

Testfall B2

Themengebiet: Werklieferung (sonstige Leistung) in das EU-Ausland als Sender

Leistung: Die Leistung ist eine eigenständige Leistung

Unternehmer: Lieferant und Empfänger sind Vollunternehmer

Material: Zur Ausführung der Leistung werden nur Nebensachen (Zutaten) verwendet

Typ: Ausgangsrechnung von Maschinenfabrikant Müller

Sachverhalt:

Maschinenfabrikant Müller aus Mannheim verkauft im Jahr 2018 eine SonderHolzbearbeitungsmaschine Space-HBM an die Firma SpaceX in Frankreich. Ein Monteur bringt die Maschine mit dem LKW nach Frankreich und installiert sie vor Ort.

Die Rechnung versendet der Maschinenfabrikant Müller am 14.01.2018 per E-Mail mit folgenden Daten:

1. Name und Anschrift des Lieferanten: Maschinenfabrik Müller, Dieselstr. 1, 68159 Mannheim, Deutschland, Ust-ID DE50056321 **Hinweis: die ID-Nr. DE50056321 kann nicht eingegeben werden, wird als ungültiges ID-Format gemeldet, anstatt dessen diese ID-Nr. benutzt: DE128945749**
2. Name und Anschrift des Empfängers: SpaceX SA, Rue d'ElonMusk 1, Nancy 8945, Frankreich, Ust-ID FR98755332 **Hinweis: die ID-Nr. FR98755332 kann nicht eingegeben werden, wird als ungültiges Format gemeldet, anstatt dessen diese ID-Nr. benutzt: FR61811219617**
3. Steuernummer des Lieferanten: 152/244/40192 Finanzamt Mannheim
4. Rechnungsnummer: 2018104 **Hinweis: ursprünglich war die Nr. 2018106, weil die Belege 2018104 und 2018105 hat bereits H. Meng angelegt. In dieser Version wurden sie gelöscht, damit keine Lücken ausgewiesen werden. Im Text (Beschreibung) wurde die ursprüngliche Nummer durch eine neue auf den Seiten 2,20,34,41 (die Nummer sind schon dem Journal angepasst worden)**
5. Rechnungsdatum: 14.01.2018
6. Leistungsdatum: 12.01.2018
7. Positionen der Rechnung: Sonder-Holzbearbeitungsmaschine Space-HBM, Menge 1 Stck
8. Entgelt: 20.000 EUR
9. Sonstiges: Reverse Charge Verfahren

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

Benötigte Unterlagen:

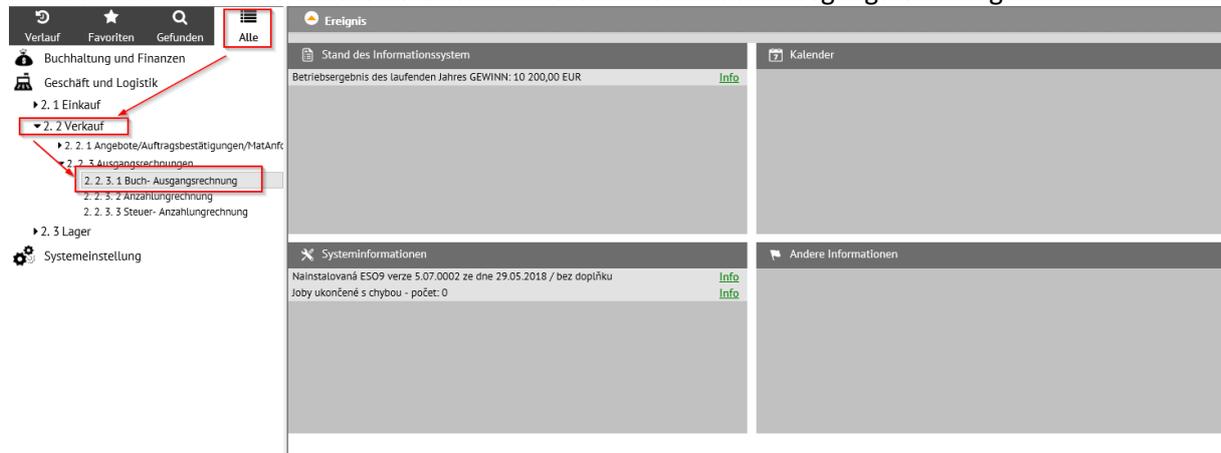
- I. Screenshots aller Masken zu Rechnungserfassung
- II. Screenshots aller relevanten Sachkonten
- III. Screenshot Hauptbuch
- IV. Screenshot USt-Voranmeldung
- V. Screenshot Verprobungsliste Ust
- VI. Beschreibung, wie man zu den o. g. Screenshots gelangt

Hinweis – Bearbeitungen (außer Belegnummer) auf Seiten:

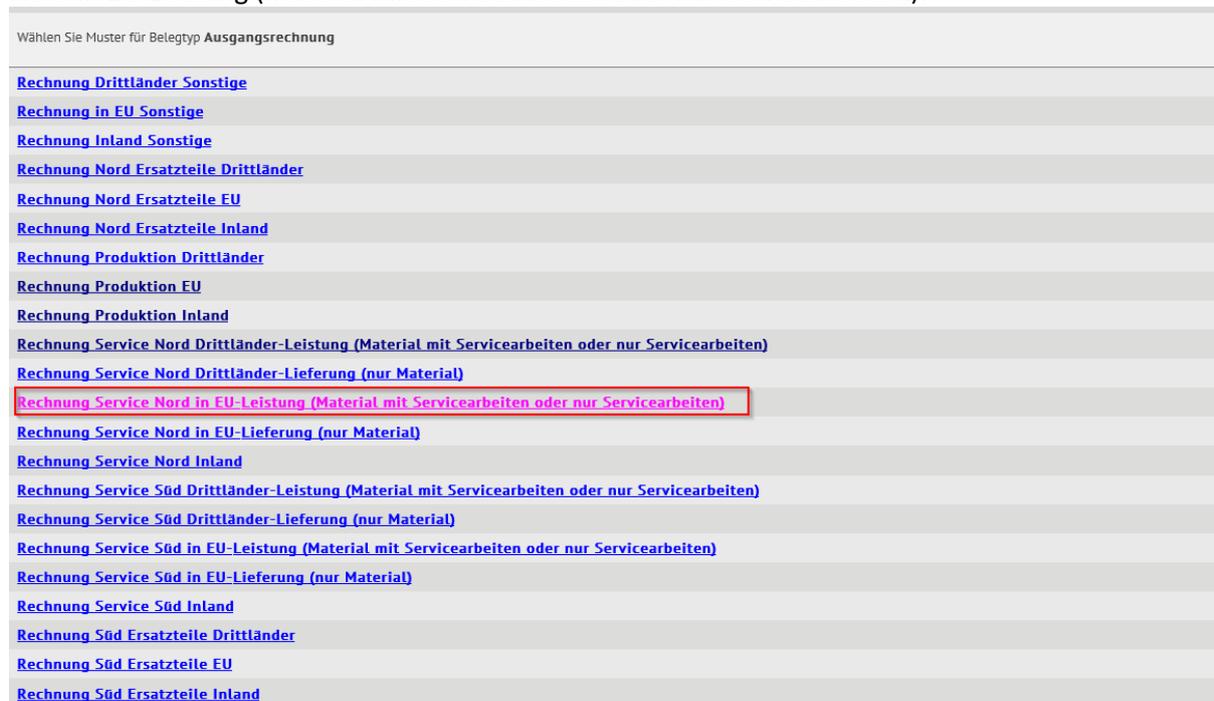
2, 5, 7, 8, 10, 12, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 24, 25, 28, 31, 31, 32, 33, 34, 35, 38, 39, 40, 41, 43

I. Screenshots aller Masken zu Rechnungserfassung

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



Es wird die Liste der Muster angeboten, in der Liste der Muster klicken Sie auf Muster Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten):



Falls Sie eine schon erstellte Rechnung suchen, geben Sie die Nummer der Rechnung an. Z. B. **2018104**, den Zeitraum löschen (man muss auf dem bestimmten Posten stehen), dann entweder die Taste „Filter“ oder „Enter“ wählen:

Filter für: Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Grundfilter Erweiterte Filter Manuelle Filter Konfiguration

Filter für: Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Typ Nummer / 2018106 Zeitraum

Ihre Bestellung

Belegdatum: Kon. Symbol

Leistungsdatum: Var. Symbol

Fällig: Var. Sym. Vorschuss

Kostenstelle HABEN Sachkonto

Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag FW geleistete Anzahlung

Rechnungsbetrag EUR Anzahlung EUR

Datum INTRASTAT INTRASTAT

Gutschrift Datum Steuercode

Zahlungsbedin. Skonto

Subjekt

Besteuerungsart

Konto

Preisgruppe

Zuschlag

Währung

Kostenträger/Projektnummer

Kurs

Status

Zahlungsdatum

Filter Einzahlen Löschen

Im Belegkopf der Ausgangsrechnung sind der Zeitraum und das Leistungsdatum angegeben. Das Leistungsdatum muss in dem angegebenen Zeitraum sein. Der Abnehmer /Kunde wird durch Zeigerblatt angegeben. Es wird auch der Kostenträger /Projektnummer angegeben =B1, so kann man einfacher den angegebenen Fall im Hauptbuch finden. (Der Auftrag wird auch in den Posten und Buchungen übertragen). Weiter wird auch variables Symbol und Währung, Konto Haben, Zahlungsbedingungen usw. Der angezeigte Betrag ist aus den Positionen gezählt. Bei der Erstellung ist sie im Status „in Klärung“. In diesem Moment entstehen keine Buchungssätze, der Beleg kann weder editiert noch gelöscht werden.

Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten Formular Kopfdetail - Buchung - Export EDI - Export in XML - Export ISDOC(X) - Bemerkung DZ - Memo 0 - Intrahandel Ausfuhr

Zusammensetzung: Druck Rechnung / Sprachauswahl - Druck Gutschein / Sprachauswahl - Liquidationsliste - Druck - Zahlungen - Druck Servisrechnung - Druck Stornorechnung - Druck Rechnungskorrektur

Typ / Nummer FVV / 2018104 Zeitraum 2018.01 Subjekt A004 FR Ust-Ident-Nr FR61811219617 Ust-Nr. Überprüfung

Ihre Bestellung

Belegdatum: 14. 1. 2018 Kon. Symbol 0308 SpaceX SA

Leistungsdatum: 12. 1. 2018 Var. Symbol 2018104 Besteuerungsart Nicht bestimmt

Fällig: 13. 2. 2018 Var. Sym. Vorschuss Preisgruppe

Kostenstelle HABEN 1010000 Sachkonto 5433610 Zuschlag 0,00 % + 0,00 %

Bruttobetrag EUR / 20 000,00 geleistete Anzahlung 0,00 Währung EUR Kurs 1,00

Rechnungsbetrag EUR 20 000,00 Anzahlung EUR 0,00 Kostenträger/Projektnummer B2 Status in Klärung

Datum INTRASTAT INTRASTAT Export Zahlungsdatum

Gutschrift Datum Steuercode 161 \$13b sonst. ig. Leistung mit Ust-ID Konto MD D/K D342012

Zahlungsbedin. 30tne... 30 Tage netto Skonto 0,00

Speichern Neu Abbrechen Löschen Menü

Ausgangsrechnung Positionen

Rei	Positionstyp	Artikelnummer	Bezeichnung	Menge	ME	Zuschl	Stückpreis netto	Nettobetrag FW	Mw	Einheitspreis mit	Gaesamt mit MWS	Steu	Für Bericht Mw
1	Artikel	Z00003	Holzbearbeitungsm:	1,00	Stk	0,00	12 000,00	12 000,00	0	12 000,00	12 000,00	161	\$13b sonst. ig. L
2	Arbeitsgang		Installation der Holz	1,00		0,00	8 000,00	8 000,00	0	8 000,00	8 000,00	161	\$13b sonst. ig. L

Hinweis:

- Die Rechnung wird hilfs zwei Posten gelöst. Auf der Position Nr. 1 ist die Ware (Holzbearbeitungsmaschine HBM2) angeführt, auf der Position Nr. 2 ist die Dienstleistung (Installation der Holzbearbeitungsmaschine HBM2).

Idealerweise ist es die Position im Tabellenform anzusehen.

Ausgangsrechnung Positionen

Rei	Positionstyp	Artikelnummer	Bezeichnung	Menge	ME	Zuschl	Stückpreis netto	Nettobetrag FW	Mw	Einheitspreis mit	Gaesamt mit MWS	Steu	Für Bericht Mw
1	Artikel	Z00003	Holzbearbeitungsm:	1,00	Stk	0,00	12 000,00	12 000,00	0	12 000,00	12 000,00	161	\$13b sonst. ig. L
2	Arbeitsgang		Installation der Holz	1,00		0,00	8 000,00	8 000,00	0	8 000,00	8 000,00	161	\$13b sonst. ig. L

Auf der Position Nr. 1 ist der Positionstyp = Ware, aus der Artikelliste Z00003 (dadurch werden die Bezeichnung der Ware, der Verkaufspreis, Maßeinheit übertragen). Es ist notwendig die Gesamtmenge anzugeben, weiter werden die Kostenstelle Habe und Konto Haben angegeben. Aus dem Belegkopf wurde der Steuercode =161 ergänzt. Der MwSt. Satz wird auf 0% eingestellt.

Auf die Position Nr. 2 kann man durch Pfeil im unteren Teil übergehen:

Hier wird der Positionstyp angegeben = Dienstleistung, manuell der Text der Position, Gesamtmenge, Verkaufspreis, MwSt-Satz, Kostenstelle Haben und Konto haben ergänzt. Aus dem Belegkopf wurde der Steuercode ergänzt = 161. Der MwSt. Satz wird auf 0% eingestellt.

osk

Hinweise:

- Nach dem Steuercode wird auch bestimmt, ob die Beträge in die Zusammenfassende Meldung eintreten (wenn die Ware oder Dienstleistung in die EU-Länder geliefert werden).

Bei dem 0% Satz entstehen bei der Buchung keine Buchungssätze auf MwSt. Konten. In die Unterlagen für USt-VA und Zusammenfassende Meldung treten in solchen Fällen die Beträge direkt aus den Posten oder Belegköpfen ein.

ACHTUNG: im Muster ist für die Positionen des Warentyps das gleiche Konto (5433610) und Steuercode (161) wie für die Positionen des Typs Dienstleistung. So ähnlich ist es bei allen Mustern. Nach den Kollegen Houska und Sedlák wird so im SCHNELL gebucht, aber die Begründung kennen sie nicht, sie wissen nicht einmal, ob es korrekt ist.

Im oberen Teil des Belegkopfs sind verschiedene Hinweise vorhanden. Man kann z. B. auf „Kopfdetail“ klicken, die Zusammensetzung „Druck Rechnung“ drucken oder „Buchung“ wählen.

Über Link „Kopfdetail“ gelangen Sie auf detaillierte Übersicht der Stammdaten. Hier kann man noch weitere Daten im Belegkopf der Ausgangsrechnung ergänzen oder eingeben. Man kann hier mehrere Einzelheiten betrachten, z. B. der Betrag ist im 0% MwSt-Satz:

Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten Formular [Kopfdetail](#) [Buchung](#) - [Export EDI](#) - [Export in XML](#) - [Export ISDOC\(X\)](#) - [Bemerkung DZ](#) - [Memo](#) - [Intrahandel Ausfuhr](#)

Zusammensetzung: [Druck Rechnung](#) / [Sprachauswahl](#) - [Druck Gutschein](#) / [Sprachauswahl](#) - [Liquidationsliste](#) - [Druck](#) - [Zahlungen](#) - [Druck ServisRechnung](#) - [Druck StornoRechnung](#) - [Druck Rechnungskorrektur](#)

Typ / Nummer **FVU / 2018106** Zeitraum 2018.01 Subjekt A004 FR Ust.-Ident.-Nr. FR61811219617 Ust.-Nr. Überprüfung

Ihre Bestellung

Belegdatum: 14. 1. 2018 Kon. Symbol 0308 SpaceX SA Besteuerungsart Nicht bestimmt

Leistungsdatum 12. 1. 2018 Var. Symbol 2018106 Konto D342012

Ausgangsrechnung

[Buchung](#) - [Historie](#) - [Kopie](#) - [Liquidationsliste](#) - [Druck](#) - [Barzahlung](#) - [Zahlungen](#) - [Zahlungskalender](#) - [Ertraganerkennung](#) - [EZD](#) - [Export EDI](#)

Nummer 2018104 Zeitraum 2018.01 Subjekt A004 Ust.-Ident.-Nr. FR61811219617

Kon. Symbol 0308 Lieferbedin. DAP DAP (entladebereit) SpaceX SA

Belegdatum: 14. 1. 2018 Zahlungsbedin. 30tne 30 Tage netto Rue d'ElonMusk 1, Nancy

Leistungsdatum 12. 1. 2018 Transportbedin. 4 LKW Besteuerungsart Nicht bestimmt

Fällig 13. 2. 2018 Handelsart 11 Endgültiger Kauf/Verkauf MwSt.-ID-Nr.

Var. Symbol 2018104 Verzugsstrafe REPO Preisgruppe

Ihre Bestellung Var. Sym. Vorschuss Empfänger

Bemerkung Text Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder n)

Status in Klärung Unser Konto BUNCR Empfängeranschrift (Kunden Adressbuch)

Benutzer vprokupek USt. Berechnung 0% Empfängeranschrift (Empfänger Adressbuch) Rue d'ElonMusk 1

Kostenträger/Projektnummer B2 Zusätzliche Information 8945 Nancy

Beträge				Währung EUR	
Bruttobetrag EUR /	20 000,00	geleistete	0,00	Kurs	1,00
Bruttobetrag FW	20 000,00	Anzahlung	0,00	Netto 0%	20 000,00
Rechnungsbetrag EUR	20 000,00	Anzahlung EUR	0,00	Ohne Steuer	0,00
Netto 7%	0,00	Steuer 7%	0,00	Zahlungsdatum	
Netto 19%	0,00	Steuer 19%	0,00		
Skonto	0,00				

Daten für Berichte, Buchungsdaten

Datum INTRASTAT INTRASTAT Export Steuercode 161 §13b sonst. ig. Leistung mit USt-ID

Gutschrift Datum

Kostenstelle SOLL Konto SOLL 5120000 Forderungen aus Lief. u. Leist. (Sammelkonto)

Kostenstelle HABEN 1010000 Service NLN Rodewald Sachkonto 5433610 Erlöse a. im anderen EG-Land stpfl. sonst. Leistungen, LE ist Steuerschuldner (Service)

Über „Druck Rechnung“ wird die Druckausgabe angezeigt, wo auch der Lieferant zu sehen ist (unsere Firma):

Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten Formular [Kopfdetail](#) [Buchung](#) - [Export EDI](#) - [Export in XML](#) - [Export ISDOC\(X\)](#) - [Bemerkung DZ](#) - [Memo](#) - [Intrahandel Ausfuhr](#)

Zusammensetzung: [Druck Rechnung](#) / [Sprachauswahl](#) - [Druck Gutschein](#) / [Sprachauswahl](#) - [Liquidationsliste](#) - [Druck](#) - [Zahlungen](#) - [Druck ServisRechnung](#) - [Druck Rechnungskorrektur](#)

Typ / Nummer **FVU / 2018106** Zeitraum 2018.01 Subjekt A004 FR Ust.-Ident.-Nr. FR61811219617 Ust.-Nr. Überprüfung

Ihre Bestellung SpaceX SA

Maschinenfabrik Müller Dieselstr. 1 68159 Mannheim

SpaceX SA
Rue d'ElonMusk 1
8945 Nancy
France

Lieferanschrift:

