

Testfall A4

Themengebiet: Inland Sonstige Leistung Leistungsempfang

Leistung: Die Leistung ist eine eigenständige Leistung

Unternehmer: Lieferant und Empfänger sind Vollunternehmer

Typ: Eingangsrechnung von Maschinenfabrikant Müller

Sachverhalt:

Klempner Kretz repariert ein Wasserrohr beim Maschinenfabrikanten Müller. Am 22. Januar 2018 erhält Müller die Rechnung mit folgenden Daten:

1. Name und Anschrift des Lieferanten: Kretz GmbH, Markircher Str. 5, 68229 Mannheim
2. Name und Anschrift des Empfängers: Maschinenfabrik Müller, Dieselstr. 1, 68159 Mannheim
3. Steuernummer des Lieferanten: 675/244/20485 Finanzamt Mannheim
4. Rechnungsnummer: 22
5. Rechnungsdatum: 18.01.2018
6. Zeitpunkt der Leistungserbringung: 17.01.2018
7. Positionen der Rechnung: Reparatur Wasserrohr, pauschal
8. Entgelt: 100 EUR
9. MwSt-Satz: 19%
10. MwSt-Betrag: 19 EUR

Test: Die Rechnung soll mit diesen Angaben beim Maschinenfabrikanten Müller als Eingangsrechnung verbucht werden.

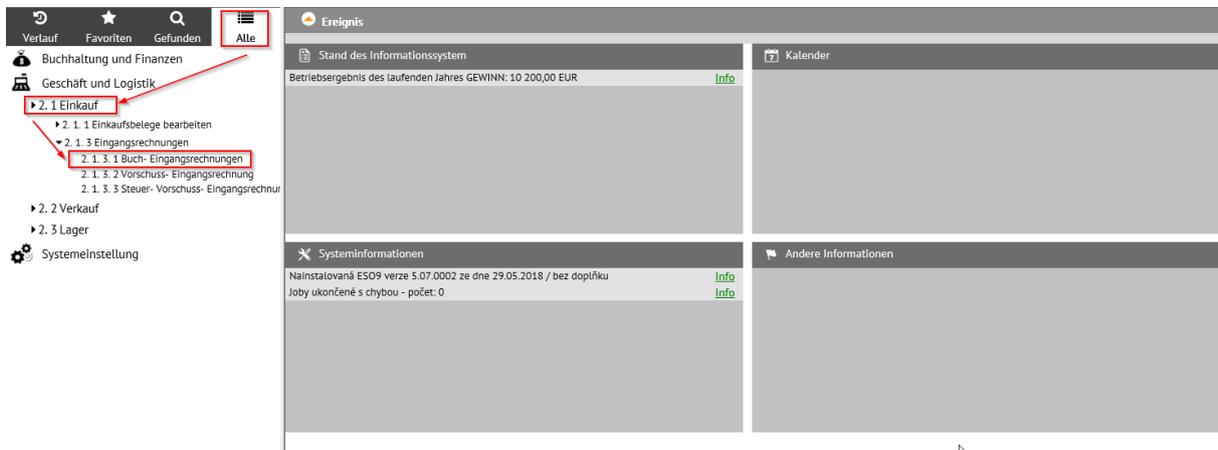
Benötigte Unterlagen:

- I. Screenshots aller Masken zu Rechnungserfassung
- II. Screenshots aller relevanten Sachkonten
- III. Screenshot Hauptbuch
- IV. Screenshot USt-Voranmeldung vor und nach Periodenabschluss
- V. Screenshot Verprobungsliste USt
- VI. Beschreibung, wie man zu den o. g. Screenshots gelangt

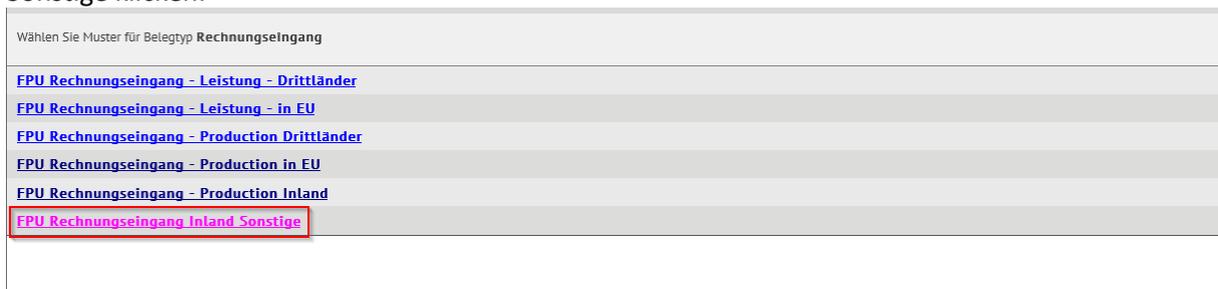
Hinweis: Bearbeitungen auf Seiten 2, 3, 4, 5, 7, 13, 14, 15, 16, 19, 20, 21, 24, 25, 27

I. Screenshots aller Masken zu Rechnungserfassung

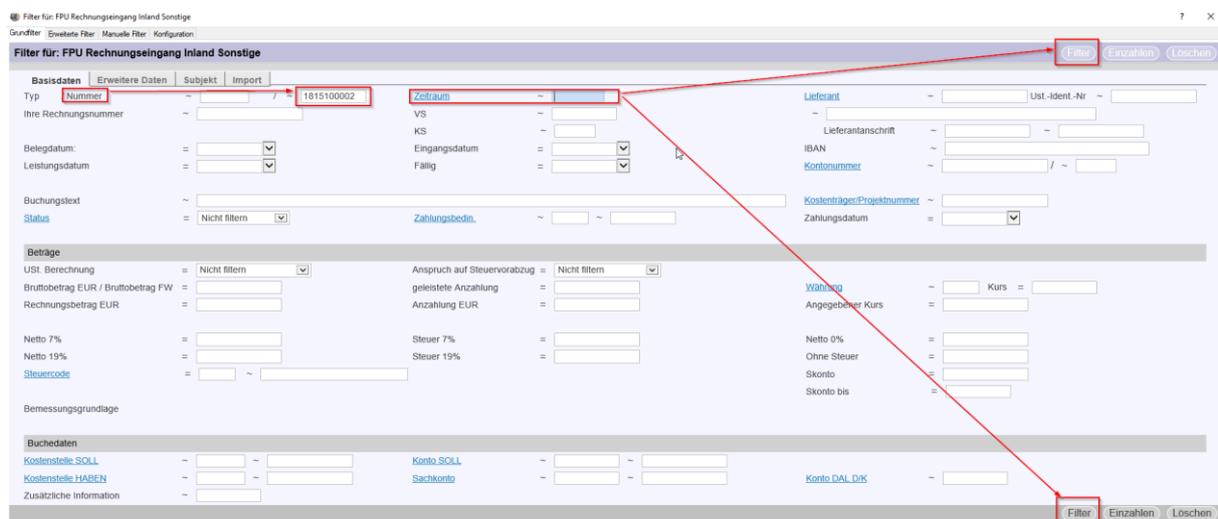
Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf Aktivität 2. 1. 3. 1 Buch- Eingangsrechnungen:



Es wird eine Auflistung der Muster angeboten, in der Sie auf Muster FPU Rechnungseingang Inland Sonstige klicken:



Für Nachschlagen einer schon vorhandenen Rechnung, geben Sie im Filter in die „Nummer“ **1815100002** ein, löschen Sie den Zeitraum (man muss in der relevanten Position stehen), danach unten „Filter“ oder „Enter“ klicken.



Anstatt unserer Rechnungsnummer (die automatisch generiert wurde), ist es auch möglich für die Aufsuchung im Filter ihre Rechnungsnummer **22** zu benutzen:

Filter für: FPU Rechnungseingang Inland Sonstige

Grundfilter | Erweiterte Filter | Manuelle Filter | Konfiguration

Filter für: FPU Rechnungseingang Inland Sonstige

Basisdaten | Erweiterte Daten | Subjekt | Import

Typ / Nummer ~ [] / ~ [] Zeitraum ~ []

Ihre Rechnungsnummer ~ 22 VS ~ []

KS ~ []

Belegdatum: = [] ▼

Eingangsdatum = [] ▼

Leistungsdatum = [] ▼

Fällig = [] ▼

Buchungstext ~ []

Status = Nicht filtern ▼ Zahlungsbedin. ~ [] ~ []

Im Belegkopf der Eingangsrechnung sind der Zeitraum und das Leistungsdatum und Eingangsdatum angegeben. Das Leistungsdatum muss sich in dem relevanten Zeitraum befinden. Aus dem Zeigerblatt wird der Lieferant angegeben. Um einfacher den Fall im Hauptbuch finden zu können, wird auch der Kostenträger = A4 eingegeben. (der Auftrag wird auch in den Posten und die Buchungssätze übertragen).

Weiter wird auch variables Symbol und Konto DAL D/K aus dem Subjekttyp, Währung, Konto Haben und Soll, Zahlungsbedingungen usw. Die Beträge und Text des Falles wurden direkt im Belegkopf angegeben.

Hinweise:

- Bei den Eingangsrechnungen ist es nicht nötig die Posten zu benutzen. Die Beträge können direkt in den Belegkopf eingetragen werden.
- Fall ihre Rechnungsnummer ergänzt ist, wird sie automatisch in das variable Symbol übertragen. Falls aber das variable Symbol schon ausgefüllt ist, wird nicht mehr nach ihrer Rechnungsnummer geändert.
- Posten „Status“ spielt eine wichtige Rolle für automatische Bildung der Buchung. Bei ESO9 Start ist die Eingangsrechnung in Status „in Klärung“ eingelegt. Mit diesem Status wird standardmäßig keine Buchung gebildet. Es wird erst in dem Status „im Journal“, die Existenz der Buchung die Bedingung ist, für Erstellung des Zahlungsantrags oder Ausgabenkassenbelegs und für Ausgleichen mit der Zahlung.

FPU Rechnungseingang Inland Sonstige

Basisdaten | Erweiterte Daten | Subjekt | Import

Typ / Nummer FPU / 1815100002 Zeitraum 2018.01 ...

