20%				(Nicht zuge	eordnet)				20 KFZ Vorste	euer 20% Os	sterreich/In	land		_
	Schaubilder			.	ermäßigt 2 Ausland	5%			36 Mehrwe	rtsteuer 5%				102 Ohne Ste	euer (Einkau	ut)			
- 17	Erfassungsvorlagen				ermäßigt	10%			0 Mehrwer	tsteuer 0% (Dri	ttland)			102 Ohne Ste	uer (Einkau	uf)			
	Umsatzsteuer				🖹 ermäßigt	13%													
	Instatation				Sonstiger	12%			0 Mehrwert	tsteuer 0% (Dri tsteuer 0% (Dri	ttland) #land)			102 Ohne Ste 102 Ohne Ste	euer (Einkau	ut) .e)			
	on succeeded a tegorier				normal 20	0%			0 Mehrwert	tsteuer 0% (Dri	ttland)			102 Ohne Ste	uer (Einkau	uf)			
	Landeszuweisungen für l	Umsatzsteu	uerk		🖓 (2.) ermäl	Bigt 10%			0 Mehrwer	tsteuer 0% (Dri	ttland)			102 Ohne Ste	uer (Einkau	uf)			
-12	- 🕑 Öffnungs- & Arbeitszeiten 🔰 - 🖓 (2.) normal 20% 0 Mehrvertsteuer 0% (Drittland) 102 Ohne Steuer (Einkauf)							uf)											
<			>			3igt 13%													~

Export der betroffenen Artikel: Artikel-Nr und Steuerschlüssel

Eine einfache Art mehrere Artikel auf den neuen Steuersatz von 5% anzupassen erhalten Sie mit der Export-Funktion in der Software.

Diese erreichen Sie in den Stammdaten der Artikel über die Schaltfläche: SCHNITTSTELLEN - ARTIKEL EXPORTIEREN.

, •		Artikel nach Artikel-Lieferanten - (14) ZM-AT - microtech büro+	? 🖻 🗕 🗖 🗙
Datei	Start Übergeben/A	Auswerten Ansicht Hilfe	
Schaubild Überblick	Ander	ern hen Stücklisten Information ere * Schnellwahl 55 Kalender *	Verwalten • Q Schnittstellen • III • III Artikel importieren
Verkauf	<	Zu Ihrer Information	Artikel exportieren
Sch Ab der Sta Üb Ad	haubild Jäufe und Strukturen r Bearbeitungsschritte ammdaten verblick, Artikel, ressen, Kontakte,	Überblick Artikel × Adressen Artikel-Lieferanten nach eff. Standard Preis	Exportgruppen Adhoc-Exporte Artikel-Auswahl nach Excel Artikel-Tabelle nach Excel Artikel-Auswahl in Zwischenablage Weitere
Voi	rgänge	L.Info Nummer Kurzbezeichnung Lieferant Er	nkau 🛃 Elda-/Zveh-Norm Import Schnittstelle
An. Rec	gebote, Lieferscheine, chnungen,	1 DOSE RAVIOLI 70000 Musterlieferant 1 DOSE RAVIOLI 1 1 Image: State Sta	Datanorm-Import Schnittstelle Datanorm-Export Schnittstelle Bürgerle-Import Schnittstelle Artikel in Zwischenablage Zwischenablage bearbeiten

Erstellen Sie nun zunächst ein neues Export-Layout, nennen Sie dieses z. B. "Neuer Export für Steuerumstellung". Im Anschluss wählen Sie die Schaltfläche: GESTALTEN.

5 -				Artikel exp	ortieren	?	a b	×
Export	t Hilfe							
Neu	Kopieren	Kopieren Standard Weitere		Eigenschaften	Gestalten	Große Symbole	Datenexport	
Ť	Neu / E	earbeiten	Ť	Layou	Darstellung	Aktionen	^	
Liste	Liste Umsatz Liste mit Stückliste			Stücklisten				
Neuer Export (Muster)		ster)	Neuer Export für Steuerumstellung					

Über den Feldeditor kann das Export-Layout gestaltet werden.

In dieses sollten sie folgende Felder einfügen:

- Artikelnummer (Art.ArtNr)
 Steuerschlüssel (Art.StSchlArt)

Nutzen Sie die Suche, um diese Felder schnell und einfach einzufügen. Über die Schaltfläche: SPEICHERN & SCHLIESSEN sichern Sie Ihre Eingaben.

÷				Artikel -	• (14)		
📮 🌏 🗢	Texttools		Feldeditor		? 죠	1 🗖	×
Gestaltung Ansicht	Hilfe Text formatieren						
Speichern Verwerfen & schließen	Einfügen Löschen E	Ausschneiden	Tart				~
Aktionen	reider	zwischenablage	lext				
Felder				kein Feld sel	ektiert		<u>^</u>
Steuerschl Steuerschlüssel [Art.StSchl]				Löschen		Ausricht	ung
Steuerschlüsselart [Art.StSchlA	rt] ***			Länge			
Abweichende Auslands-Steuer	rschlüssel Kennzeichen [Art.A	/bwAusIStSchIKz]		Vorgabewert			
Abweichende Auslands-Steuer	rschlüssel [Art.AbwAuslStSchl	1]		Ziel-Feldname			
				Feld Art			~
				Füllzeichen			
			(*** Dieses Feld kann nicht importiert werden)	Dezimalstellen			

Führen Sie im nächsten Schritt den Export aus, dies kann z. B. eine Excel-Tabelle sein.



Detaillierte Informationen haben wir für Sie in der Hilfe unter dem Kapitel: Eigenschaften des Export-Layouts bereitgestellt.

Öffnen Sie die Export-Datei und ändern Sie für die betroffenen Artikel händisch den Steuerschlüssel.

Import der Artikel: Artikel-Nr und neue Steuerschlüssel

Im nächsten Schritt sind die Änderungen, die im Export vorgenommen wurden, zu importieren.

Erstellen Sie zunächst analog zum Export-Layout ein Import-Layout.

A Beachten Sie:

Bitte erstellen Sie im Vorfeld eine Datensicherung (Verzeichnissicherung)!

Führen Sie im Anschluss im Bereich der Artikel-Stammdaten den Import durch.

Funktion: Artikelpreise neu berechnen ausführen

Im Anschluss sollten Sie den Assistenten: ARTIKELPREISE NEU BERECHNEN ausführen. Diesen finden Sie in den Stammdaten der Artikel -Schaltfläche: WEITERE.

Eine Ausführliche Anleitung zur Bedienung des Assistenten stellen wir Ihnen in der Hilfe zur Verfügung: Artikelpreise neu berechnen (Assistent).