SpaceX SA
Rue d'ElonMusk 1
8945 Nancy
France

Rechnung

Kunden-Nr. D342012
Beleg-Nr. 2018106
Datum 12. 1. 2018
Valuta 27. 3. 2018
Vorgang B2
Bearbeiter Miloš Houska
milos.houska@esc9.cz

Ab sofort gelten unsere neuen Zahlungskonditionen

30 Tage netto

Unberechtigter Skontoabzug wird zurückgefordert

Bezug			Unsere USt-IDNr. DE128945749
Versandart	LKW	Ihr Zeichen	Unsere Steuer-Nr. 152/244/40192
Lieferbed.	DAP (entladebereit)	Ihr Beleg	Ihre USt-IDNr. FR61811219617

Pos.	Artikel-Nr.	Bezeichnung	Termin	Menge	Einzelpreis	Gesamtpreis
1	Z00003	Holzbearbeitungsmaschine HBM2	12. 1. 2018	1,00 Stk	12 000,00	12 000,00
2		Installation der Holzbearbeitungsmaschine HBM2	12. 1. 2018	1,00	8 000,00	8 000,00
Zwischensumme ohne verrechneten Anzahlungen EUR						20 000,00
zzgl. MwSt.					0% von 20 000,00	0,00
Endsumme EUR						20 000,00

Nach §13b schuldet der Leistungsempfänger die Mehrwertsteuer - Art. 196 MwStSysRL

Zahlungsbedingungen:

30 Tage netto

II. Screenshots aller relevanten Sachkonten

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

Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten Formular [Kopfdetail](#) - [Buchung](#) - [Export EDI](#) - [Export in XML](#) - [Export ISDOC\(X\)](#) - [Bemerkung DZ](#) - [Memo 0](#) - [Intrahandel Ausfuhr](#)

Zusammensetzung: [Druck Rechnung](#) / [Sprachauswahl](#) - [Druck Gutschein](#) / [Sprachauswahl](#) - [Liquidationsliste](#) - [Druck](#) - [Zahlungen](#) - [Druck Servisrechnung](#) - [Druck Stornorechnung](#) - [Druck Rechnungskorrektur](#)

Typ / Nummer **FVU / 2018104** Zeitraum **2018.01** Subjekt **A004** FR Ust-Ident-Nr **FR61811219617** Ust-Nr. Überprüfung

Ihre Bestellung SpaceX SA

Belegdatum: 14. 1. 2018 Kon. Symbol 0308 Steuerungsart Nicht bestimmt

Leistungsdatum 12. 1. 2018 Var. Symbol 2018104 Konto D342012

Fällig 13. 2. 2018 Var. Sym. Vorschuss Preisgruppe

Kostenstelle HABEN 1010000 Sachkonto S433610 Zuschlag 0,00 % + 0,00 %

Bruttobetrag EUR / 20 000,00 geleistete Anzahlung 0,00 Währung EUR Kurs 1,00

Bruttobetrag FW Rechnungsbetrag EUR 20 000,00 Anzahlung EUR 0,00 Kostenträger/Projektnummer B2 Status in Klärung im Journal zustellen

Datum INTRASTAT Gutschrift Datum Steuercode 161 813b sonst. ig. Leistung mit USt-ID Zahlungsbedin. 30tne 30 Tage netto Skonto 0,00 Konto MD D/K D342012

Speichern Neu Abbrechen Löschen Menü

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

Link Buchung (im oberen Teil des Belegkopfes) werden Buchungen angezeigt

Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten Formular [Kopfdetail](#) - [Buchung](#) - [Export EDI](#)

[Ausfuhr](#)

Zusammensetzung: [Druck Rechnung](#) / [Sprachauswahl](#) - [Druck Gutschein](#) / [Sprachauswahl](#) - [Liquidationsli](#)
[Druck Rechnungskorrektur](#)

Typ / Nummer **FVU / 2018106** Zeitraum **2018.01** Subjekt

Im oberen Teil werden Stammdaten aus dem Belegkopf angezeigt. (es handelt sich nur um Identifikationsdaten und die können nicht geändert werden). Im mittleren Teil sind Buchungen angezeigt. Es ist möglich sie zu bearbeiten und zu stornieren, ggf. neue Buchungen anzulegen. Im unteren Teil sind Unterlagen für Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassende Meldung. Siehe unten – Punkt V.

Beleg

Belegkopf - Druckvorschau-Buchung - MwSt.

Typ	Nummer	Rechnungsperiode	Leistungsdatum	Buchungstext	Betrag Val	Gesamt-OP EUR
FVU	2018106	2018.01	12. 1. 2018	Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)	20 000,00 EUR	20 000,00
Status	Var. Symbol	Kostenstelle SOLL	Kostenstelle HABEN	Subjekt	Steuercode	Kostenträger/Projektnummer
10 eingerechnete	2018106		101000000	A004 SpaceX SA	161	B2

Buchung

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kostens	Kostenstelle-Bezei	Wah	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo-Betrag VAL	Saldo - Betrag
Automatische	D342012	SpaceX SA	NULL	Nicht definiert	EUR	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Automatische	S433610	Erlöse a. im anderer	1010000	Service NLN Rodew	EUR	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	Ust Inr. Kunde	Berichtstyp
2018.01	12. 1. 2018	21	20 000,00		Nettarif	19,00	12. 1. 2018	Nein	2018.01	1		gemeldet

Idealerweise sind die Buchungen in Detailform anzusehen:

Buchung

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kostens	Kostenstelle-Bezei	Wah	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo-Betrag VAL	Saldo - Betrag
Automatische	D342012	SpaceX SA	NULL	Nicht definiert	EUR	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Automatische	S433610	Erlöse a. im anderer	1010000	Service NLN Rodew	EUR	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00

Buchung

Ausgleich durchführen - Rechne

Buchungstyp	Automatische	Konto	D342012	SpaceX SA
Kostenstelle	NULL	Währung	EUR	
Umsatz SOLL in FW	20 000,00	Umsatz SOLL EUR	20 000,00	
Umsatz Haben FW	0,00	Umsatz Haben EUR	0,00	
Saldo-Betrag VAL	0,00	Saldo - Betrag EUR	0,00	
Buchungstext	Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)			
Ausgeglichene Betrag Val	20 000,00	Ausgeglichene Betrag EUR	20 000,00	
Ausgeglichene	Nein	Ausgleichensymbol	2018106	
Saldokonto Fall	0	Buchung - Datum	12. 1. 2018	
Rechnungsperiode	2018.01	Fälligkeitsdatum	13. 2. 2018	
Abrechnung MwSt	-	Zeitraum MwSt		
Steuercode	161	Nettobetrag MwSt		
Kostenträger/Projektnummer	B2	Zusätzliche Information der Umsatzteuervoranmeldung		
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

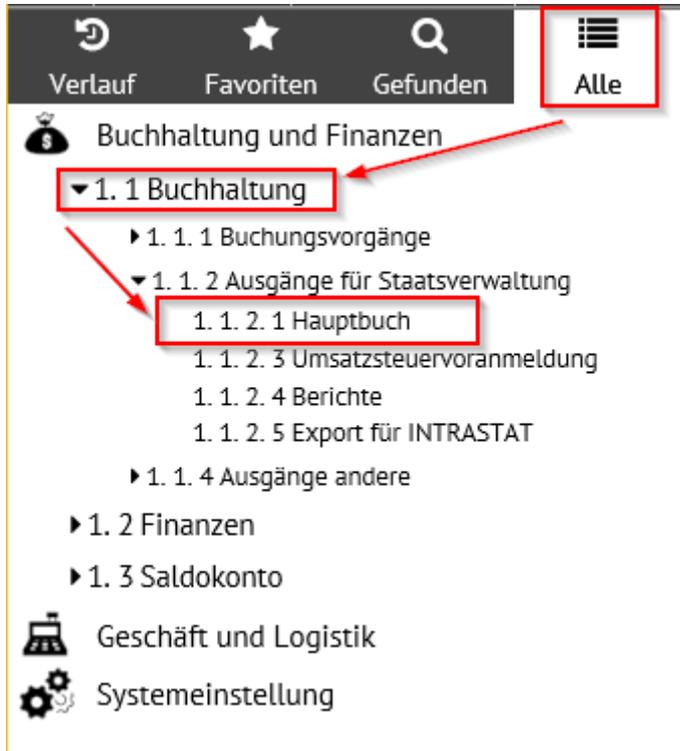
In der Buchung können 3 grundlegende Typen der Buchungen sein:

- Automatische – die entstehen automatisch nach den Buchvorschriften, die für bestimmten Beleg Typ gelten. Buchungen können entweder aus dem Belegkopf oder aus den Belegposten entstehen. Nach der Bearbeitung der Beträge, des Kontos oder der Stornierung wird die nächste Buchung immer so gezählt, damit die Summe der Beträge der Buchungen mit der Nummer der Buchungsvorschrift den nach dieser Vorschrift definierten Beträgen entspricht.
 - Manuelle – entstehen wie folgt:
 - Durch Eingreifen in die automatische Buchung – die automatische Buchung wird in manuelle verwandelt.
 - Durch Anlegen einer neuen Buchung in die Buchung

- Restbuchung – entsteht in dem Falle, wenn auf dem Beleg Umsätze Soll und Haben aus den manuellen und automatischen Buchungen nicht ausgeglichen sind.

III. Screenshot Hauptbuch

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



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 „B2“ einzuschreiben (siehe oben, Punkt I. Laut der eingegebenen Positionen wird die Zusammensetzung gefiltert (es werden nur Daten der eingegebenen Positionen angeblendet. Zum Druck dient „Hauptbuchdruck“.

In der Zusammensetzung werden die kumulativen Ausgangszustände, Umsätze und Endbestände der Konten des Kontenrahmens angeblendet.