Ihre Rechnungsnummer 22 VS 22

KS 0308

Belegdatum: 18.1.2018

Eingangsdatum 18.1.2018

Leistungsdatum 17.1.2018

Fällig 18.2.2018

Buchungstext Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal

Status in Klärung Zahlungsbedin. 30 Tage netto

USt-Berechnung lassen (NETTO+MwSt) Anspruch auf Steuervorabzug Nicht bestimmt

Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag FW 119,00 geleistete Anzahlung 0,00

Rechnungsbetrag EUR 119,00 Anzahlung EUR 0,00

Netto 7% 0,00 Steuer 7% 0,00

Netto 19% 100,00 Steuer 19% 19,00

Steuercode 101 Normalsatz 19%

Bemessungsgrundlage 19% auf dem Rechnungsbetrag

Buchdaten

Kostenstelle SOLL 10000000 Service Konto SOLL 5590600 Fremdleistungen 19 % VSt

Kostenstelle HAREN ... Sachkonto 5330000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zusätzliche Information ... Konto DAL D/K K904252

Speichern | Neu | Abbrechen | Löschen

Dokument

Dokument | Version | Dokumenttyp | Bezeichnung des | Sch | Hist | Beschreibung | Schlüsselwo | angelegt am | angelegt von | Datum der Änderu | geändert von

Buchung

Buchungstyp | Konto | Bezeichnung des | Kostens | Kostenstelle-Betrag | Wdh | Umsatz SOLL in B | Umsatz SOLL EUR | Umsatz Haben Br | Umsatz Haben EU | Saldo-Betrag Valut | Saldo-Betrag EU | Buchungstext | Ausgeglichenes BrE | Ausgeglichenes DrE | Ausgeglichen | Ausgeglichenymb | Subkonto

Der Belegkopf ist durch die Ordner in 4 Seiten gegliedert. Die Posten sind in Ordnern aufgeteilt und nach der Überschaubarkeit und Reihenfolge der Bedeutung für laufende Erfassung eingereiht:

- Stammdaten – dienen zur Eingabe der Grunddaten über die Rechnung, wie z. B. Datum, Lieferant, Zahlungsbedingung und Status der Rechnung. Es ist möglich die Beträge und MwSt. Sätze, Konten und Kostenstellen einzugeben und Einbuchen der MwSt. für ausländische Rechnungen durchführen.
- Erweiterte Daten – ermöglichen den Steuercode zu ändern, Datum und Kurs für Einbuchen der MwSt. für ausländische Rechnungen einzugeben, Daten für Intrastat, Liefer- und Transportbedingungen.
- Subjekt – dient zur Eingabe einer anderen Adresse und des Kontos vom Lieferanten auf die Rechnung
- Importe – enthält Link für Import der Rechnungen

Im oberen Teil des Belegkopfes sind verschiedene Links, z. B. man kann auf die Rechnungsposten, Buchung, ... übergehen.

Durch Link „Positionen“ kann man auf die Seite übergehen, wo möglich ist, neue Positionen der Eingangsrechnung zu erfassen / zu bearbeiten / zu stornieren:

Reih	Positionst	Artikelnummer	Bezeichnung	Menge	ME	Anspruch auf Steu	Steu	Für Bericht MwSt.	INTRASTAT	Mw	Stückpreis netto	Einheitspreis Et
------	------------	---------------	-------------	-------	----	-------------------	------	-------------------	-----------	----	------------------	------------------

Im oberen Teil sind Informationen über den Belegkopf angezeigt.

Im mittleren Teil werden Vergleichen der Grundlagebeträge zwischen dem Belegkopf und der Summe aus Positionen angezeigt. Hier werden die im Belegkopf und in den Positionen eingegebene Grundlagen und ihre Differenzen angezeigt. Die Beträge sollen gleich sein. Falls die Beträge nicht gleich sind, bedeutet es, dass ein Betrag direkt im Belegkopf eingegeben wurde. Dieser Betrag wird auf den Belegkopf aus den Positionen nicht mehr nachgerechnet. **ACHTUNG**, die Differenz zwischen dem im Belegkopf eingegebenen Betrag und dem in der Position eingegebenen Betrag wird dem NULL-Konto gutgeschrieben.

Der untere Teil dient zur Arbeit mit den Positionen. In diesem Fall wurden die Positionen nicht verwendet, die Beträge wurden direkt in den Belegkopf angegeben.

II. Screenshots aller relevanten Sachkonten

Um Buchungssätze anzulegen, müssen Sie den Status im Belegkopf vom Wert „in Klärung“ auf „im Journal“ ändern.

The screenshot shows the SAP FPU Rechnungseingang Inland Sonstige interface. The 'Status' dropdown menu is open, showing options: 'in Klärung', 'zur Beglaubigung', 'Beglaubigt', 'im Journal', and 'Abgelehnt'. The 'in Klärung' option is currently selected. The interface shows various fields for invoice data, including dates, amounts, and tax information.

In diesem Moment können die Positionen und der Belegkopf weder editiert noch gelöscht werden.

Durch Link „Buchung“ (in dem oberen Teil des Rechnungsbelegkopfes) werden Buchungen angezeigt.

The screenshot shows the SAP FPU Rechnungseingang Inland Sonstige interface. The 'Buchung' link is highlighted in the navigation bar. The interface shows various fields for invoice data, including dates, amounts, and tax information.

Im oberen Teil werden grundlegende Daten aus dem Belegkopf angezeigt (es sind rein Identifikationsdaten, die nicht geändert werden können).

Im mittleren Teil werden Buchungssätze des Beleges angezeigt.

Es ist möglich sie zu editieren und zu stornieren, bzw. neue Buchungssätze zu erfassen. Im unteren Teil sind Unterlagen für UStVA und Zusammenfassende Meldung – Beschreibung siehe unten, Punkt V.

Beleg

Belegkopf - Druckvorschau-Buchung - MwSt.

Typ	Nummer	Rechnungsperiode	Leistungsdatum	Buchungstext	Betrag Val	Gesamt-OP EUR
FPU	1815100002	2018.01	17. 1. 2018	Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal	119,00 EUR	119,00
Status	Var. Symbol	Kostenstelle SOLL	Kostenstelle HABEN	Subjekt	Steuercode	Kostenträger/Projektnummer
40 freigegeben	22	100000000		A003 Kretz GmbH	101	A4

Buchung

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kostens	Kostenstelle-Bezi	Wäh	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo-Betrag VAL
Automatische	K904252	Kretz GmbH	NULL	Nicht definiert	EUR	0,00	0,00	119,00	119,00	0,00
Automatische	S140600	Abziehbare VSt 19%	1000000	Service	EUR	19,00	19,00	0,00	0,00	0,00
Automatische	S590600	Fremdleistungen 19	1000000	Service	EUR	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Unterlagen für Umsatzsteuererklärung Bericht, Kontrollmeldung MwSt. und Sammelmeldung

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	MwSt. Kürzen Ken	Be
2018.01	17. 1. 2018	66		19,00	Nettotarif	19,00	17. 1. 2018	Nein	2018.01	1		ger

Idealerweise sind die Buchungen in Detail-Modus anzusehen:

Buchung

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kostens	Kostenstelle-Bezi	Wäh	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo-Betrag VAL
Automatische	K904252	Kretz GmbH	NULL	Nicht definiert	EUR	0,00	0,00	119,00	119,00	0,00
Automatische	S140600	Abziehbare VSt 19%	1000000	Service	EUR	19,00	19,00	0,00	0,00	0,00
Automatische	S590600	Fremdleistungen 19	1000000	Service	EUR	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Ausgleich durchführen - Rechne

Buchungstyp	Automatische	Konto	K904252	Kretz GmbH
Kostenstelle	NULL Nicht definiert	Währung	EUR	
Umsatz SOLL in FW	0,00	Umsatz SOLL EUR	0,00	
Umsatz Haben FW	119,00	Umsatz Haben EUR	119,00	
Saldo-Betrag VAL	0,00	Saldo - Betrag EUR	0,00	
Buchungstext	Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal			
Ausgeglichene Betrag Val	-119,00	Ausgeglichene Betrag EUR	-119,00	
Ausgeglichen	Nein	Ausgleichensymbol	22	
Saldokonto Fall	0	Buchung - Datum	17. 1. 2018	
Rechnungsperiode	2018.01	Fälligkeitsdatum	18. 2. 2018	
Abrechnung MwSt	-	Zeitraum MwSt		
Steuercode	0 steuerfrei	Nettobetrag MwSt		
Kostenträger/Projektnummer	A4	Zusätzliche Information der Umsatzsteuervoranmeldung		
Anfangsstand FW	0,00	Zusätzliche Information		
Buchen in	DE + IAS	Anfangsstand in EUR	0,00	
Vorschrift Nummer	1	Karte		
		Woher berechnet	Aus Köpfchen	

Speichern Neu Abbrechen Löschen Menu

In der Buchung können 3 grundlegende Typen der Buchungen vorkommen:

- Automatische – entstehen automatisch laut Buchungsvorschriften, die für Buchungstyp des Beleges geltend sind. Nach der Bearbeitung oder Stornierung seiner Beträge, Konten wird ein nächster Buchungssatz immer so nachberechnet, dass die Summe der Beträge von Buchungen

mit der relevanten Nummer der Buchungsvorschrift den in dieser Vorschrift definierten Beträgen entspricht.

- Manuelle – entstehen:
 - Durch Eingriff in den automatischen Buchungssatz – der Automatische wird in Manuellen umgewandelt.
 - Einfügung eines neuen Buchungssatzes in die unvollendete Buchung.
- Restbuchung – entsteht in dem Fall, dass auf dem Beleg die Umsätze Soll und Haben aus den manuellen und automatischen Buchungssätzen nicht beglichen worden sind.

Hinweis: bei den Eingangsrechnungen ist der Teil mit den Buchungssätzen direkt im unteren Teil unter dem Belegkopf der Rechnung angezeigt.

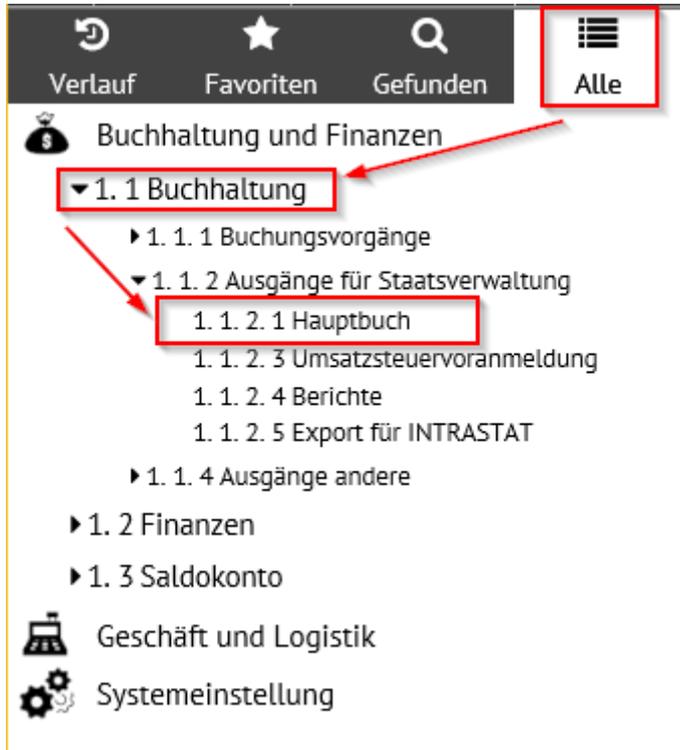
The screenshot displays a SAP invoice document with the following details:

- Header:** Rechnung Nummer 22, Rechnungsdatum 18.1.2018, Leistungdatum 17.1.2018, Buchungsdatum 18.1.2018. Lieferant: Kretz GmbH, Mannheim Markkircher Str. 5.
- Beträge (Amounts):** Bruttobetrag EUR 119,00, Nettobetrag EUR 119,00, Netto 7% 0,00, Netto 19% 100,00. Steuercode 101 Normalstz 19%. Anrechnung auf Steuervorabzug 0,00, geleistete Anzahlung 0,00, Anzahlung EUR 0,00, Steuer 7% 0,00, Steuer 19% 19,00.
- Buchdaten (Posting Data):** Kostenstelle SOLL 1000000 Service, Konto SOLL 5590600 Fremdleistungen 19 % VSt, Kostenstelle HABEN, Sachkonto 5330000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Konto DAL D/K K904252.
- Buchungstabelle (Posting Table):**

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kostens	Kostenstelle Bezei	Wäh	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo Betrag VAL	Saldo Betrag EU	Buchungstext	Ausgleichs Bet	Ausgleichs Bet	Ausgeglichen	Angleichensymb	Saldo
Automatische	K904252	Kretz GmbH	NULL	Nicht definiert	EUR	0,00	0,00	119,00	119,00	0,00	0,00	Kretz GmbH - Repar	-119,00	-119,00	Nein	22	
Automatische	S140600	Abziehbare VSt 19%	1000000	Service	EUR	19,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Kretz GmbH - Repar			Nein		
Automatische	5590600	Fremdleistungen 19	1000000	Service	EUR	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Kretz GmbH - Repar			Nein		

III. Screenshot Hauptbuch

Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf Aktivität 1. 1. 2. 1 Hauptbuch:



Vor der Darstellung der Zusammensetzung werden die Filterbedingungen eingegeben.

