

Abführung USt. durch elektr. Schnittstelle der Plattform (im Rahmen von u. a. OSS)

Inhalt

- Vorab: Anlage einer Steuerart "Im Inland nicht steuerbare Leistungen"
- Verhalten im Vorgang: Automatische Anpassung der Steuerschlüssel bei automatischer Abführung durch Schnittstelle
 - Kennzeichen für Umsatzsteuerabführung durch Schnittstelle deaktiviert die Anzeige von Bruttopreisen

Sollte die Umsatzsteuer bereits für Fälle, die unter OSS fallen, bereits durch den Marktplatzbetreiber abgeführt werden, kann über ein Feld im Vorgang auf dem Register: ADR.-KENNZEICHEN diese Information eingepflegt werden. Es stehen folgende Werte zur Verfügung:

- Ja
- Nein
- Nicht angegeben

Als Vorgabewert ist "Nicht angegeben" ausgewählt. Im **Vorgang** wird, auf dem **Register: "Adr.-Kennzeichen"** entsprechend der Feldwert **"USt durch elektr. Schnittstelle"** durch die elektronische Schnittstelle auf **"JA"** geändert, sofern bereits durch die Plattform abgeführt.

Beispiel:

Als Unternehmer verkaufen Sie Artikel über Plattformen. Je nach Ausgangsland, Zielland und Wert der zu liefernden Ware, wird die zu entrichtende Umsatzsteuer ggf. bereits durch die Plattform abgeführt oder muss vom Unternehmer entrichtet werden.

The screenshot shows a software interface with a top menu bar (Datei, Erfassung, Hilfe) and a toolbar with various icons. Below the toolbar is a header area with a text field containing 'Rech.-Adresse 10000-KUNDE' and a value 'OP 83,28 €'. The main area is divided into several tabs, with 'Adr.-Kennzeichen' selected and highlighted by a red box. The 'Adr.-Kennzeichen' tab contains several sections: 'Zahlungskonditionen' (with fields for Valutadatum, Zahlungsbedingung, Valuta innerhalb, Skonto innerhalb, Skonto 2 innerhalb, Netto innerhalb), 'Vertreter' (with fields for Vertreternummer, Provision), 'Bankverbindung' (with fields for Zahlungsart, Bankverbindung, Hausbank), 'Angaben zur Zahlung' (with fields for Transaktionsnummer, Factoring-Text), 'Kreditlimit' (with a field for Kreditlimit), 'Rabatt' (with a checkbox for Rabatffähig), 'Artikelpreisgruppe' (with fields for Preisgruppe, Gruppe für abweichende Artikeldaten), 'Preise inkl. Steuer / Auslandskunde' (with checkboxes for Preise inklusive Steuer, Manuell erfasst, Dreiecksgeschäft), 'Steuerkategorie' (with a dropdown menu), 'Umsatzsteuer-ID-Nr.' (with a text field), 'Währung' (with a field for Währung), and 'Kurs zu Basiswährung' (with fields for Kurs zu Basiswährung). A red box highlights the 'USt durch elektr. Schnittstelle' dropdown menu, which is currently set to '(Nicht angegeben)'. A red arrow points to the 'Ja' option in the dropdown list.



**Beachten Sie:**

Ab **Middleware-Version 5.11.553.0** befüllen wir diesen Wert für **eBay** und **Kaufland**.

Das Feld: **"USt durch elektr. Schnittstelle"** beeinflusst die Steuerberechnung! Der Feldwert sollte deshalb nur automatisch von der Schnittstelle gefüllt werden, niemals manuell! Bei nicht unterstützten Plattformen sollte das Feld nicht weiter beachtet werden (Der Standard-Wert für nicht unterstützte Plattformen ist dann als „Nicht angegeben“ eingetragen).

Vorab: Anlage einer Steuerart "Im Inland nicht steuerbare Leistungen"

Damit Steuern, die bereits von einer elektronischen Schnittstelle abgeführt wurden, korrekt im Vorgang berücksichtigt werden, muss die **Steuerart: "Im Inland nicht steuerbare Leistungen"** in den Umsatzsteuer-Parametern angelegt und konfiguriert sein. In diesem Hilfe-Artikel zeigen wir Ihnen die notwendigen Einstellungen.

Navigieren Sie auf: **PARAMETER - SONSTIGE - UMSATZSTEUER** und legen Sie über die **Schaltfläche: NEU** einen entsprechenden Umsatzsteuer-Datensatz an, sofern dieser noch nicht existiert.