Maschinenfabrik Müller

Hauptbuch

Ab 2018.01 Bis 2018.01
 Konto:
 KSt:
 Vorgang: B2
 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 Gewinn 20 000,00

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S120000	Forderungen aus Lief. u. Leist. (Sammelkonto)	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Kontenklasse S1		0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Synthetisches Konto S4							
S433610	Erlöse a. im anderen EG-Land stpfl. sonst. Leistungen, LE ist Steuerschuldner (Service)	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	-20 000,00
Kontenklasse S4		0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	-20 000,00
Gesamtsumme S		0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
Summe		0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00

Sie können eine detaillierte Liste 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							
S120000	Forderungen aus Lief. u. Leist. (Sammelkonto)	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00

Detaillierte Auflistung kann in den Detail-Modus umgeschaltet werden

Zeitraum	Anfangsbestand	Umsatz SOLL	Umsatz Haben	Endstand
Soueeet	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2018.01	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00

Belegnumm	Konto	Rechnun	Datum der st	Kostenstelle	Variabel Symb	Zeitraum Mw	Kostenträger/Proje	Subjekt	Zusätzliche Inform	Buchungstext	Anfangsbestand	Umsatz SO
2018106		2018.01	12.1.2018	NULL	2018106		B2			Rechnung Service N	0,00	20 000,00

Dann ist es möglich unter „Belegnummer“ zum Beleg übergehen um mit ihm weiter zu arbeiten:

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

S120000 Forderungen aus Lief. u. Leist. (Sammelkonto)
von 2018.01 In 2018.01

KSt: Vorgang: B2 Ergänzende Datei: Laut DE
Nur für Subjekt:

Komplexe laut Zeitraum		Anfangsstand	Umsatz	Ums. SOLL	Ums. HABEN	Endstand
Gesamt 2018.01		0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00

Art	Periode	Beleg	Termin	Text	Mitte	Vorgang	Anfangsstand	Umsatz	Ums. SOLL	Ums. HABEN	Endstand
FVU	2018.01	2018106	12. 1. 2018	Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)	NULL	B2	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Gesamt 2018.01									20 000,00	0,00	
Gesamtsumme									20 000,00	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							
S120000	Forderungen aus Lief. u. Leist. (Sammelkonto)	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00

Detaillierte Auflistung kann wieder in den Detail-Modus umgeschaltet werden. Dann wieder mittels Hinweis „Belegnummer“ auf Beleg übergangen 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							
S120000	Forderungen aus Lief. u. Leist. (Sammelkonto)	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00

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:

Filterbedingungen für Zusammensetzung "Hauptbuch"

Zeitraum ab: 2018.01 !

Zeitraum bis: 2018.01 !

Kostenstelle: ... LIKE (ergänzen % für Anfänger, anders =>)

Kostenträger/Projektnummer: B2 x ... LIKE (ergänzen % für Anfänger, anders =>)

Konto: ... LIKE (ergänzen % für Anfänger, anders =>)

Zusätzliche Information: ... LIKE (ergänzen % für Anfänger, anders =>)

Subjekt: ... wenn nicht angegeben, dann alle

Falls ein konkretes Subjekt angegeben wurde, dann bitte ausfüllen: Nur dieses Subjekt

Kontentyp: Alle Konten | Incl. Innerbetrieblicher

Buchung: laut DE

Nur Konten mit keinem Nullbetrag: Ja (wenn JA eingestellt ist, werden nicht Konten mit NULL Umsatz, PS und KS aus schreiben)

Sprache: Ausgangs-

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: Stimulsoft HTML

Drucken im Querformat: (nur Hauptbuchdruck)

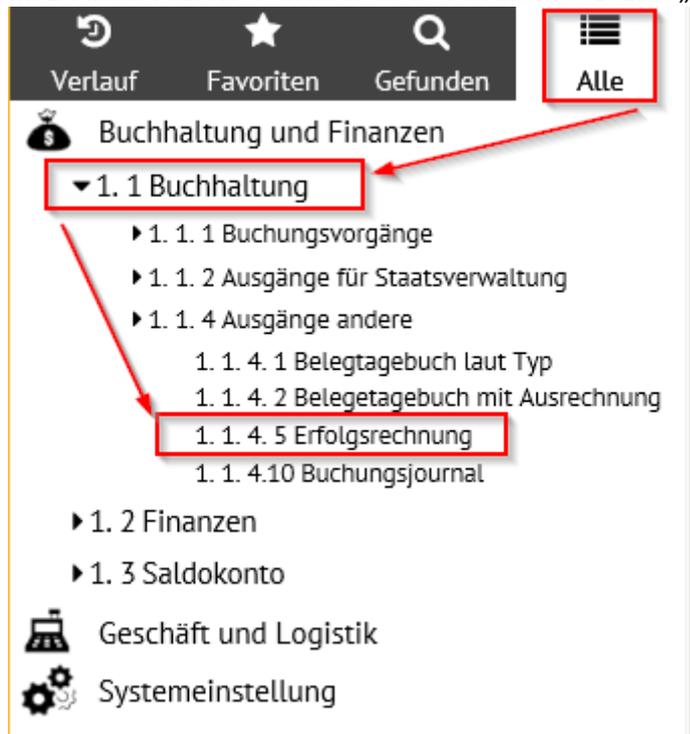
Hauptbuchdruck / xls **Detaildruck für Kontoumsatz** / xls / Sammeldruck **Detaildruck Endstand** / xls / Sammeldruck **Kontoinventarisierungdruck** / xls / Sammeldruck

- „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 „B2“ 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“.

The screenshot shows the following filter settings:

- Zeitraum ab: 2018.01
- Zeitraum bis: 2018.01
- Kostenstelle: (empty)
- Kostenträger/Projektnummer: B2
- Zusätzliche Information: (empty)
- Subjekt: (empty)
- Falls ein konkretes Subjekt angegeben wurde, dann bitte ausfüllen: Nur dieses Subjekt
- Erfassen Konto 8xx, 9xx: Nein
- Erfasse Innbetriebskonto: Incl. Innerbetrieblicher
- Steuerlich absetzbare Kontos: Alle Konten
- Buchung: laut DE
- Sprache: Ausgangs-

Buttons at the bottom:

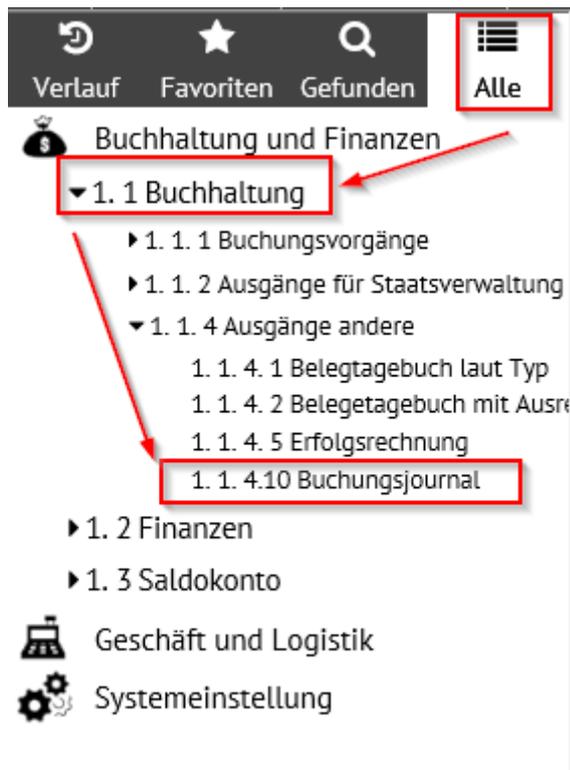
- Erfolgsrechnungsdruck.xls (highlighted with a red box)
- Sammeldruck der Kostenstellen
- Die GuV-Rechnung laut Periode

Betriebserfolgsbilanz

Buchungsperiode ab: 2018.01
 Buchungsperiode bis: 2018.01
 KSt:
 Vorgang: B2
 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
S433610	Erlöse a. im anderen EG-Land stpfl. sonst. Leistungen, LE ist Steuerschuldner (Service)	-20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00
Summe für synthetisches Konto S43		-20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00
Součet za třídu S		-20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00
Für Monat und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Gewinn	20 000,00
Für geführte Periode und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Gewinn	20 000,00
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 anzuzeigen. 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:

Filter für Belege des Buchungsjournals

Grundfilter Erweiterte Filter Manuelle Filter Konfiguration

Filter für: Belege des Buchungsjournals

Buchungsjournal

ESO9-Nummer =

ESO9-Nummer angelegt = ESO9-Nummer angelegt von ~

Beleg

Belegtyp ~

Belegnummer ~ Belegmuster ~

Subjekt ~ VS ~

Bemerkung ~ Bezeichnung ~

Eingangsdatum =

Leistungsdatum =

Fällig =

Rechnungsperiode ~ 2018.01

Währung ~

Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag fremde Währung =

geleistete Anzahlung =

Rechnungsbetrag EUR =

Anzahlung EUR =

Ohne Steuer =

Steuer 7% =

Netto 0% =

Steuer 19% =

MwSt Netto 7% =

MwSt Netto 19% =

Abrundung CZK =

Beleg - Historie der Änderungen

angelegt am ~ angelegt von ~

Datum der Änderung = geändert von ~

Filter Einzahlen Löschen

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 ESO9-Nummer bekommen, die Belege können nicht mehr editiert oder gelöscht werden. Man kann die Aufzeichnung auch im Tabelle-Modus anschauen.

Belege des Buchungsjournals

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	Lagerempfangssche	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.
6	1. 6. 2018 10:17:11	ESO9 certifikace	FVU	Ausgangsrechnung	VZR_FVU_RP	2018103	2018103	A004	SpaceX SA	Rechnung Produktio	12.