Im vorliegenden Fall reicht es in den Positionen „Zeitraum von“ und „Zeitraum bis“ den Zeitraum 2018.01 eingestellt zu haben.

Für die Darstellung der Beträge des relevanten Belegs ist die Position „Kostenträger = A4 auszufüllen – siehe oben, Punkt I. Nach den eingegebenen Positionen wird die Zusammensetzung gefiltert (es werden nur die Daten nach den angegebenen Positionen angezeigt). Zum Druck dient der Link „Hauptbuchdruck“.

In der Zusammensetzung werden kumulierte Anfangszustände, Umsätze und Endzustände der Konten vom Kontenrahmen angezeigt.

Maschinenfabrik Müller

Hauptbuch

Ab 2018.01 Bis 2018.01
 Konto:
 KSt:
 Vorgang: A4
 Ergänzende
 Datei:
 Nur für Subjekt:
 Alle Konten
 Incl. innerbetrieblicher
 laut DE
 Ohne Konto mit Nullbewegung

Für geführte Periode und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis ausgewiesen als Verlust **-100,00**

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140600	Abziehbare VSt 19%	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00
Kontenklasse S1		0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00
Synthetisches Konto S3							
S330000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)	0,00	0,00	119,00	0,00	119,00	-119,00
Kontenklasse S3		0,00	0,00	119,00	0,00	119,00	-119,00
Synthetisches Konto S5							
S590600	Fremdleistungen 19 % VSt	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Kontenklasse S5		0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Gesamtsumme S		0,00	119,00	119,00	119,00	119,00	0,00
Summe		0,00	119,00	119,00	119,00	119,00	0,00

Sie können eine detaillierte Auflistung aller Kontoeinträge für den entsprechenden Zeitraum aus dem Konto-Code auf diesem Konto sehen.

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140600	Abziehbare VSt 19%	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00

Eine detaillierte Auflistung kann in Detail-Modul umgeschaltet werden:

Kontosumme S140600 Für Zeitraum bis 2018.01 Bis: 2018.01

Zeitraum	Anfangsbestand	Umsatz SOLL	Umsatz Haben	Endstand
Soueeet	0,00	19,00	0,00	19,00
2018.01	0,00	19,00	0,00	19,00

Detailkontoauszug S140600 Für Zeitraum bis 2018.01 Bis: 2018.01

Belegnummer	Konto	Rechnun	Datum der st	Kostenstelle	Variabel Symb	Zeitraum Mw	Kostenträger/Proje	Subjekt	Zusätzliche Inform	Buchungstext	Anfangsbestand
1815100002		2018.01	17. 1. 2018	100000000	22		A4			Kretz GmbH - Repar.	

Dann kann man durch den Link „Belegnummer“ in den Beleg übergehen und mit ihm weiterarbeiten:

Detailkontoauszug S140600 Für Zeitraum bis 2018.01 Bis: 2018.01

Belegnummer GS	1815100002	Konto	
Rechnungsperiode	2018.01	Datum der steuerbaren Leistung	17. 1. 2018
Kostenstelle	100000000	Variabel Symbol	22
Kostenträger/Projektnummer	A4	Zeitraum MwSt	
Zusätzliche Information		Subjekt	
Buchungstext	Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal		
Anfangsbestand	0,00		
Umsatz SOLL	19,00	Umsatz Haben	0,00
Umsatz SOLL in FW	19,00	Umsatz HABEN FW	0,00
Endstand	19,00	Währung	EUR
Eingelegt	13. 3. 2018 15:00:11	Aufbereitet	
Land	DE	Staat 2	DE

Es wird der Belegkopf angezeigt, in diesem Fall die Eingangsrechnung:

Beleg

Position(en) - Buchung - Historie - Saldo - Ausgleich durchführen - Memo - Komplexeditor - MwSt.

Belegtyp FPU **Belegmuster**

Nummer **1815100002** **Zeitraum** 2018.01 **Subjekt** A003 Ust.-Ident-Nr

Ihre Belegnummer 22 **Var. Symbol** 22 **Kretz GmbH**

Belegdatum: 18. 1. 2018 **Eingangsdatum** 18. 1. 2018 **Besteuerungsart** Nicht bestimmt

Leistungsdatum 17. 1. 2018 **Fällig** 18. 2. 2018 **Subjektanschrift** Mannheim Markkircher Str. 5

Kontonummer **Gutschrift Datum**

Buchungstext Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal **KS** 0308

Status 40 freigegeben **Unser Konto** BUNCR Bank UniCredit Nr. 17 820 915

Beträge

USt. Berechnung Lassen (NETTO) **Anspruch auf Steuervorabzug** Nicht bestimmt

Bruttobetrag EUR / 119,00 **geleistete Anzahlung** 0,00 **Währung** EUR Kurs 1,00

Bruttobetrag FW 119,00 **Anzahlung EUR** 0,00 **Angebener Kurs** 1,00

Rechnungsbetrag EUR 119,00 **Steuer 7%** 0,00 **Netto 0%** 0,00

Netto 7% 0,00 **Steuer 19%** 19,00 **Ohne Steuer** 0,00

Netto 19% 100,00 **INTRASTAT** Nein **Steuercode** 101 Normalsatz 19%

Datum INTRASTAT

Buchedaten

Kostenstelle SOLL 1000000 Service **Konto SOLL** S590600 Fremdleistungen 19 % VSt

Kostenstelle HABEN **Sachkonto** S330000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)

Zusätzliche Information **Kostenträger/Projektnummer** A4 **Benutzer** mhouska

Speichern Abbrechen Löschen

Durch Klicken des „Kontonamens“ können Sie eine detaillierte Auflistung aller Kontolisten auf diesem Konto für den entsprechenden Zeitraum in Form eines Druckformulars sehen.

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140600	Abziehbare VSt 19%	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00

Aus der Zusammensetzung ist es möglich durch Klicken auf die Nummer des Beleges ein Beleg, durch Klicken auf die Ikone neben der Belegnummer werden die Buchungen angeblendet.

Maschinenfabrik Müller

S140600 Abziehbare VSt 19%
von 2018.01 In 2018.01

KSt: Vorgang: A4 Ergänzende Lauf DE
Datei:
Nur für Subjekt:

Komplexe laut Zeitraum		Anfangsstand	Umsatz	Ums. SOLL	Ums. HABEN	Endstand
Gesamt 2018.01		0,00	0,00	19,00	0,00	19,00

Art	Periode	Beleg	Termin	Text	Mitte.	Vorgang	Anfangsstand	Umsatz	Ums. SOLL	Ums. HABEN	Endstand
FPU	2018.01	1815100002	17. 1. 2018	Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal		100000000A4	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00
Gesamt 2018.01									19,00	0,00	
Gesamtsumme									19,00	0,00	

Durch Klicken auf „Endstand“ kann detaillierte Auflistung der Buchung angeblendet werden, die Endstand bildet.

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140600	Abziehbare VSt 19%	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00

Detaillierte Auflistung kann wieder in den Detail-Modus umgeschaltet werden. Dann wieder mittels Hinweis „Belegnummer“ auf Beleg übergehen um mit ihm weiter zu arbeiten. (Das Vorgehensweise ist gleich, wie beim Konto-Code).

Durch die Ikonen neben „Endstand“ können Buchungen angeblendet werden, die den Endstand in Druckform zeigt.

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140600	Abziehbare VSt 19%	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00

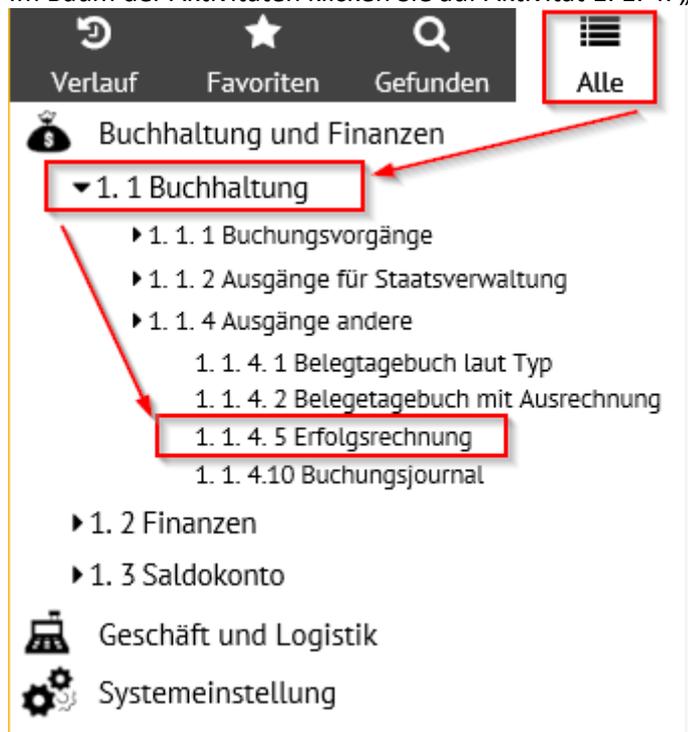
Aus der Zusammensetzung ist es wieder möglich durch Hinweis auf Belegnummer ein Beleg anzublenden, unter der Ikone neben der Belegnummer werden Buchungen angeblendet. Die Vorgehensweise ist gleich wie bei der Zusammensetzung aus dem „Kontonamen“.

Es ist möglich auch weitere Zusammensetzungen zu drucken:

- „Detaildruck für Kontoumsatz“ – detaillierte Auflistung aller Buchungen auf dem im Filter angegebenen Hilfskonto, kann nur für ein Hilfskonto gedruckt werden.
- „Endstand“ Detail – detaillierte Auflistung der Buchungen, die den Endstand des im Filter angegebenen Hilfskontos bilden, kann nur für ein Hilfskonto gedruckt werden. Das im Filter angegebene Konto muss im Saldokonto sein.
- Inventarisierung der Konten – Beleginventarisierung dem im Filter angegebenen Hilfskonto kann nur für ein Hilfskonto gedruckt werden.

Es ist möglich auch die „Erfolgsrechnung“ sehen:

Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf Aktivität 1. 1. 4. „Erfolgsrechnung“:



Bevor die Zusammensetzung angeblendet wird, werden die Filterbedingungen eingegeben. In diesem Fall ist Einstellung des Zeitraumes „2018.01“ in den Positionen „Zeitraum von“ und „Zeitraum bis“ ausreichend. Für die Abbildung der Beträge des bestimmten Beleges ist es füglich in die Position „Kostenträger“ Wert „A4“ einzuschreiben (siehe oben, Punkt I. Laut der eingegebenen Positionen wird

die Zusammensetzung gefiltert (es werden nur Daten der eingegebenen Positionen angeblendet. Zum Druck dient „Erfolgsrechnungsdruck“.

