

Manuelle Steuerbestimmung bei Stücklisten

Aus umsatzsteuerrechtlichen Gründen kann es erforderlich sein, einen festen Umsatzsteuerschlüssel für eine Stückliste zu hinterlegen. In der Artikelart: "Artikel mit Stückliste (Leistung)" besteht die Möglichkeit, die Steuerverteilung manuell einzutragen. Dadurch ist es möglich, dass

- trotz unterschiedlichen Steuersätzen in den einzelnen Stücklisten-Positionen
- bei Änderung des Steuersatzes einer oder mehrerer Stücklisten-Positionen

der Steuerschlüssel für die Stückliste selbst unverändert bleibt.

Über VERKAUF - STAMMDATEN - ARTIKEL können Sie einen Artikel mit der Artikelart: "Artikel mit Stückliste (Leistung)" zum Ändern öffnen. Auf dem Register "Steuer/Einheit/Kz" können Sie das Kennzeichen: "MANUELL" aktivieren, um die Steuerverteilung aufgrund der hinterlegten Stücklistenpositionen zu deaktivieren und eine feste Vorgabe der Steuerverteilung zu definieren.

Artikel ändern

Steuer / Einheit / Kz

Steuerschlüssel für Verkauf: ... (über Steuerverteilung)

Netto-Steuerverteilung: 110,00

☒ Manuell

Steueraufschlüsselung für "Steuerverteilung (Netto)" ändern

Steuerschlüssel	Netto	Brutto
3 Mehrwertsteuer 19%	100,00	119,00
(Nicht zugeordnet)		
(Nicht zugeordnet)		
(Nicht zugeordnet)		
(Nicht zugeordnet)		
(Nicht zugeordnet)		
Gesamt	100,00	119,00

Speichern & schließen

In unserem Beispiel wurde eine Stückliste mit zwei Positionen definiert.

Die erste Position ist ein Standardartikel mit Mehrwertsteuer 19%. Die zweite Position ist ein Standardartikel mit Mehrwertsteuer 7%.

Aufgrund unserer Vorgabe wird die Steuerverteilung im Stücklistenartikel jedoch manuell auf 7% festgelegt. (Wichtig ist, alle anderen Steuerschlüssel im Fenster "Steueraufschlüsselung ändern" auf "(Nicht zugeordnet)" zu setzen.

Wird eine Änderung im Standardartikel vorgenommen und die Mehrwertsteuer von 7% auf 19% angepasst, findet keine Anpassung im Stücklistenartikel statt. Auch dann nicht, wenn eine Neuberechnung des Stücklistenartikels mit der Option: "Steuerverteilung aus Artikel aktualisieren" durchgeführt wird.

Art der Berechnung:

Auswahl

☒ Artikel Verkaufspreise

- ☒ für Artikel neu berechnen
 - ☒ mit Kalkulation
 - ☒ mit Zuschlagskalkulation
- ☐ für abweichende Artikeldaten mit Kalkulation neu berechnen
- ☒ für Stücklisten neu berechnen
 - ☒ für Stücklistenpositionen neu berechnen
 - ☒ **Steuerverteilung aus Artikel aktualisieren**
 - ☒ Ek-Preise immer neu bestimmen
 - ☒ mit Kalkulation
 - ☒ mit Zuschlagskalkulation
 - ☐ Zuschlagsgruppe aktualisieren
 - ☐ Einheiten aus Artikel aktualisieren
 - ☐ Gewicht aus Artikel aktualisieren
 - ☐ Stücklistengewicht erneut summieren

Zuschlagskalkulation

(aus Artikel)

☐ Stücklisten-Kalkulation

Wird ein Vorgang mit einer solchen Stückliste zur Erstellung eines Buchungssatzes (In FiBu-Protokoll eintragen) gebucht, wird gemäß der Vorgabe aus der Steuerverteilung der korrekte Buchungssatz erstellt. In unserem Beispiel ein Buchungssatz mit Umsatzsteuer 7%.

Auftrag Buchungsliste verwalten (Anzahl 2)

Start

Neu / Bearbeiten Schnellwahl Kommunikation Ausgabe Verweise Suche

Auftrags-Buchungen Archiv Auftrags-Buchungen

Kontonummer Gegenkontonummer Datum Belegnummer 1 Adressnummer

Konto	Datum	Beleg-Nr. 1	Währung	Saldo-Betrag	OK
10000 Debitoren "Mustermann"	09.08.2017	RE11700007	€	42,59	
8300 Erlöse 7% USt	Rechnung I - Nr.: RE11700007				
70000 Kreditoren "Mustermann"	27.07.2017	ER23456	€	-1.904,00	
3400 Wareneingang 19% Vorste...	Eingangsrechnung - Nr.: ER23456				