Belege des Buchungsjournals

Belegdetail - Druck

Buchungsjournal

ESO9-Nummer 7

ESO9-Nummer angelegt 1. 6. 2018 12:43:17 ESO9-Nummer angelegt von ESO9 certifikace

Beleg

Belegtyp FVU Ausgangsrechnung Belegmuster VZR_FVU_RSN_S_E

Belegnummer 2018104 VS 2018104

Subjekt A004 Bezeichnung SpaceX SA

Bemerkung Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)

Eingangsdatum 14. 1. 2018

Leistungsdatum 12. 1. 2018 Rechnungsperiode 2018.01

Fällig 13. 2. 2018 Währung EUR

Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag fremde Währung 20 000,00 geleistete Anzahlung 0,00

Rechnungsbetrag EUR 20 000,00 Anzahlung EUR 0,00

Ohne Steuer 0,00

Netto 0% 20 000,00

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

MwSt Netto 19% 0,00 Steuer 19% 0,00

Abrundung CZK 0,00

Beleg - Historie der Änderungen

angelegt am 22. 5. 2018 10:57:58 angelegt von Vladan Prokúpek

Datum der Änderung 1. 6. 2018 12:43:17 geändert von ESO9 certifikace

Menü

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.



Beleg

Belegtyp	FVU	Belegmuster		Subjekt	A004 Ust.-Ident.-Nr FR61811219617
Nummer	2018104	Zeitraum	2018.01	SpaceX SA	
Ihre Belegnummer		Var. Symbol	2018104	Besteuerungsart	Nicht bestimmt
Belegdatum:	12. 1. 2018	Eingangsdatum	14. 1. 2018	Subjektanschrift	Nancy Rue d'ElonMusk 1
Leistungsdatum	12. 1. 2018	Fällig	13. 2. 2018		
Kontonummer	/				
Gutschrift Datum					
Buchungstext	Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)			KS	0308
Status	10 im Journal	Unser Konto	BUNCR Bank UniCredit Nr. 17 820 915		

Beträge

USt. Berechnung	0%	Anspruch auf Steuervorabzug	Nicht bestimmt		
Bruttobetrag EUR /		geleistete Anzahlung	0,00	Währung	EUR Kurs 1,00
Bruttobetrag fremde Währung		Anzahlung EUR	0,00	Angegebener Kurs	1,00
Rechnungsbetrag EUR	20 000,00	Steuer 7%	0,00	Netto 0%	20 000,00
Netto 7%	0,00	Steuer 19%	0,00	Ohne Steuer	0,00
Netto 19%	0,00	INTRASTAT	Export	Steuercode	161 §13b sonst. ig. Leistung mit USt-ID
Datum					
INTRASTAT					

Buchedaten

Kostenstelle SOLL		Konto SOLL	S120000 Forderungen aus Lief. u. Leist. (Sammelkonto)		
Kostenstelle HABEN	101000000 Service NLN Rodewald	Sachkonto	S433610 Erlöse a. im anderen EG-Land stpfl. sonst. Leistungen, LE ist Steuerschuldner (Service)		
Zusätzliche Information		Kostenträger/Projektnummer	B2	Benutzer	vprokupek

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



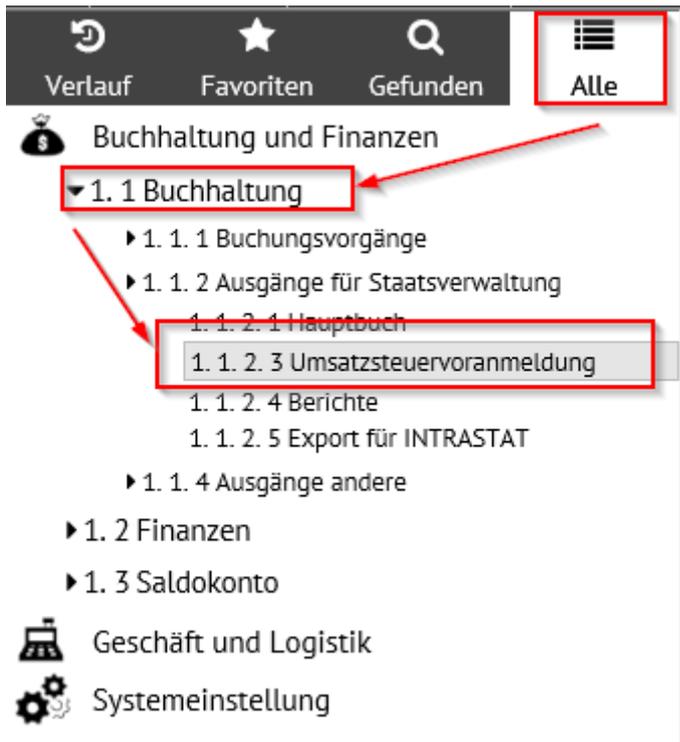
Maschinenfabrik Müller

Buchungsjournal - Belegüberblick

ES09 nummer	Beleg typ	Belegnummer	Leistungs datum	Eingangs datum	Währung	zum Bezahlen	zum Bezahlen EUR	Subjekt
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
6	FVU	2018103	12.01.2018	12.01.2018	EUR	12 000,00	12 000,00	SpaceX SA
7	FVU	2018104	12.01.2018	14.01.2018	EUR	20 000,00	20 000,00	SpaceX SA

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 USt-VA. Im mittleren Teil kann man mit der Berichterstattung arbeiten, im unteren sind zusammenfassende Meldungen.

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	Übermittlungsdatum	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	Übermittlungsdatum	Benutzer	Benutzer - Name	Ausstellung	Datum für N	Anfangsdatum	Datum des E	Benutzerbemerkun
<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

Belege, bei welchen erforderlich ist, die MwSt umzurechnen 0

MwSt. Bericht für die Periode ist bereits vorbereitet 2018.01 - 2018.06

Reportvorbereitung

Es folgt USt-VA-Beschreibung. Die Beschreibung der Zusammenfassenden Meldung finden Sie unten.

UStVA:

Zur Kontrolle ist es möglich den gewählten MwSt.-Bericht Zeitraum 2018.01 im Detail-Modus anzuschauen:

Veranlagung	Turnus	Reihen	Berichtstyp	Meld	Beleg MwSt-Abfuhr	Übermittlungsdatum	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. zusätzlicher / folgender Bericht wird Nr. 2 haben
- Berichtstyp – ordnungsmäßiger, Berichtigungsbericht, zusätzlicher / folgender Bericht

Kennzeichen über die Berichterstattung (abgeschlossen).

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

Übermittlungsdatum Benutzer

Steuerschuld Überschuss

Benutzerbemerkung

Export in XML

Exportierte Datei

Erstelle XML-Export Speichern XML in Dokumentation Datei Vortläufige XML in Dokumenten löschen

Datei XML: c:\work\ In Datei speichern [Nachweis auf Steuerportal](#) Durchsuchen ...

Speichern Abbrechen Löschen Menü

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



Im oberen Teil werden grundlegende Daten aus dem MwSt.- Bericht des ausgewählten Zeitraumes 2018.01 angeblendet.

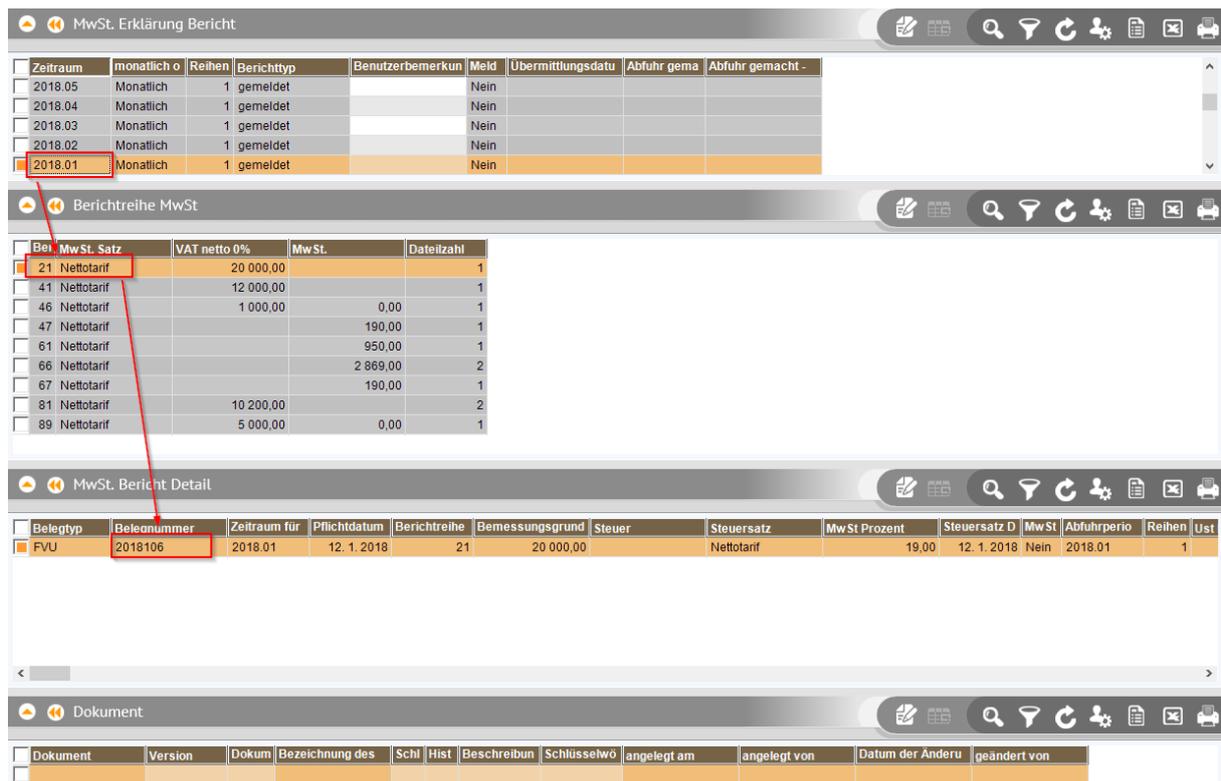
Im zweiten Teil sind für den ausgewählten Bericht Beträge der Bemessungsgrundlage und Beträge für einzelne MwSt.-Berichtzeilen und MwSt.-Umsätze angeführt.

Im Falle einer nachfolgenden Meldung werden nur „differentiale“ Daten gezeigt. In diesem Fall sollte Zeile 21 (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. **2018104** sehen.