Filterbedingungen für Zusammensetzung "Erfolgsbilanz"

2018.01 ...
 2018.01 ...
 ...
 A4 X ...

Kostenstellenschlüssel

Zusätzliche Information

... wenn nicht angegeben, dann alle
 Falls ein konkretes Subjekt angegeben wurde, dann bitte ausfüllen:

Erfassen Konto 8xx, 9xx:
 Erfasse Innbetriebskonto:
 Steuerlich absetzbare Kontos:
 Buchung:
 Sprache:

Bedingung für Kostenstelle, Auftrag, und ergänzende Datei wird mithilfe LIKE ausgewertet.
 Wenn Sie eine Zusammenstellung für alle Kostenstellen, die z.B. mit 01 anfangen, ausdrucken möchten, ist es erforderlich im Filter für die Kostenstelle: 01% anzugeben.
 Wenn bei einer Position kein Filter (Kostenstelle, Auftrag,) eingetragen ist, dann wird bei der jeweiligen Position kein Filter eingelegt.

Anzeige - Typ:

[Erfolgsrechnungsdruck / xls](#) [Sammeldruck der Kostenstellen](#)
[Die GuV-Rechnung laut Periode](#)

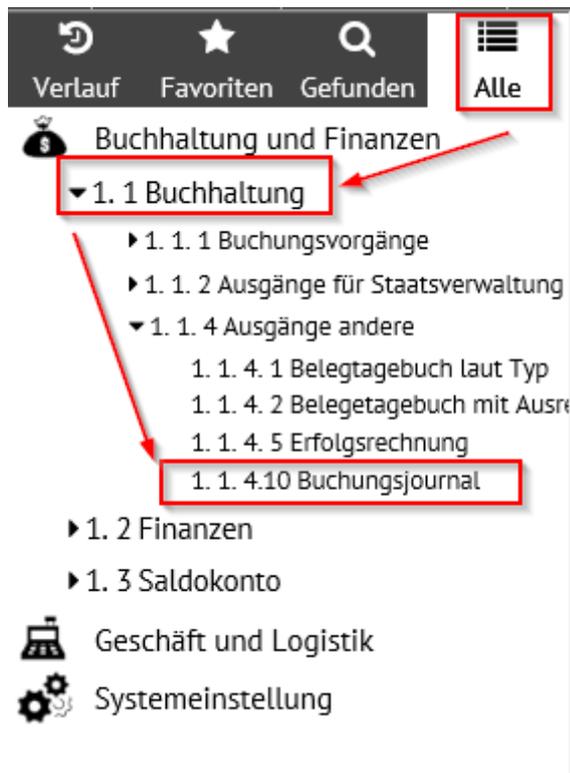
Maschinenfabrik Müller

Betriebserfolgsbilanz

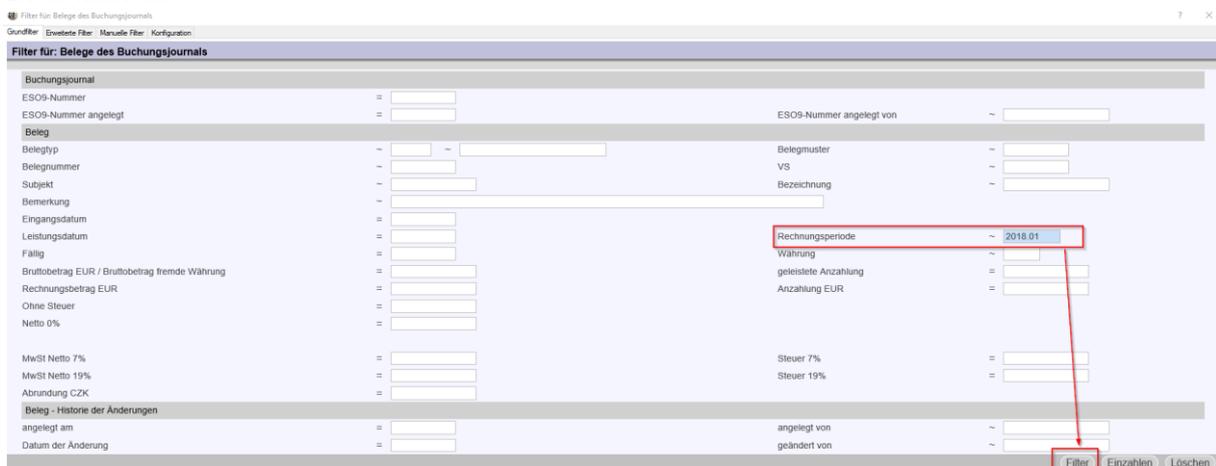
Buchungsperiode ab: 2018.01
 Buchungsperiode bis: 2018.01
 KSt:
 Vorgang: A4
 Ergänzende Datei:
 Nur für Subjekt:
 Ordnerschlüssel der
 Kostenstellen:
 Verbuchung laut: Laut DE
 Konto 8xx und 9xx: Ohne Konto 8 und 9
 Innerbetriebliche Kontos: Alle Konten
 Steuerlich absetzbare
 Kontos: Alle Konten
 :

Kontokod e	Kontonummer	Monatliche Umsatz	Jährliche Umsatz	monatliche Umsatz - voriges Jahr	Jährliche Umsatz - letztes Jahr
S590600	Fremdleistungen 19 % VSt	100,00	100,00	0,00	0,00
Summe für synthetisches Konto S59		100,00	100,00	0,00	0,00
Součet za třídu S		100,00	100,00	0,00	0,00
Für Monat und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Verlust	100,00
Für geführte Periode und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Verlust	100,00
Für Monat letz. Periode und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Verlust	0,00
Für letz. Periode und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Verlust	0,00

Es ist auch möglich das Buchungsjournal anzeigen. Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf 1.1.4.10 Buchungsjournal:



Um die Belege anzuzeigen ist für das Aussuchen der Zeitraum 2018.01 anzugeben, dann Filter oder Enter klicken:



Es werden alle Belege in diesem Zeitraum, die in das Journal hingehören, angezeigt. Das sind diejenigen, die den Status „im Journal“ eingestellt haben – siehe oben, Punkt II. Infolge dessen haben sie die einzigartige ES09-Nummer bekommen, die Belege können nicht mehr editiert oder gelöscht werden. Man kann die Aufzeichnung auch im Tabelle-Modus anschauen.

ES09-Numm	ES09-Nummer an	ES09-Nummer an	Beleg	Belegtypname	Belegmuster	Belegnumm	VS	Subjekt	Bezeichnung	Bemerkung	Ein
1	29. 5. 2018 16:09:10	Vladan Prokúpek	FVU	Ausgangsrechnung	VZR_FVU_RP	2018101	2018101	A001	Schreinerei Beyer	Rechnung Produktio	12.
2	30. 5. 2018 13:31:55	Vladan Prokúpek	FVU	Ausgangsrechnung	VZR_FVU_RP	2018102	2018102	A001	Schreinerei Beyer	Rechnung Produktio	14.
3	31. 5. 2018 10:12:59	Vladan Prokúpek	SPU	Lagerempfangsche	VZR_ACH_P0	18ACH100000		A002	Poppe+Pothhoff	SPU01 - Stock ACH	12.
4	31. 5. 2018 11:13:30	ESO9 certifikace	FPU	Rechnungseingang	VZR_FPU_IP	1815100001	RE 146-18PP	A002	Poppe+Pothhoff	Poppe+Pothhoff	11.
5	31. 5. 2018 12:09:08	ESO9 certifikace	FPU	Rechnungseingang	VZR_FPU_I	1815100002	22	A003	Kretz GmbH	Kretz GmbH - Repar.	18.

Belegdetail - Druck			
Buchungsjournal			
ES09-Nummer	5		
ES09-Nummer angelegt	31. 5. 2018 12:09:08	ES09-Nummer angelegt von	ESO9 certifikace
Beleg			
Belegtyp	FPU Rechnungseingang	Belegmuster	VZR_FPU_I
Belegnummer	1815100002	VS	22
Subjekt	A003	Bezeichnung	Kretz GmbH
Bemerkung	Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal		
Eingangsdatum	18. 1. 2018		
Leistungsdatum	17. 1. 2018	Rechnungsperiode	2018.01
Fällig	18. 2. 2018	Währung	EUR
Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag fremde Währung	119,00	geleistete Anzahlung	0,00
Rechnungsbetrag EUR	119,00	Anzahlung EUR	0,00
Ohne Steuer	0,00		
Netto 0%	0,00		
MwSt Netto 7%	0,00	Steuer 7%	0,00
MwSt Netto 19%	100,00	Steuer 19%	19,00
Abrundung CZK	0,00		
Beleg - Historie der Änderungen			
angelegt am	22. 5. 2018 10:33:58	angelegt von	Vladan Prokúpek
Datum der Änderung	31. 5. 2018 12:09:07	geändert von	ESO9 certifikace

Im oberen Teil sind die Daten aus dem Buchungsjournal angezeigt, also ESO9-Nummer, wann, von wem wurde ins Journal angelegt (Status „im Journal“ eingestellt). Unten sind Grunddaten aus dem Belegkopf und weiter Summen der Buchungssätze.

Unter „Belegdetail“ sind alle Daten aus dem Belegkopf zu sehen.

Belege des Buchungsjournals	
Belegdetail - Druck	
Buchungsjournal	

Beleg

Belegtyp	FPU	Belegmuster		Subjekt	A003 Ust.-Ident.-Nr
Nummer	1815100002	Zeitraum	2018.01		
Ihre	22	Var. Symbol	22		Kretz GmbH
Belegdatum:	18. 1. 2018	Eingangsdatum	18. 1. 2018	Besteuerungsart	Nicht bestimmt
Leistungsdatum	17. 1. 2018	Fällig	18. 2. 2018	Subjektanschrift	Mannheim Markircher Str. 5
Kontonummer	/				
Gutschrift Datum					
Buchungstext	Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal			KS	0308
Status	30 im Journal	Unser Konto	BUNCR Bank UniCredit Nr. 17 820 915		

Beträge

USt. Berechnung	lassen (NETTO+MwSt)	Anspruch auf Steuervorabzug	Nicht bestimmt		
Bruttobetrag EUR /	119,00	geleistete Anzahlung	0,00	Währung	EUR Kurs 1,00
Bruttobetrag fremde Währung					
Rechnungsbetrag EUR	119,00	Anzahlung EUR	0,00	Angebener Kurs	1,00
Netto 7%	0,00	Steuer 7%	0,00	Netto 0%	0,00
Netto 19%	100,00	Steuer 19%	19,00	Ohne Steuer	0,00
Datum INTRASTAT		INTRASTAT	Nein	Steuercode	101 Normalsatz 19%

Buchedaten

Kostenstelle SOLL	100000000 Service	Konto SOLL	S590600 Fremdleistungen 19 % VSt		
Kostenstelle HABEN		Sachkonto	S330000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)		
Zusätzliche Information		Kostenträger/Projektnummer	A4	Benutzer	vprokupek

Durch Klicken auf „Druck“ kann die Zusammensetzung gedruckt werden, in der alle Belege angezeigt werden, die sich im Journal befinden.