Std.	Schl.-Nr.	Bezeichnung	Suffix	DATEV	Satz (%)	Info	Steueru
	2	Mehrwertsteuer 7%	M7	2	7,0		bis 31....
☑	3	Mehrwertsteuer 19%	M19	3	19,0		bis 31....
	5	Mehrwertsteuer 16%	M16	5	16,0		ab 01....
	7	Vorsteuer 16%	V16	7	16,0		ab 01....
	8	Vorsteuer 7%	V7	8	7,0		bis 31....
	9	Vorsteuer 19%	V19	9	19,0		bis 31....
	10	Umsatzsteuerfrei (Verkauf)	USF	10			
	11	EU Umsatzsteuerfrei mit ID-Nr.	EFI	11			
	12	EU Umsatzsteuerfrei mit MwSt.-Abzug ...	EM7	12	7,0		bis 31....
	13	EU Umsatzsteuerfrei mit MwSt.-Abzug ...	EM19	13	19,0		bis 31....
	14	EU Umsatzsteuerfrei mit ID-Nr.	NSL				
	15	EU Umsatzsteuerfrei mit MwSt.-Abzug ...	EM16	15	16,0		ab 01....
	17	EU Umsatzsteuerfrei mit VSt.-Abzug 16%	EV16	17	16,0		ab 01....
	18	EU Umsatzsteuerfrei mit VSt.-Abzug 7%	EV7	18	7,0		bis 31....
	19	EU Umsatzsteuerfrei mit VSt.-Abzug 19%	EV19	19	19,0		bis 31....
	27	EU Umsatzsteuerfrei mit USt.-Abzug 16%			16,0		ab 01....
	28	EU Umsatzsteuerfrei mit USt.-Abzug 7%			7,0		bis 31....
	29	EU Umsatzsteuerfrei mit USt.-Abzug 19%			19,0		bis 31....
	30	Bezahlte Einfuhrumsatzsteuer					

In der Maske "Umsatzsteuer-Datensatz (neu erfassen)" wählen Sie die **Steuerart "Im Inland nicht steuerbare Lieferungen"** aus. Konfigurieren Sie auch die Vorgaben für das **"Suffix"** und die **"Feldnummer für UvA"**.

Erfassung Hilfe

Speichern & schließen Quick (Neu) Verwerfen Einfügen Ausschneiden Kopieren Löschen Text

Steuerschlüssel: ☒ Kann benutzt werden

Steuerart: **m Inland nicht steuerbare Lieferungen**

Bezeichnung: Im Inland nicht steuerbare Lieferungen

Steuersatz / Vorgaben FiBu Info

Steuer

Satz (%) ☐ "In Hundert"-Berechnung (nur in FiBu)

Bewertungssatz (%)

Vorgaben

Suffix Das Feld ist mit einem Suffix zu füllen

Feldnummer für UvA

Bezeichnung für Druck (bei Sammelausgabe)

ZUGFeRD Steuerart

☐ Felder für die Steuer-Einzelausweisung bereitstellen (performancelastig)

DATEV Steuerschlüssel

ab 01.01.2021		
ab 01.07.2020		(bis 31.12.2020)
ab 01.01.2007		(bis 30.06.2020)
bis 31.12.2006		

Gültigkeit für Land

Land

Steuerungsumstellung

☐ Keine Umstellungsautomatik bei Steuerungsumstellungen anwenden





Beachten Sie:

Auf dem Register: FiBu ist eine korrekte Kontenhinterlegung zu hinterlegen. Sprechen Sie hierzu bitte vorab mit Ihrem Steuerberater!

Das **Kennzeichen: "Kann benutzt werden"** ist bei der Neuanlage standardmäßig gesetzt.

Umsatzsteuer-Datensatz ändern

Erfassung Hilfe

Speichern & schließen Quick Verwerfen Einfügen Ausschneiden Kopieren Löschen

Aktionen Zwischenablage Text

Steuerschlüssel 4 ☒ Kann benutzt werden

Steuerart Im Inland nicht steuerbare Lieferungen

Bezeichnung Im Inland nicht steuerbare Lieferungen

Speichern und schließen Sie nun die Maske für diesen Steuerschlüssel.



Beachten Sie:

Diese Steuerart "Im Inland nicht steuerbare Lieferungen" darf nur einmal angelegt werden! Wird eine zweiter Steuerschlüssel dieser Art angelegt und versucht, diesen aktiv zu schalten, erscheint eine Meldung, dass der Steuerschlüssel bereits in Benutzung ist!



Hinweis...



Diese Steuerart kann nur einmal als Steuerschlüssel benutzt werden.

Diese Steuerart wird bereits mit Steuerschlüssel-Nr. "4" verwendet.

☒ OK

Verhalten im Vorgang: Automatische Anpassung der Steuerschlüssel bei automatischer Abführung durch Schnittstelle

Wird im Vorgang die Abführung der **"USt durch elektr. Schnittstelle"** von dieser auf **"JA"** gesetzt, werden die Steuerschlüssel beim Speichern und schließen des Vorgangs angepasst. Es wird der aktivierte Steuerschlüssel der Steuerart "Inland nicht steuerbare Lieferungen" verwendet. Ein Hinweis informiert Sie darüber, dass für alle Artikelpositionen des Vorgangs die Steuerschlüssel angepasst wurden.