Im vierten Teil werden zu dem MwSt.- Bericht beigelegte Dokumente gezeigt.



ACHTUNG: Im Detail wird der MwSt Satz 19% angeführt, auch wenn auf dem Beleg der Satz 0% ist. Herr Chmelař hat keine Ahnung, warum es so ist, aber bei SCHNELL macht es ihnen nichts aus.

Durch Druck in HTML wird UStVA im Zeilenverfahren angezeigt. Diese Form dient zu inneren Bedürfnissen der Firma.

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:

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp:

Meldestatus: [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

Maschinenfabrik Müller - Umsatzsteuervoranmeldung für Periode 2018.01
Abfuhr wurde gemacht

I. Anmeldung der Umsatzsteuer-Vorauszahlung			
Lieferungen und sonstige Leistungen (einschließlich unentgeltlicher Wertabgaben)		Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
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	5 000,00	950,00
zum Steuersatz von 7 %	87		

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](#) - [Kontennachweis](#) - [Fehler](#) - [Belege, die nicht in Bericht eintreten](#) - [Dauerfristverlängerung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus:

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp:

Meldestatus: [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

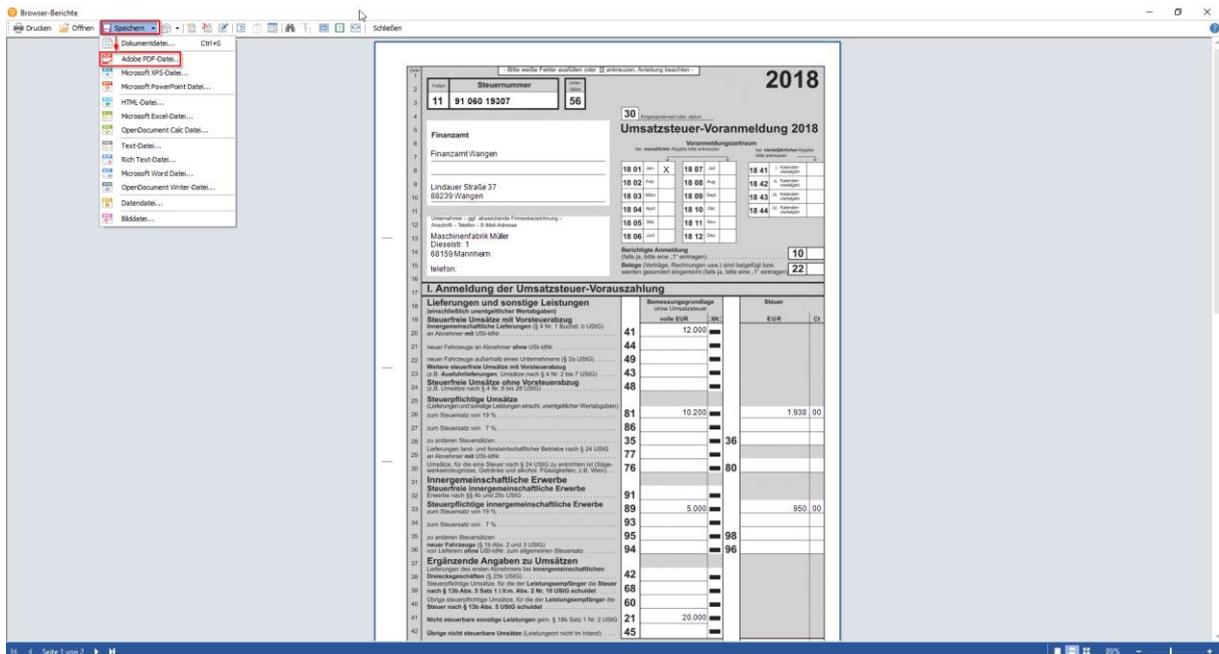
- Bitte weiße Felder ausfüllen oder ☒ ankreuzen, Anleitung beachten -

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.	<input checked="" type="checkbox"/>	18 07	Juli
9	18 02	Feb.		18 08	Aug.
10	18 03	März		18 09	Sept.
11	18 04	April		18 10	Okt.
12	18 05	Mai		18 11	Nov.
13	18 06	Juni		18 12	Dez.
14	Berichtigte Anmeldung (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) 10				
15	Belege (Verträge, Rechnungen usw.) sind beigefügt bzw. werden gesondert eingereicht (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) 22				
16					
17	I. Anmeldung der Umsatzsteuer-Vorauszahlung				
18	Lieferungen und sonstige Leistungen (einschließlich unentgeltlicher Wertabgaben)				
19	Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug				
20	Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG) an Abnehmer mit USt-IdNr. 41				
21	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne USt-IdNr. 44				
22	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) 49				
23	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG) 43				
24	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug (z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 28 UStG) 48				
25	Steuerpflichtige Umsätze (Lieferungen und sonstige Leistungen einschl. unentgeltlicher Wertabgaben)				
26	zum Steuersatz von 19 % 81				
27	zum Steuersatz von 7 % 86				
28	zu anderen Steuersätzen 35				
29	Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit USt-IdNr. 77				
30	Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Sägewerkzeugzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein) ... 76				
31	Inneregemeinschaftliche Erwerbe				
32	Steuerfreie inneregemeinschaftliche Erwerbe Erwerbe nach §§ 4b und 25c UStG 91				
33	Steuerpflichtige inneregemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 % 89				
34	zum Steuersatz von 7 % 93				
35	zu anderen Steuersätzen 95				
36	neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferanten ohne USt-IdNr. zum allgemeinen Steuersatz 94				
37	Ergänzende Angaben zu Umsätzen				
38	Lieferungen des ersten Abnehmers bei inneregemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG) 42				
39	Steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 Satz 1 i.V.m. Abs. 2 Nr. 10 UStG schuldet 68				
40	Übrige steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet 60				
41	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG 21				
42	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsart nicht im Inland) 45				
43	Übertrag zu übertragen in Zeile 45 2.888 00				

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

44	Steuernummer: 91 060 19307				Steuer EUR		Ct
45	Übertrag				2.888		00
46	Leistungsempfänger als Steuerschuldner						
47	(§ 13b UStG)						
48	46	Steuerpflichtige sonstige Leistungen eines im übrigen Gemeinschafts-	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer		47	190	00
49	52	gebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	volle EUR		53		
50	73	Andere Leistungen eines im Ausland ansässigen Unternehmers	Ct		74		
51	78	(§ 13b Abs. 2 Nr. 1 und 5 Buchst. a UStG)			79		
52	84	Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände und Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 2 und 3 UStG)			85		
53	Umsatzsteuer				3.078		00
54	Abziehbare Vorsteuerbeträge						
55	66	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)			67	2.869	00
56	61	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)			62	950	00
57	62	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)			63		
58	67	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)			64	190	00
59	63	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§§ 23 und 23a UStG)			64		
60	64	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)			59		
61	59	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)			-931		00
62	Verbleibender Betrag						
63	Andere Steuerbeträge						
64	65	Steuer infolge Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen u. ä. wegen Steuersatzänderung			69		
65	69	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 Lager- halter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden			-931		00
66	39	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss			83	-931	00
67	83	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)					
68	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung						
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)						26
74	Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.						
75	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)						23
76	Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift „Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung“ zu kennzeichnen ist.						
77	Datenschutz-Hinweis:						
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
79							19
80	Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt:						12
81	(Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse)						
82	Vladan Prokúpek						
83	Dieselstr. 1						
84	68159 Mannheim						
85	5. 4. 2018						
86	Datum, Unterschrift						
						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	



Durch Link „Detailzusammensetzung“ werden Details der Zusammensetzung gezeigt, die in die USt-VA eintreten.



Maschinenfabrik Müller
5. 4. 2018

**Umsatzsteuerjournal
Januar 2018**

Vladan Prokūpek
14:36:32

Zeile	Belegtyp	Beleg	SC	Var.	Symbol	ert-	Strich	UST	Subjekt	Konten	Rechnungsd	Bemerkung	Netto	Steuer	Brutto	
21	FVU	2018106	161	2018106		12.	1.	2018	FR61811219617	SpaceX SA	S120000/S433610	14. 1. 2018	Rechnung Service Nord in	0,00	0,00	0,00
Summe für Zeile 21																
41	FVU	2018103	10	2018103		12.	1.	2018	FR61811219617	SpaceX SA	S120000/S412500	12. 1. 2018	Rechnung Produktion EU	0,00	0,00	0,00
Summe für Zeile 41																
46	FPU	1815200002	162	KOV123/987		18.	1.	2018	NL002176816B01	De Kaaskopp BV	S630310/S330000	18. 1. 2018	De Kaaskopp BV	0,00	0,00	0,00
Summe für Zeile 46																
47	FPU	1815200002	162	KOV123/987		18.	1.	2018	NL002176816B01	De Kaaskopp BV	S630310/S330000	18. 1. 2018	De Kaaskopp BV	1 000,00	190,00	1 190,00
Summe für Zeile 47																
61	FPU	1815200001	121	INV18/553		11.	1.	2018	IT00296670219	Riva PLC	S100100/S330000	12. 1. 2018	Riva PLC	5 000,00	950,00	5 950,00
Summe für Zeile 61																
66	FPU	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	FPU	1815100002	101	22		17.	1.	2018		Kretz GmbH	S890600/S330000	18. 1. 2018	Kretz GmbH - Reparatur IW	100,00	19,00	119,00
Summe für Zeile 66																
67	FPU	1815200002	162	KOV123/987		18.	1.	2018	NL002176816B01	De Kaaskopp BV	S630310/S330000	18. 1. 2018	De Kaaskopp BV	1 000,00	190,00	1 190,00
Summe für Zeile 67																
81	FVU	2018101	101	2018101		12.	1.	2018		Schreinerei Beyer	S120000/S440000	12. 1. 2018	Rechnung Produktion Inlan			
81	FVU	2018102	101	2018102		14.	1.	2018		Schreinerei Beyer	S120000/S440000	16. 1. 2018	Rechnung Produktion Inlan			
Summe für Zeile 81																
89	FPU	1815200001	121	INV18/553		11.	1.	2018	IT00296670219	Riva PLC	S100100/S330000	12. 1. 2018	Riva PLC	0,00	0,00	0,00
Summe für Zeile 89																

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.