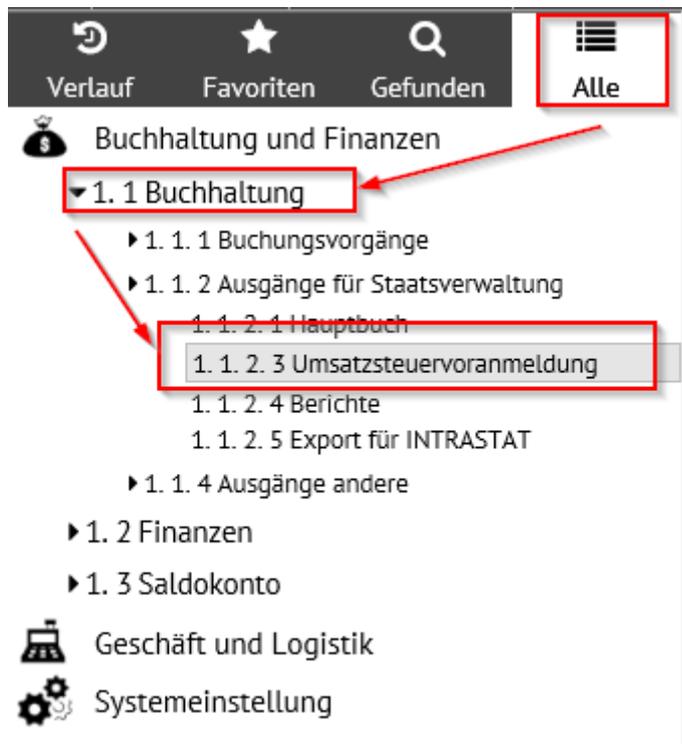
Maschinenfabrik Müller

Buchungsjournal - Belegüberblick

ES09 Beleg nummer typ	Belegnummer	Leistungs datum	Eingangs datum	Währung	zum Bezahlen	zum Bezahlen	Subjekt EUR
1 FVU	2018101	12.01.2018	12.01.2018	EUR	11 900,00	11 900,00	Schreinerei Beyer
2 FVU	2018102	14.01.2018	14.01.2018	EUR	238,00	238,00	Schreinerei Beyer
3 SPU	18ACH1000001	11.01.2018	12.01.2018	EUR	17 850,00	17 850,00	Poppe+Potthoff
4 FPU	1815100001	10.01.2018	11.01.2018	EUR	17 850,00	17 850,00	Poppe+Potthoff
5 FPU	1815100002	17.01.2018	18.01.2018	EUR	119,00	119,00	Kretz GmbH

IV. Screenshot USt-Voranmeldung vor und nach Periodenabschluss

Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf Aktivität 1. 1. 2. 3 „Umsatzsteuervoranmeldung“:



Das Feld wird in 3 Teile verteilt. Der obere Teil dient zur Vorbereitung und Berechnung der UStVA. Im mittleren Teil kann man mit der Berichterstattung arbeiten, im unteren ist Zusammenfassende Meldung.

MwSt.-Bericht – Vorbereitung

Nicht zugeordnete Einträge zu den Berichtsperioden 0 Berichtsvorbereitung
 Belege, bei welchen erforderlich ist, die MwSt umzurechnen 0

Umsatzsteuervoranmeldung

Veranlagung	Turnus	Reihen	Berichtstyp	Meld	Beleg MwSt-Abfuh	Übermittlungsdatu	Benutzer	Benutzer - Name	Steuerschuld	Überschuss	Benutz
<input checked="" type="checkbox"/>	2018.05	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2018.04	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2018.03	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2018.02	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2018.01	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.12	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.11	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.10	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.09	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.08	Monatlich	1	gemeldet	Nein						

Zusammenfassende Meldung

Veranlagung	Turnus	Reihen	Berichtstyp	Meld	Übermittlungsdatu	Benutzer	Benutzer - Name	Ausstellung	Datum für N	Anfangsdatu	Datum des E	Benutzerbemerku
<input checked="" type="checkbox"/>	2018.05	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2018.04	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2018.03	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2018.02	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2018.01	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2017.12	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2017.11	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2017.10	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2017.09	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
<input type="checkbox"/>	2017.08	Monatlich	1	gemeldet	Nein							

Die Taste „MwSt.-Bericht – Vorbereitung“ im oberen Teil ordnet die Details zu den Berichten zu (aus den Belegen – siehe Punkt V. unten) und legt bislang noch nicht vorhandene Berichte an. Gleichzeitig wird auf den Belegen die MwSt. umgerechnet. Zielsetzung ist, dass die Anzahl der nicht zu den Zeiträumen zugeordneten Datensätze und die Anzahl der Belege, wo MwSt. Berechnung durchzuführen ist, „0“ ist.

MwSt.-Bericht – Vorbereitung

Nicht zugeordnete Einträge zu den Berichtsperioden 0 Berichtsvorbereitung
 Belege, bei welchen erforderlich ist, die MwSt umzurechnen 0

Zur Kontrolle ist es möglich den gewählten UStVA Zeitraum 2018.01 im Detail-Modus anzuschauen:

Umsatzsteuervoranmeldung

Veranlagung	Turnus	Reihen	Berichtstyp	Meld	Beleg MwSt-Abfuh	Übermittlungsdatu	Benutzer	Benutzer - Name	Steuerschuld	Überschuss	Benutz
<input type="checkbox"/>	2018.05	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2018.04	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2018.03	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2018.02	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input checked="" type="checkbox"/>	2018.01	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.12	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.11	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.10	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.09	Monatlich	1	gemeldet	Nein						
<input type="checkbox"/>	2017.08	Monatlich	1	gemeldet	Nein						

Der Detail-Modus ist in 2 Sektionen verteilt. Oben sind Positionen, Hinweise und Tasten für die Arbeit mit dem Bericht (und seinem Schließen), unten befindet sich Sektion für Export des Berichtes in XML. Zur Kenntnis wird zu jedem Ausdruck angeblendet:

- ob es sich um einen Monat- oder Quartalbericht handelt – laut der Einstellung in den Parametern der Applikation.
- seine Reihenfolge in einer Periode – z. B. nachträglicher / folgender Bericht wird Nr. 2 haben
- Berichtstyp – ordnungsmäßiger, Berichtigungsbericht (nur bei den UStVA, nachträglicher / folgender Bericht).
- Kennzeichen über die Berichterstattung (abgeschlossen).

Im oberen Teil der UStVA befinden sich verschiedene Hinweise, z. B. „Detail“, „Drucken“. Mittels Hinweis „Detail“ werden Detail des UStVA angeblendet.

Im oberen Teil werden grundlegende Daten aus der UStVA des ausgewählten Zeitraumes 2018.01 angeblendet.

Im zweiten Teil sind für den ausgewählten Bericht Beträge der Bemessungsgrundlage und Beträge für einzelne MwSt.-Berichtzeilen und MwSt.-Umsätze angeführt.

Im Falle einer nachfolgenden Meldung werden nur „differentiale“ Daten gezeigt. In diesem Fall sollte Zeile 66 (Position auf dieser Zeile) ausgewählt werden.

Im dritten Teil werden alle Details gezeigt, die in die gewählte Zeile des MwSt.-Berichtes eintreten. Man kann den Beleg Nr. 1815100002 sehen.

Im vierten Teil werden zu der UStVA beigelegte Dokumente gezeigt.

MwSt. Erklärung Bericht

Zeitraum	monatlich o	Reihen	Berichtstyp	Benutzerbemerkun	Meld	Übermittlungsdatu	Abfuhr gema	Abfuhr gemacht -
2018.05	Monatlich	1	gemeldet		Nein			
2018.04	Monatlich	1	gemeldet		Nein			
2018.03	Monatlich	1	gemeldet		Nein			
2018.02	Monatlich	1	gemeldet		Nein			
2018.01	Monatlich	1	gemeldet		Nein			

Berichtreihe MwSt

Ber	MwSt. Satz	VAT netto 0%	MwSt.	Dateilzahl
41	Nettotarif		12 000,00	1
66	Nettotarif		2 869,00	2
81	Nettotarif	10 200,00		2

MwSt. Bericht Detail

Belegtyp	Belegnummer	Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperi
FPU	1815100001	2018.01	10. 1. 2018	66		2 850,00	Nettotarif	19,00	10. 1. 2018	Nein	2018.01
FPU	1815100002	2018.01	17. 1. 2018	66		19,00	Nettotarif	19,00	17. 1. 2018	Nein	2018.01

Dokument

Dokument	Version	Dokum	Bezeichnung des	Schl	Hist	Beschreibun	Schlüsselwö	angelegt am	angelegt von	Datum der Anderu	geändert von

Mittels Hinweis „Drucken in HTML“ wird die UStVA in der Druckform gezeigt.

Umsatzsteuervoranmeldung

Formular [Detail - Dokumente](#)

Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Drucken in PDF](#) - [Detailzusammensetzung](#) - [Kontennachweis](#) - [Fehler](#) - [Belege, die nicht in Bericht eintreten](#) - [Dauerfristverlängerung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Monatlich Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp: gemeldet

Meldestatus: Nein

[Beleg MwSt-Abfuhr](#)

MwSt. Abfuhr Erstellen MwSt-Abfuhr stornieren

[USt-Voranmeldung-Aufgliederung](#) , [Belege, die nicht in Bericht eintreten](#) , [Belege mit anderer MwSt-Periode](#)

Maschinenfabrik Müller - Umsatzsteuervoranmeldung für Periode 2018.01
Abfuhr wurde gemacht NE

		Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
I. Anmeldung der Umsatzsteuer-Vorauszahlung			
Lieferungen und sonstige Leistungen (einschließlich unentgeltlicher Wertabgaben)			
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug			
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)			
an Abnehmer mit USt-IdNr.	41	12 000,00	
neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne USt-IdNr.	44		
neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49		
Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG)	43		
Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug			
Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 28 UStG	48		
Steuerpflichtige Umsätze (Lieferungen und sonstige Leistungen einschl. unentgeltlicher Wertabgaben)			
zum Steuersatz von 19 %	81	10 200,00	1 938,00
zum Steuersatz von 7 %	86		
zu anderen Steuersätzen	35		36
Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit USt-IdNr.	77		
Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	76		80
Inneregemeinschaftliche Erwerbe			
Steuerfreie inneregemeinschaftliche Erwerbe			
Erwerbe nach §§ 4b und 25c UStG	91		
Steuerpflichtige inneregemeinschaftliche Erwerbe			
zum Steuersatz von 19 %	89		
zum Steuersatz von 7 %	93		
zu anderen Steuersätzen	95		98

Mittels „Druck in PDF“ wird UStVA als Druckformular in der durch Finanzamt definierten Vorlage angeblendet.