Vorgang ändern: Rechnung I (RE12100001) erfasst am 23.09.2021 16:48:47 von admin [wird gespeichert]

Rechn.-Adresse 10000-KUNDE
Firma Musterkunde Bei Installation automatisch erzeugt!

OP 0,00 €

Adresse Positionen Infoblatt Vor- / Nachtext **Adr.-Kennzeichen** Vorgaben Selektionen Parameter Memo Gesperrt / Info

Zahlungskonditionen
 Valutadatum (für OP)
 Zahlungsbedingung
 Valuta innerhalb
 Skonto innerhalb
 Skonto 2 innerhalb
 Netto innerhalb

Vertreter
 Vertreternummer
 Provision (in %)

Bankverbindung
 Zahlungsart
 Bankverbindung
 Hausbank

Kreditlimit
 Kreditlimit
 (Std.-Preis)
 (Nicht angegeben)

landskunde
 Preise inklusive Steuer
 1 Inland
 Manuell erfasst

USt durch elektr. Schnittstelle
 Ja

Hinweis...
 Für alle Artikelpositionen wurden die Steuerschlüssel angepasst.
 • Für frei eingegebene Positionen müssen Sie selbst die Steuerschlüssel entsprechend vergeben.
 • Prüfen Sie alle Positionen, um die Richtigkeit der neuen Steuerschlüssel und Beträge zu gewährleisten.

OK



Beachten Sie:

Der Feldwert "Ust durch elektr. Schnittstelle" ist nicht schreibgeschützt. Bitte beachten Sie, dass die Angabe in diesem Feld korrekt gefüllt sein muss, damit die korrekten Steuerschlüssel herangezogen werden können!

Auf dem Register: **POSITIONEN** im Vorgang ist ersichtlich, dass der Steuerschlüssel: "Im Inland nicht steuerbare Lieferungen" ausgewählt wurde.

Tabellentools Vorgang ändern: Rechnung I (RE12100001) erfasst am 23.09.2021 16:48:47 von admin

Rechn.-Adresse 10000-KUNDE
Firma Musterkunde Bei Installation automatisch erzeugt!

OP 0,00 €

Adresse **Positionen** Infoblatt Vor- / Nachtext Adr.-Kennzeichen Vorgaben Selektionen Parameter Memo Gesperrt / Info

Position	SW	Artikelnummer	Bezeichnung	Menge	Einheit	Steuer	Einzelpreis	Rabatt %	Preis
1.	☐	1	Radio Langwelle Digital		1	4 Im Inland nicht steuerbare Lieferungen	39,99		39,99

Gewicht	0 kg								
Anzahl der Pakete		Rabatt	0,00 €						
Fracht (Netto)	€	Roherlös	0,00 €	Nachlass (Netto)	€				

Warenwert	39,99 €
Steuer	0,00 €
Gesamt	39,99 €

Kennzeichen für Umsatzsteuerabführung durch Schnittstelle deaktiviert die Anzeige von Bruttopreisen

Ist das Kennzeichen "Preise inkl. Steuer" im Vorgang aktiv, wird dieses **automatisch deaktiviert**, wenn der **Feldwert** durch die **elektronische Schnittstelle** auf "JA" geändert wird.

Rech.-Adresse 10000-KUNDE Firma Musterkunde Bei Installation automatisch erzeugt!		OP		83,28 €					
Adresse	Positionen	Infoblatt	Vor- / Nachtext	Adr.-Kennzeichen	Vorgaben	Selektionen	Parameter	Memo	Gesperrt / Info
Zahlungskonditionen					Kreditlimit				
Valutadatum (für OP)					Kreditlimit				
Zahlungsbedingung					Rabatt				
Valuta innerhalb					☐ Rabatffähig				
Skonto innerhalb					Artikelpreisgruppe				
Skonto 2 innerhalb					Preisgruppe				
Netto innerhalb					Gruppe für abweichende Artikeldaten				
Vertreter					Preise inkl. Steuer / Auslandskunde				
Vertreternummer					☒ Preise inklusive Steuer				
Provision (in %)					Steuerkategorie				
☐ Keine andere Provision gültig					☐ Manuell erfasst				
Bankverbindung					Umsatzsteuer-ID-Nr.				
Zahlungsart					☐ Dreiecksgeschäft				
Bankverbindung					USt durch elektr. Schnittstelle				
Hausbank					Währung				
Angaben zur Zahlung					Kurs zu Basiswährung				
Transaktionsnummer					1,00 € = 1,00 €				
Factoring-Text									



Info:

Bei Plattformen, bei denen die elektronische Schnittstelle automatisch den Feldwert, ob die Steuer bereits abgeführt wurde, in büro+ füllt, haben Sie mit dieser Funktion einen sauberen Ablauf: Der Preis wird wie ein Netto-Preis behandelt, der eigentliche Bruttowert ergibt sich daraus, das die zugehörige Steuer bereits durch die Plattform abgeführt und durch die elektronische Schnittstelle dokumentiert wurde.