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

Reihenfolge in einer Periode **1** Berichttyp

Meldestatus [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

Umsatzsteuerverprobung (Sollversteuerung)
2018.01

Maschinenfabrik Müller

Ermittlungsart	Nummer	Bezeichnung	Umsatz	Steuer
Kennziffer 21i				
Kontonummer	SC161	Umsatzsteuer (gebuchter Umsatz)	-20 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 21i	-20 000,00	
Kennziffer 21s				
Kontonummer	S433610	Erlöse a. im anderen EG-Land stpfl. sonst. Leistungen, LE ist Steuerschuldner (Service)	-20 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 21s	-20 000,00	
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 46i				
Im Inland st.pfl. sonstige Leistungen				
Kontonummer	SC162	Umsatzsteuer (gebuchter Umsatz)	-1 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 46i	-1 000,00	
Kennziffer 46s				
Im Inland st.pfl. sonstige Leistungen				
Kontonummer	S630310	Fremdleistungen/Fremdarbeiten (EU) § 13b USIG	1 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 46s	1 000,00	
Kennziffer 47				
Im Inland st.pfl. sonstige Leistungen (Steuer)				
Kontonummer	S383700	Umsatzsteuer nach §13b UStG 19% (UStVA Kz85)	-190,00	
Kontonummer	SC162	Umsatzsteuer (gebuchter Steuer)		0,00
		Summe der Umsätze für Kennziffer 47	-190,00	
Kennziffer 61				
Abziehbare VSt. aus ig. Erwerb von Gegenständen				
Kontonummer	S140400	Abziehbare VSt aus ig. Erwerb 19%	950,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 61	950,00	
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 67				
VSt. aus Leist. im Sinne des §13b UStG				
Kontonummer	S140700	Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%	190,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 67	190,00	
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

**Umsatzsteuerverprobung (Sollversteuerung)
2018.01**

Maschinenfabrik Müller

Ermittlungsart	Nummer	Bezeichnung	Umsatz	Steuer
		Gebuchte Steuer auf Festkonto S380600, S380800, S380000		-1 938,00
		Ausgewiesen in der UstVoranmeldung	-10 200,00	-1 938,00
Kennziffer 89i		St.pfl. ig. Erwerb zu 19 v.H.		
Kontonummer	SC121	Umsatzsteuer (gebuchter Umsatz)	-5 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 89i	-5 000,00	
		daraus berechnete Steuer mit Steuercode 121		-950,00
		Gebuchte Steuer auf Festkonto S140400		950,00

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



Maschinenfabrik Müller

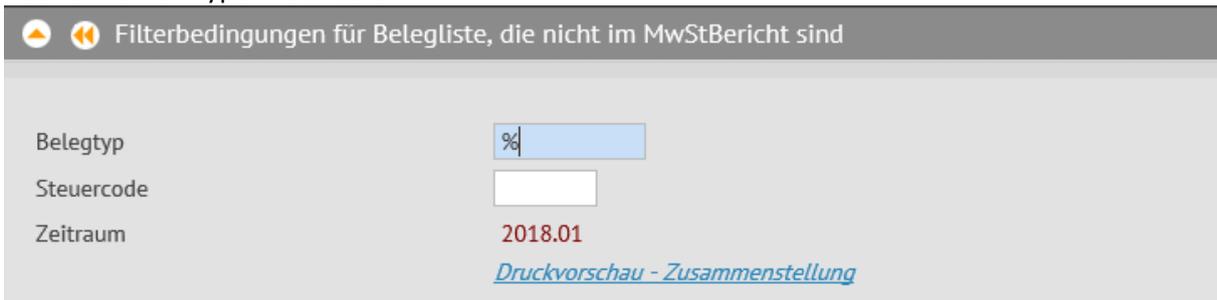
Prüfliste

Hinweis: 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.



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 USt-VA

Maschinenfabrik Müller 5. 4. 2018 Vladan Prokúpek 15:09:51

Belege, die nicht in MwSt-Bericht eintreten

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

Art	Beleg	SC	Text	Eingangsdatum / Versendet	Steuererfüllung	zum Bezahlen	Basis 0%	Basis ermäßigter Tarif	Steuer ermäßigter 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
SPU	18ACH1000002	0	SPU01 - Stock ACH - Kauf	27. 3. 2018	11. 1. 2018	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe für SPU						22 850,00	5 000,00	0,00	0,00	15 000,00	2 850,00
Summe für Zusammensetzung						22 850,00	5 000,00	0,00	0,00	15 000,00	2 850,00

Unter dem Link „Dauerfristverlängerung“ wird die Filterseite angezeigt:



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

Antrag auf Dauerfristverlängerung Anmeldung der Sondervorauszahlung	
Zeitraum	2018.01
<u>Berichtigte Anmeldung</u>	10 <input type="checkbox"/>
Summe der verbleibenden Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	<input type="text" value="0,00"/>
Davon 1/11 = Sondervorauszahlung	38 <input type="text" value="0,00"/>
Verrechnung des Erstattungsbetrags	29 <input type="checkbox"/>
Das SEPA-Lastschriftmandat	26 <input type="checkbox"/>
Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung	23 <input type="checkbox"/>
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 <small>Eingangsstempel oder -datum</small>

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"/>	
2. Davon $\frac{1}{11}$ = Sondervorauszahlung 2018	38	<input type="checkbox"/>	<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 Prokůpek
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

5. 4. 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.
ACHTUNG: falls die Berichte erst nach dem Export 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 keinen zusätzlichen MwSt.-Bericht 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 Monatlich Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode 1 Berichtstyp gemeldet

Meldestatus Ja [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

[MwSt. Abfuhr Erstellen](#) [MwSt-Abfuhr stornieren](#)

[Übermittlungsdatum](#) 30. 5. 2018 13:11:26 [Benutzer](#) vprokupek Vladan Prokupek

Steuerschuld Überschuss

Benutzerbemerkung

Export in XML

Exportierte Datei

[Erstelle XML-Export](#) [Speichern XML in Dokumentation Datei](#) [Vorläufige XML in Dokumenten löschen](#)

Datei XML c:\work\ [Durchsuchen ...](#)

[In Datei speichern](#) [Nachweis auf Steuerportal](#)

[Speichern](#) [Abbrechen](#) [Löschen](#) [Menü](#)

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

- Belegnummer (IDU) für MwSt. Abfuhr (falls automatisch entsteht) (in der DEMOversion ist nicht vorhanden)
- Übermittlungsdatum
- Benutzer, von dem die Abfuhr durchgeführt worden ist
- Steuerpflicht, bzw. übermäßiger Abzug (ist nicht gelungen)

Nach dem Hinweis von Herrn Chmelař: in der Applikation ist mittlerweile eingestellt, dass der interne Beleg für MwSt. Abfuhr nicht entsteht, d.h. nach dem Abschließen gibt es weder Belegnummer, noch etwaigen Pflichtsteuerwert oder übermäßigen Abzug an der MwSt. Falls der Beleg entstehen sollte, müsste definiert werden, wie gebucht werden soll. Das konnte bis jetzt niemand vom TEDOM bestimmen.

Teil „Erstelle XML-Export“ dient zum Export der UStVA in XML Datei, die folgend auf der Steuerzahler-Website abzufragen ist. Empfehlenswert ist es den Export erst nach dem Abschließen der Berichterstattungen durchzuführen.

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: Ja [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

MwSt. Abfuhr Erstellen MwSt-Abfuhr stornieren

Übermittlungsdatum: 1. 6. 2018 10:25:37 Benutzer: eso9de ESO9 certifikace

Steuerschuld: Überschuss: 931,00

Benutzerbemerkung:

Export in XML

Exportierte Datei:

 Speichern XML in Dokumentation Datei Vorläufige XML in Dokumenten löschen

Datei XML: c:\work\

 [Nachweis auf Steuerportal](#)

Der Pfad zum Speichern und Dateibezeichnung XML wird in der Einstellung der Parameter Applikation angeboten. Die Bezeichnung kann vor dem Speichern manuell umschrieben werden. Durch Taste „Durchsuchen...“ kann der Pfad für Speichern geändert werden. Der Export selbst verläuft in zwei Schritten – Dateigenerierung und ihre Speicherung. Exportiert wird nur die Berichterstattung, aus der der Export durchgeführt wurde.

- Durch die Taste „Erstelle XML-Export“ wird die Datei mit der UStVA gebildet, ihr Anfang wird in dem Posten „Exportierte Datei“ angezeigt.
 - Bei der Bildung kann die Datei automatisch in die Dokumentation Datei gespeichert werden (und zu der Berichterstattung hinzugefügt werden, ist verfügbar unter dem Link „Dokumente“). Solange es in den Parametern Applikation eingestellt ist, ist der Posten „Speichern XML in Dokumentation Datei“ automatisch markiert. Diese automatische Speicherung kann durch Demarkierung des Postens geändert werden.
 - Falls die Datei neu generiert wird (zu derselben Berichterstattung), ist es möglich bei der Speicherung die vorige Datei zu löschen – durch Markierung des Postens „Vorläufige XML in Dokumenten löschen“.
- Nachdem ist es nötig durch Taste „In die Datei speichern“ die Datei auf Laufwerk zu speichern.

Eine so erstellte Datei kann auf der Steuerzahler-Website abzurufen werden. Auf die Steuerzahler-Website gelangen Sie durch „Nachweis auf Steuerportal“ im unteren Teil.

Zusammenfassende Meldung:

In der Zusammenfassende Meldung wird der „Erfüllungskode nach dem Steuercode (der im Belegkopf oder Belegposten angeführt ist) ausgefüllt:

- Falls der Posten für USt-VA auf dem Posten/Belegkopf Wert 10 hat, dann Erfüllungskode = 0 (Lieferung der Ware in die EU-Länder).
- Falls der Posten für USt-VA auf dem Posten/Belegkopf Wert 161 hat, dann Erfüllungskode = 3 (Lieferung der Dienstleistung in die EU-Länder).