Umsatzsteuervoranmeldung

Formular [Detail](#) - [Dokumente](#)

Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Drucken in PDF](#) - [Detailzusammensetzung](#) - [Kontensachweis](#) - [Fehler](#) - [Belege, die nicht in Bericht eintreten](#) - [Dauerfristverlängerung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp:

Meldestatus: [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

- Bitte weiße Felder ausfüllen oder ☑ ankreuzen, Anleitung beachten -

2018

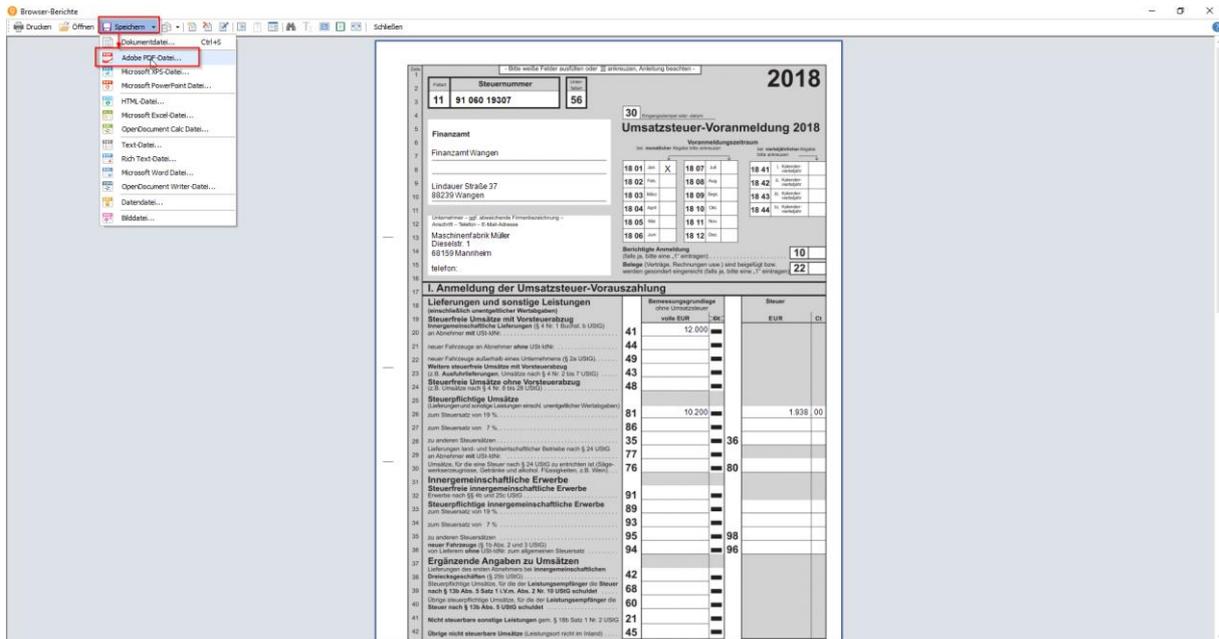
Zeile 1	Fallart	Steuernummer	Unterfallart	
2	11	91 060 19307	56	
3				
4	30 <small>Eingangsstempel oder -datum</small>			
5	Umsatzsteuer-Voranmeldung 2018			
6	Voranmeldungszeitraum			
7	<small>bei monatlicher Abgabe bitte ankreuzen</small>		<small>bei vierteljährlicher Abgabe bitte ankreuzen</small>	
8	18 01	Jan.	X	18 07
9	18 02	Feb.		18 08
10	18 03	März		18 09
11	18 04	April		18 10
12	18 05	Mai		18 11
13	18 06	Juni		18 12
14				18 41
15				18 42
16				18 43
17				18 44
18	Finanzamt			
19	Finanzamt Wangen			
20	Lindauer Straße 37			
21	88239 Wangen			
22	<small>Unternehmer – ggf. abweichende Firmenbezeichnung – Anschrift – Telefon – E-Mail-Adresse</small>			
23	Maschinenfabrik Müller			
24	Dieselstr. 1			
25	68159 Mannheim			
26	telefon:			
27	Berichtigte Anmeldung <small>(falls ja, bitte eine „1“ eintragen)</small>			10
28	Belege (Verträge, Rechnungen usw.) sind beigefügt bzw. werden gesondert eingereicht (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)			22

I. Anmeldung der Umsatzsteuer-Vorauszahlung				
	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer		Steuer	
	volle EUR	Gt	EUR	Ct
Lieferungen und sonstige Leistungen <small>(einschließlich unentgeltlicher Wertabgaben)</small>				
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug				
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG) an Abnehmer mit USt-IdNr.	41	12.000		
neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne USt-IdNr.	44			
neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49			
Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug <small>(z.B. Ausföhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG)</small>	43			
Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug <small>(z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 28 UStG)</small>	48			
Steuerpflichtige Umsätze <small>(Lieferungen und sonstige Leistungen einschl. unentgeltlicher Wertabgaben)</small>				
zum Steuersatz von 19 %	81	10.200	1.938	00
zum Steuersatz von 7 %	86			
zu anderen Steuersätzen	35		36	
Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit USt-IdNr.	77			
Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Säge- werkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein) ...	76		80	
Inneregemeinschaftliche Erwerbe				
Steuerfreie inneregemeinschaftliche Erwerbe Erwerbe nach §§ 4b und 25c UStG	91			
Steuerpflichtige inneregemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89			
zum Steuersatz von 7 %	93			
zu anderen Steuersätzen	95		98	
neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferanten ohne USt-IdNr. zum allgemeinen Steuersatz	94		96	
Ergänzende Angaben zu Umsätzen				
Lieferungen des ersten Abnehmers bei inneregemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42			
Steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 Satz 1 i.V.m. Abs. 2 Nr. 10 UStG schuldet	68			
Übrige steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet	60			
Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21			
Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45			
Übertrag			1.938	00
	zu übertragen in Zeile 45			

USt 1 A – Umsatzsteuer-Voranmeldung 2018 – (09.17)

44	Steuernummer: 91 060 19307		Steuer EUR		Ct
45	Übertrag		1.938		00
46	Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)		Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer		
47		volle EUR		Ct	
48	46	Steuerpflichtige sonstige Leistungen eines im übrigen Gemeinschaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	47		
49	52	Andere Leistungen eines im Ausland ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 2 Nr. 1 und 5 Buchst. a UStG)	53		
50	73	Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände und Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 2 und 3 UStG)	74		
51	78	Lieferungen von Mobilfunkgeräten, Tablet-Computern, Spielekonsolen und integrierten Schaltkreisen (§ 13b Abs. 2 Nr. 10 UStG)	79		
52	84	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 4, 5 Buchst. b, Nr. 6 bis 9 und 11 UStG)	85		
53	Umsatzsteuer		1.938		00
54	Abziehbare Vorsteuerbeträge				
55	Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG), aus Leistungen im Sinne des § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 UStG) und aus innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Abs. 5 UStG)		66	2.869	00
56	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)		61		
57	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)		62		
58	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)		67		
59	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§§ 23 und 23a UStG)		63		
60	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)		64		
61	Vorsteuerabzug für innergemeinschaftliche Lieferungen neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) sowie von Kleinunternehmern im Sinne des § 19 Abs. 1 UStG (§ 15 Abs. 4a UStG)		59		
62	Verbleibender Betrag		-931		00
63	Andere Steuerbeträge				
64	Steuer infolge Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen u. ä. wegen Steuersatzänderung		65		
65	In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 6, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden		69		
66	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss		-931		00
67	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)		39		
68	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung (bitte in jedem Fall ausfüllen)		83	-931	00
69	Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minuszeichen voranstellen -				
70	II. Sonstige Angaben und Unterschrift				
71	Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird. Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)				29
72	Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“.				
73	Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen). Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.				26
74	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen).				23
75	Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift „Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung“ zu kennzeichnen ist.				
76					
77	Datenschutz-Hinweis:		- nur vom Finanzamt auszufüllen -		
78	Die mit der Steueranmeldung angeforderten Daten werden auf Grund der §§ 149, 150 AO und der §§ 18, 18b UStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummern und der E-Mail-Adressen ist freiwillig.		11		19
79	Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt:				12
80	(Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse)				
81	Vladan Prokúpek				
82	Dieselstr. 1				
83	68159 Mannheim				
84					
85	22. 3. 2018				
86	Datum, Unterschrift		Datum, Namenszeichen		
			Kontrollzahl und/oder Datenerfassungsvermerk		

Speichern in PDF ist mittels „Speichern“- Adobe PDF... möglich.



Durch Link „Detailzusammensetzung“ werden Details der Zusammensetzung gezeigt, die in die UStVA eintreten.



Maschinenfabrik Müller
22. 3. 2018

**Umsatzsteuerjournal
Januar 2018**

Vladan Prokúpek
9:35:07

Zeile	Belegtyp	Beleg	SC	Var.	Symbol	ert-	Stk	UST	Subjekt	Konten	Rechnungsdat	Bemerkung	Netto	Steuer	Brutto
41	FVU	2018103	10		2018103	12. 1. 2018	FR61811219617		SpaceX SA	S120000/S412500	12. 1. 2018	Rechnung Produktion EU			
Summe für Zeile 41															
66	FFU	1815100001	101	RE	146-18PP	10. 1. 2018			Poppe+Potthoff	S100000/S330000	11. 1. 2018	Poppe+Potthoff	15 000,00	2 850,00	17 850,00
66	FFU	1815100002	101		22	17. 1. 2018			Kretz GmbH	S590600/S330000	18. 1. 2018	Kretz GmbH - Reparatur W.	100,00	19,00	119,00
Summe für Zeile 66															
81	FVU	2018101	101		2018101	12. 1. 2018			Schreinerlei Beyer	S120000/S440000	12. 1. 2018	Rechnung Produktion Inlan:			
81	FVU	2018102	101		2018102	14. 1. 2018			Schreinerlei Beyer	S120000/S440000	16. 1. 2018	Rechnung Produktion Inlan:			
Summe für Zeile 81															
													0,00	0,00	0,00

In der Detailzusammensetzung werden nur die Daten angeführt, die tatsächlich in die UStVA eintreten. Falls also z. B. die Zeile 81 als Summe der MwSt. Grundlage berechnet wird, dann wird auch in der Zusammensetzung nur die MwSt. Grundlage angeführt. Die Steuer auf der Zeile 81 im UStVA wird dann erst aus dem Gesamtwert der Grundlage berechnet.

Link „Kontennachweis“ dient zur Kontrolle. In unserer ESO9Start-Lösung kommt die UStVA überwiegend aus Buchungssätzen aufgrund der Konten im Buchungssatz, aber bei SCHNELL ist man auf eigene Steuercode gewöhnt (Frage ist, ob es nur so bei SCHNELL läuft oder ob es allgemein laut der dt. Gesetzgebung gültig ist). Darum wurde von ihnen verlangt, die Wertkontrolle zu haben, die auf Belegköpfen (oder Posten) mit konkretem Steuercode angeführt wird.



**Umsatzsteuerverprobung (Sollversteuerung)
2018.01**

Maschinenfabrik Müller

Ermittlungsart	Nummer	Bezeichnung	Umsatz	Steuer
Kennziffer 41		Ig. Lieferungen an Abnehmer mit USt.ID		
Kontonummer	S412500	Steuerfreie ig. Lieferungen §4 Nr. 1b UStG (Produktion)	-12 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 41	-12 000,00	
Kennziffer 66		Abziehbare VSt. aus Rechnungen anderer Unternehmer		
Kontonummer	S140600	Abziehbare VSt 19%	2 869,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 66	2 869,00	
Kennziffer 81i		St.pflichtige Umsätze zu 19 v.H.		
Kontonummer	SC101	Umsatzsteuer (gebuchter Umsatz)	-10 200,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 81i	-10 200,00	
		daraus berechnete Steuer mit Steuercode 101, 114, 142		-1 938,00
		Gebuchte Steuer auf Festkonto S380600, S380800, S380000		-1 938,00
		Ausgewiesen in der UstVoranmeldung	-10 200,00	-1 938,00
Kennziffer 81s		St.pflichtige Umsätze zu 19 v.H.		
Kontonummer	S440000	Erlöse 19% USt (Produktion)	-10 000,00	
Kontonummer	S440010	Erlöse 19% USt (Service)	-200,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 81s	-10 200,00	
		daraus berechnete Steuer mit Steuercode 101, 114, 142		-1 938,00
		Gebuchte Steuer auf Festkonto S380600, S380800, S380000		-1 938,00
		Ausgewiesen in der UstVoranmeldung	-10 200,00	-1 938,00

Durch Link „Fehler“ wird die Zusammensetzung gezeigt, wo die Belege ausgeschrieben sind, bei denen die Werte aus dem Detail der UStVA und Steuergrundlage oder Steuer nach dem Steuercode nicht übereinstimmen.

Bemerkung: in der DEMOVersion ist die Zusammensetzung leer, dort sind keine Unterschiede vorhanden.

Unter Link „Belege, die nicht in Bericht eintreten“ wird Filterseite angezeigt.



Jetzt ist es möglich den Belegtyp anzugeben und durch Link im unteren Teil die Zusammensetzung nach einzelnen Typen zu drucken

Filterbedingungen für Belegliste, die nicht im MwStBericht sind

Belegtyp

Steuercode

Zeitraum **2018.01**

[Druckvorschau - Zusammenstellung](#)

Bei der Beibehaltung der standardisierten Einstellung (d.h. mit dem ausgefülltem %) wird durch Link die Zusammensetzung mit allen Belegen, die folgende Bedingungen erfüllen, gedruckt:

- Haben einen Belegtyp mit Buchungseigenschaften
- Haben das Leistungsdatum des angehörigen Zeitraums oder haben kein Leistungsdatum und die Buchungsperiode mit dem angehörigen Zeitraum übereinstimmt.
- Sie treten in keine Zeile der beliebigen berechneten UStVA

Maschinenfabrik Müller
22. 3. 2018

Belege, die nicht in MwSt.-Bericht eintreten

Vladan Prokůpek
9:45:42

Parameter der Datenquellen: Steuercode=, Belegtyp=%, Rechnungsperiode=2018.01

Art	1 Beleg	3 SC	Text	Eingangsdatum / Versendet	Steuererfüllung	zum Bezahlen	Basis 0%	Basis ermässigt erhöhter Tarif	Steuer ermässigt erhöhter Tarif	Basis Grundtarif	Steuer Grundsatz
SPU	18ACH1000001	0	SPU01 - Stock ACH - Kauf	21. 2. 2018	10. 1. 2018	17 850,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	2 850,00
Summe für SPU						17 850,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	2 850,00
Summe für Zusammensetzung						17 850,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	2 850,00

Unter dem Link „Dauerfristverlängerung“ wird die Filterseite angezeigt:

Umsatzsteuervoranmeldung

Formular [Detail](#) - [Dokumente](#)

Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Drucken in PDF](#) - [Detailzusammensetzung](#) - [Kontennachweis](#) - [Fehler](#) - [Belege, die nicht in Bericht eintreten](#) - [Dauerfristverlängerung](#)

Veranlagungsperiode **2018.01** Turnus Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode **1** Berichtstyp

Meldestatus

[Beleg MwSt-Abfuhr](#)

Dort kann man die Angaben (Bedingungen) für Dauerfristverlängerung ausfüllen:

Antrag auf Dauerfristverlängerung Anmeldung der Sondervorauszahlung

Zeitraum **2018.01**

Berechtigte Anmeldung **10**

Summe der verbleibenden Umsatzsteuer-Vorauszahlungen

Davon 1/11 = Sondervorauszahlung **38**

Verrechnung des Erstattungsbetrags **29**

Das SEPA-Lastschriftmandat **26**

Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung **23**

[Drucken in PDF](#)

Nachdem die Bedingungen ausgefüllt sind, kann durch Link unten die Zusammensetzung gedruckt werden.

– Bitte weiße Felder ausfüllen, Anleitung auf der Rückseite beachten –

2018

Fallart	Steuernummer	Unterfallart	Zeitraum	
11	91 060 19307	56	1800	

30 Eingangsstempel oder -datum

Finanzamt
Finanzamt Wangen
Lindauer Straße 37
88239 Wangen

Unternehmer – ggf. abweichende Firmenbezeichnung –
Anschrift – Telefon – E-Mail-Adresse
Maschinenfabrik Müller
Dieselstr. 1
68159 Mannheim
telefon:

Zur Beachtung
für Unternehmer, die ihre Voranmeldungen **vierteljährlich** zu übermitteln haben:
Der Antrag auf Dauerfristverlängerung ist nicht zu stellen, wenn Dauerfristverlängerung bereits gewährt worden ist. Er ist nicht jährlich zu wiederholen. Eine Sondervorauszahlung ist nicht zu berechnen und anzumelden.

**Antrag auf Dauerfristverlängerung
Anmeldung
der Sondervorauszahlung
(§§ 46 bis 48 UStDV)**

I. Antrag auf Dauerfristverlängerung
(Dieser Abschnitt ist gegenstandslos, wenn Dauerfristverlängerung bereits gewährt worden ist.)
Ich beantrage, die Fristen für die Übermittlung der Umsatzsteuer-Voranmeldungen und für die Entrichtung der Umsatzsteuer-Vorauszahlungen um einen Monat zu verlängern.

II. Berechnung und Anmeldung der Sondervorauszahlung auf die Steuer für das Kalenderjahr 2018 von Unternehmern, die ihre Voranmeldungen monatlich zu übermitteln haben

Berichtigte Anmeldung (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) **10**

1. Summe der verbleibenden Umsatzsteuer-Vorauszahlungen zuzüglich der zu berücksichtigenden Sondervorauszahlung für das Kalenderjahr 2017	volle EUR	<input type="checkbox"/>	
	0	<input type="checkbox"/>	
2. Davon $\frac{1}{11}$ = Sondervorauszahlung 2018	38	0	<input type="checkbox"/>

Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) **29**

Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“.

Das **SEPA-Lastschriftmandat** wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für die Sondervorauszahlung dieses Jahres **widerrufen** (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) **26**

Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.

Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) **23**

Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift „**Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung**“ zu kennzeichnen ist.

Datenschutz-Hinweis:
Die mit der Steueranmeldung angeforderten Daten werden auf Grund der §§ 149, 150 der Abgabenordnung und des § 18 des Umsatzsteuergesetzes erhoben. Die Angabe der Telefonnummern und der E-Mail-Adressen ist freiwillig.

Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt:
(Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse)
Vladan Prokúpek
Dieselstr. 1
68159 Mannheim

- nur vom Finanzamt auszufüllen -

11	19
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Bearbeitungshinweis
1. Die aufgeführten Daten sind mit Hilfe des geprüften und genehmigten Programms sowie ggf. unter Berücksichtigung der gespeicherten Daten maschinell zu verarbeiten.
2. Die weitere Bearbeitung richtet sich nach den Ergebnissen der maschinellen Verarbeitung.

Datum, Namenszeichen

Kontrollzahl und/oder Datenerfassungsvermerk

22. 3. 2018
Datum, Unterschrift

USt 1 H – Antrag auf Dauerfristverlängerung/Anmeldung der Sondervorauszahlung 2018 – (09.17)

Mittels Taste „MwSt. Abfuhr Erstellen“ müssen nach der Kontrolle die Berichte abgeschlossen werden.

Es ist egal, ob die Taste läuft. Falls für den gleichen Zeitraum der UStVA oder Zusammenfassende Meldung vorhanden ist, werden die Berichte auf einmal abgeschlossen.

ACHTUNG: falls die Berichte (Schritt 3) erst nach dem Export (Schritt 4) abgeschlossen werden, kann Folgendes passieren: Falls jemand im Zeitraum zwischen Export und Abschließung Belege dieses Zeitraumes anlegt, dann kommen die Belege nicht in die abgegebenen Berichte und bilden keine zusätzliche UStVA oder folgende Zusammenfassende Meldung.

Sie werden zwar im Regelmäßigen Bericht in der Applikation inbegriffen, aber dieser wird sich von dem Bericht, den wir schon am Finanzamt abgegeben haben, unterscheiden.

Darum ist es unbedingt notwendig die Berichte vor dem Export der finalen Version abzuschließen und nicht z. B. erst einen Monat nach der Abgabe. Ansonsten kann nicht garantiert werden, dass die abgegebenen Berichte korrekt sind!

Umsatzsteuervoranmeldung

Formular [Detail](#) - [Dokumente](#)

Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Drucken in PDF](#) - [Detailzusammensetzung](#) - [Kontennachweis](#) - [Fehler](#) - [Belege, die nicht in Bericht eintreten](#) - [Dauerfristverlängerung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichttyp:

Meldestatus: [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

Steuerschuld

Benutzerbemerkung

Export in XML

Exportierte Datei

Speichern XML in Dokumentation Datei Vorläufige XML in Dokumenten löschen

Datei XML:

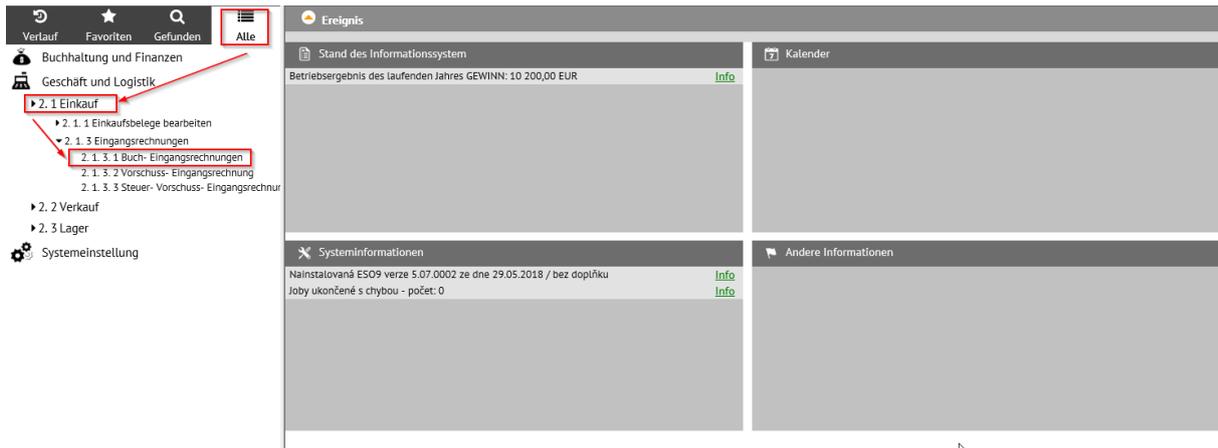
[Nachweis auf Steuerportal](#)

Sobald die MwSt. Abfuhr erstellt ist, werden weitere Positionen ergänzt:

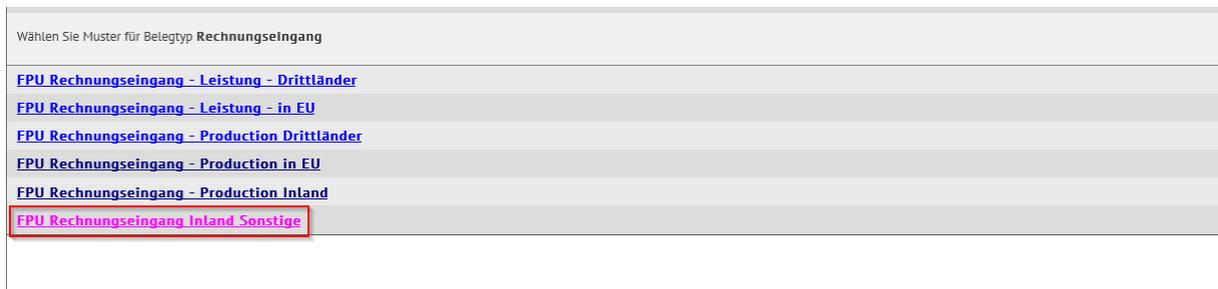
- Belegnummer (IDU) für MwSt. Abfuhr (falls automatisch entsteht), auch durch Link erreichbar
- Übermittlungsdatum
- Benutzer, von dem die Abfuhr durchgeführt worden ist
- Steuerpflicht, bzw. übermäßiger Abzug

V. Screenshot Verprobungsliste USt

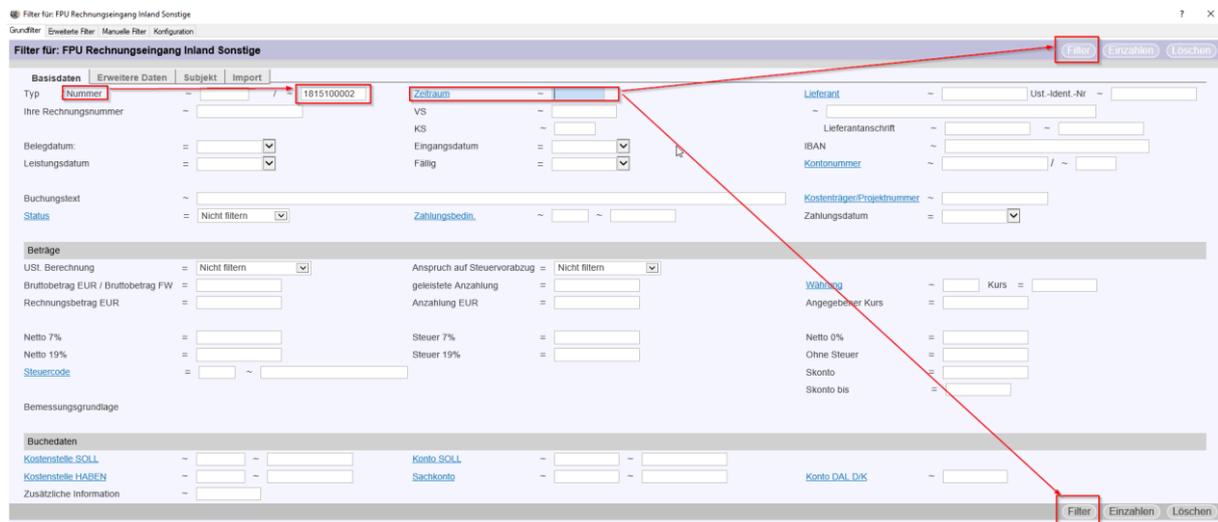
Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf Aktivität 2. 1. 3. 1 Buch-Eingangrechnungen:



Es wird die Liste der Muster angeboten, in der Liste der Muster klicken Sie auf Muster FPU Rechnungseingang Inland Sonstige:



Für Nachschlagen einer schon vorhandenen Rechnung geben Sie im Filter in die „Nummer“ **1815100002**, löschen Sie den Zeitraum (man muss in der relevanten Position stehen), danach oben oder unten die Taste „Filter“ oder „Enter“ klicken:



Anstatt unserer Rechnungsnummer (die automatisch generiert wurde), ist es auch möglich für die Aufsuchung im Filter ihre Rechnungsnummer **22** zu benutzen:

Filter für: FPU Rechnungseingang Inland Sonstige

Grundfilter | **Erweiterte Filter** | Manuelle Filter | Konfiguration

Filter für: FPU Rechnungseingang Inland Sonstige

Basisdaten | Erweiterte Daten | Subjekt | Import

Typ / Nummer ~ [] / ~ [] [Zeitraum](#) ~ []

Ihre Rechnungsnummer ~ 22 VS ~ []

KS ~ []

Belegdatum: = []
 Leistungsdatum = []

Eingangsdatum = []
 Fällig = []

Buchungstext ~ []

[Status](#) = Nicht filtern [Zahlungsbedin.](#) ~ [] ~ []

Im Belegkopf der Eingangsrechnung im oberen Teil – Hinweis „Buchung“ – werden die Buchungen gezeigt.

FPU Rechnungseingang Inland Sonstige

Basisdaten | Erweiterte Daten | Subjekt | Import

[Position\(en\)](#) - **Buchung** - [Historie](#) - [Kopie](#) - [Liquidationsliste](#) - [Druck](#) - [Barzahlung](#) - [Zahlung](#)
[Import DKV](#) - [Intrastat import](#)

Typ / Nummer **FPU / 1815100002** [Zeitraum](#) **2018.01**

Ihre Rechnungsnummer 22 VS 22

KS **0308**

Belegdatum: 18. 1. 2018 Eingangsdatum 18. 1. 2018

Im oberen Teil sind grundlegende Daten aus dem Belegkopf angeblendet (sie sind lediglich identifizierend und es ist nicht möglich sie zu ändern).

Im mittleren Teil sind die Buchungen angeblendet (siehe oben Punkt II.). Im Teil unten sind Unterlagen (Details) für UStVA und Zusammenfassende Meldung angeblendet.

Beleg

[Belegkopf](#) - [Druckvorschau](#) - [Buchung](#) - [MwSt.](#)

Typ	Nummer	Rechnungsperiode	Leistungsdatum	Buchungstext	Betrag Val	Gesamt-OP EUR
FPU	1815100002	2018.01	17. 1. 2018	Kretz GmbH - Reparatur Wasserrohr, pauschal	119,00 EUR	119,00
Status	Var. Symbol	Kostenstelle SOLL	Kostenstelle HABEN	Subjekt	Steuercode	Kostenträger/Projektnummer
40 freigegeben	22	100000000	100000000	A003 Kretz GmbH	101	A4

Buchung

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kostens	Kostenstelle-Bezel	Wäh	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo-Betrag VAL	Saldo - Betr
Automatische	K904252	Kretz GmbH	NULL	Nicht definiert	EUR	0,00	0,00	119,00	119,00	0,00	0,00
Automatische	S140600	Abziehbare VSt 19%	10000000	Service	EUR	19,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Automatische	S590600	Fremdleistungen 19	10000000	Service	EUR	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Unterlagen für Umsatzsteuererklärung Bericht, Kontrollmeldung MwSt. und Sammelmeldung

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	MwSt. Kürzen Ken	Berichttyp
2018.01	17. 1. 2018	66		19,00	Nettostar	19,00	17. 1. 2018	Nein	2018.01	1		gemeldet

Unterlagen für UStVA und Zusammenfassende Meldung können Sie auch in den Detail-Modus umschalten:

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	MwSt. Kürzen Ken	Berichttyp
2018.01	17. 1. 2018	66		19,00	Nettotarif	19,00	17. 1. 2018	Nein	2018.01	1		gemeldet

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für MwSt: 2018.01 Pflichtdatum für Steuererklärung: 17. 1. 2018

Daten für MwSt-Bericht

Berichtreihe MwSt: 66

Bemessungsgrundlage: Steuer 19,00

Steuersatz: Nettotarif MwSt Prozent: 19,00 Steuersatz Datum: 17. 1. 2018

MwSt-Abfuhr gemacht: Nein Abfuhrperiode MwSt: 2018.01 Reihenfolge in einer Periode: 1

Ust Inr. Kunde: Berichttyp: gemeldet Abfuhrdatum MwSt:

Fehler: OK

Informationen für Sammelmeldung

Erfüllungskode: Zeitraum der Sammelmeldung Abfuhr: Sammelmeldung Reihe im Rahmen Zeitraum Datum der Sammelmeldung Abfuhr

SM Abfuhr durchgeführt: Bericht Sammelmeldung: Datum der Sammelmeldung Abfuhr

weitere Eigenschaften

Vorschrift Nummer: 100 Verbuchung Nr.: 4 Positionen Nr.:

Umrechnungssymbol: umgerechnet manuelle Einschreiben: Nein

Daten für UStVA sind im oberen Teil angeführt. Jeder Datensatz enthält nämlich Daten für USt-VA und Zusammenfassende Meldung und weitere gemeinsame Eigenschaften. Details bedeuten Kumulierung laut der Zeile des MwSt.-Berichtes und laut Steuersatz. Falls in die Berichte Beträge aus den Posten eintreten (z. B. bei der steuerfreien Lieferung der Ware in die EU-Länder), werden sie nicht kumuliert. Im „Detail“ ist dann für jede Position einen Datensatz vorhanden.

Der Zeitraum für MwSt. wird aus dem Buchungszeitraum der Buchung übertragen, evtl. aus dem MwSt.-Zeitraum. Fall „Detail“ aus dem Belegkopf oder aus dem Belegposten entsteht, wird aus dem Buchungszeitraum im Belegkopf übertragen, evtl. aus dem Datum der Bemerkung zum Belegkopf (die den Code im Parameter KodPoznProObdDPH angeführt hat). Das bedeutet aber nicht, dass in diesem Zeitraum das Detail in den Bericht eintritt – in welchen Bericht wird Detail gehören, hängt von Zyklus der Berichterstellung.

Einzelheiten zur Sektion „Daten für MwSt.-Bericht“:

Daten für MwSt-Bericht

Berichtreihe MwSt: 66

Bemessungsgrundlage: Steuer 19,00

Steuersatz: Nettotarif MwSt Prozent: 19,00 Steuersatz Datum: 17. 1. 2018

MwSt-Abfuhr gemacht: Nein Abfuhrperiode MwSt: 2018.01 Reihenfolge in einer Periode: 1

Ust Inr. Kunde: Berichttyp: gemeldet Abfuhrdatum MwSt:

Fehler: OK

Sektion enthält:

- Berichtreihe MwSt.
- Bemessungsgrundlage
- Steuersatz und MwSt. Prozent
- Steuersatz Datum – nach dem Datum wird der Steuersatz festgelegt (bei der Steuersatzänderung sinnvoll)

Daten für USt-VA			
Berichtreihe MwSt	81	Steuer	
Bemessungsgrundlage	10 000,00	MwSt Prozent	19,00
Steuersatz	Grundsatz	Steuersatz Datum	12. 1. 2018
MwSt-Abfuhr gemacht	Ja	Abfuhrperiode MwSt	2018.01
Ust Inr. Kunde		Reihenfolge in einer Periode	1
Fehler	OK	Berichtstyp	gemeldet
		Abfuhrdatum USt	30. 5. 2018 13:28:21

Ferner enthält Positionen, die durch Vorbereitung oder Abfuhr der UStVA ausgefüllt werden:

- MwSt.-Abfuhr gemacht – informiert darüber, ob MwSt.-Bericht, in den ein bestimmtes Detail zugeordnet wurde, abgeschlossen ist.
- Abfuhrperiode MwSt. – wird bei der Vorbereitung ausgefüllt, hängt vom Zyklus der Berichterstellung ab.
- Reihenfolge in einer Periode – z. B. zusätzlicher Bericht wird die Nr. 2 haben.
- Berichtstyp – informiert, ob es sich um einen ordnungsmäßigen Bericht, Berichtsungsbericht oder zusätzlichen Bericht handelt.
- Abfuhrdatum

VI. Beschreibung, wie man zu den o. g. Screenshots gelangt

Wird oben bei jedem Beispiel angeführt.