Zur Überprüfung kann man ausgewählte Zusammenfassende Meldung für den Zeitraum 2018.01 im Detail-Modus anschauen:

Veranlagung	Turnus	Reihen	Berichtstyp	Meld	Übermittlungsdatum	Benutzer	Benutzer - Name	Ausstellung	Datum für N	Anfangsdatum	Datum des E	Benutzerbemerkun
<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 CSV. 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. zusätzlicher / folgender Bericht wird Nr. 2 haben
- Berichtstyp – ordnungsmäßiger, zusätzlicher / folgender Bericht
- Kennzeichen über die Berichterstattung (abgeschlossen).

Formular [Detail - Dokumente](#)
 Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Kontennachweis](#) - [Drucken in PDF](#) - [STI Detailzusammensetzung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Monatlich Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp: gemeldet

Meldestatus: Nein

Übermittlungsdatum: Erfolge Entnahme der Sammelmeldung Storniere Entnahme der Sammelmeldung

Ausstellungsdatum: Benutzer

Anfangsdatum der Veranlagungsperiode: Datum für Netto nachträglicher Meldung

Benutzerbemerkung: Datum des Endes für Veranlagungsperiode

Export in CSV

Exportierte Datei

Erstelle CSV Export CSV Datei in Dokumentation Datenbank speichern Vorige CSV in Dokumenten löschen

CSV Datei: c:\work\ Durchsuchen ...

In Datei speichern [Nachweis auf Steuerportal](#)

Speichern Abbrechen Löschen Menü

Im oberen Teil der Zusammenfassenden Meldung sind verschiedene Links, z. B. auf Detail der Berichterstattung übergehen, die Berichterstattung drucken...

Durch „Detail“ werden Details der Zusammenfassenden Meldung angezeigt.

Formular [Detail](#) [Dokumente](#)
 Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Kontennachweis](#) - [Drucken in PDF](#) - [STI Detailzusammensetzung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Monatlich Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp: gemeldet

Meldestatus: Nein

Übermittlungsdatum: Erfolge Entnahme der Sammelmeldung Storniere Entnahme der Sammelmeldung

Ausstellungsdatum: Benutzer

Anfangsdatum der Veranlagungsperiode: Datum für Netto nachträglicher Meldung

Benutzerbemerkung: Datum des Endes für Veranlagungsperiode

Export in CSV

Exportierte Datei

Erstelle CSV Export CSV Datei in Dokumentation Datenbank speichern Vorige CSV in Dokumenten löschen

CSV Datei: c:\work\ Durchsuchen ...

In Datei speichern [Nachweis auf Steuerportal](#)

Speichern Abbrechen Löschen Menü

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

Im zweiten Teil ist für die ausgewählte Berichterstattung Anzahl der Leistungen (Belegkopf/Belegposten) und Gesamtwerte der Leistungen für einzelne ID und Code der Leistung der Zusammenfassende Meldung. Zum Zweck der folgenden Zusammenfassenden Meldung wird Information angezeigt, ob es sich um Stornozeile handelt. Dank dessen können nur „differenzierte“ Daten gefiltert werden.

Im dritten Teil sind für die ausgewählte Berichterstattung einzelne Belege angezeigt, die in die gewählte Berichterstattung Zusammenfassende Meldung eintreten. Man sieht den Beleg Nr. **2018104**. Auch hier wird die Info, ob es sich um Stornozeile handelt. Dank dessen können nur „differenzierte“ Daten gefiltert werden.

Im vierten Teil werden die zur Zusammenfassenden Meldung hinzugefügte Dokumente angezeigt.

The screenshot displays a multi-panel software interface for tax reporting. The panels are as follows:

- Zusammenfassende Meldung:** A table listing monthly reports from 2017.11 to 2018.08. The row for 2018.01 is highlighted in orange and has a red box around it.
- Zusammenfassende Meldung - Detail:** A table showing details for the selected period. It lists two rows: '0-Warelieferung in E' and '3-Dienstleistung nat'. The second row is highlighted in orange and has a red box around its 'Erfüllungskode'.
- Zusammenfassende Meldung - Belege:** A table showing individual invoices. The first row is highlighted in orange and has a red box around its 'Belegnummer' (2018103).
- Dokument:** A table for document management. The first row is highlighted in orange and has a red box around its 'Dokument' field (2018103).

A red line connects the red boxes across the panels, indicating the flow of data from the summary to the detailed invoice and then to the document record.

Einige Mitarbeiter der einzelnen Finanzämter fordern, damit die Summen der Werte von Leistungen in der ZM-Meldung mit den Werten in den Zeilen der USt-VA übereinstimmen. Im Hinblick auf die Abrundung der beiden Meldungen ist mathematisch nicht möglich die Übereinstimmung zu erreichen. Bei ausgewählten Datensätzen können Korrekturen angegeben werden. Dies ermöglicht, die Gesamtleistung in der ZM-Meldung so zu ändern, dass sie in den Zeilen der USt-VA liegt.

Die Korrekturen werden durch „Korrektur der Leistung“ in dem dritten Teil (ZM-Meldung – Belege) angelegt, gewöhnlich wird +1 oder -1 bei den Belegen mit dem höchsten Betrag angegeben. Zur schnellen Überprüfung befinden sich in dem zweiten Teil (ZM-Meldung – Detail) Positionen „Leistungen Summe“ (Summe der Leistungen inkl. Korrekturen nach der Abrundung), „Leistungen Summe + Korrekturen“ (Summe der Leistungen inkl. der Korrekturen vor der Abrundung), „Leistungen Summe“ (Summe der Beträge Grundsatz) und „Summe der Korrekturen“.

Link „Drucken in HTML“ dient zur Überprüfung der Beträge (Belege), die die Zusammenfassende Meldung bilden.

Maschinenfabrik Müller - Sammelmeldung MwSt für 2018.01
Meldung Datum:

Zeilestorno	Land Kode	Warebeschaffer – Ust.Id.Nr.	Erfüllungskode	Zahl der Erfüllung	Gesamte Erfüllungswert
	FR	FR61811219617	0	1	12 000,00
	FR	FR61811219617	3	1	20 000,00

Link „Kontennachweis“ wird eine Zusammensetzung angezeigt, die zum Vergleichen der Beträge zwischen der ZM-Meldung und USt-VA. Die Bedeutung liegt in den Korrekturen, siehe oben. In der Zusammensetzung werden zu den entsprechenden Zeilen der USt-VA die Werte der gegebenen Zeile aus der USt-VA ausgeschrieben und Summe der Leistungen aus der ZM-Meldung. Gleichzeitig sind für einzelne USt-IDNr. und Steuercode der Leistungen ZM Leistungswerte ausgeschrieben, aus denen die Summe der Leistungen bei der angegebenen Zeile erstellt wird.

**Zusammenfassend
Januar 2018**

Maschinenfabrik Müller

Berichtzeile	Berichtzeilebeschreibung	Zeilenwert	Leistungen Summe
21	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	20 000	20 000
	Zeilestorno Land Kode Ust-IDNr. Kunde Erfüllungskode Wert der Leistung		
	FR FR61811219617 3- Dienstleistung nach EG		20 000

Berichtzeile	Berichtzeilebeschreibung	Zeilenwert	Leistungen Summe
41	an Abnehmer mit USt-IdNr.	12 000	12 000
	Zeilestorno Land Kode Ust-IDNr. Kunde Erfüllungskode Wert der Leistung		
	FR FR61811219617 0-Warelieferung in EU		12 000

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

**Umsatzsteuer-Identifikationsnummer
(USt-Id-Nr.) Bitte 9 Ziffern eintragen**

01 DE 152/244/40192

**Bundeszentralamt für Steuern
- Dienstsitz Saarlouis –
66738 Saarlouis**

Zusammenfassende Meldung
über innergemeinschaftliche Warenlieferungen
und sonstige Leistungen
Meldezeitraum

vgl. Textziffer III.1. und III.2. der Anleitung

(Bitte nur einen Meldezeitraum angeben.
Nicht mit "X" füllen, sondern Jahreszahl ergänzen)

Unternehmer - Art und Anschrift - Telefon

Maschinenfabrik Müller
Dieselstr. 1
68159 Mannheim

Telefon:

02 Januar 2018

Berichtigung
(falls ja, bitte "1" eintragen)

03

Einlagebogen

Anzahl
04 1

- Die in § 18a Abs. 1 Satz 2 enthaltene Regelung nehme ich nicht in Anspruch. Ich gebe die ZM künftig monatlich ab. Diese Anzeige bindet mich bis zum Zeitpunkt des Widerrufs, mindestens aber für die Dauer von 12 Kalendermonaten.
- Widerruf meiner Anzeige nach § 18a Abs. 1 UStG

Ich versichere, die Angaben in dieser Zusammenfassenden Meldung wahrheitsgemäß nach bestem Wissen und Gewissen gemacht zu haben.

Hinweis:

Wer vorsätzlich oder leichtfertig entgegen seinen Verpflichtungen gem. § 18 a Umsatzsteuergesetz (UStG) eine Zusammenfassende Meldung nicht, nicht richtig, nicht vollständig oder nicht rechtzeitig abgibt oder nicht bzw. nicht rechtzeitig berichtigt, handelt ordnungswidrig. Die Ordnungswidrigkeit kann mit einer Geldbuße bis zu fünftausend Euro geahndet werden (§ 26 a UStG).

Bei der Anfertigung dieser ZM hat mitgewirkt:

Name, Anschrift, Telef

05.04.2018

Datum, eigenhändige Unterschrift des Unternehmers

Hinweis nach den Vorschriften der Datenschutzgesetze:

Die mit der Zusammenfassenden Meldung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. Abgabenordnung (AO) und § 18 a UStG erhoben. Die Angaben der Telefonnummern sind freiwillig.

Einlagebogen Nr. 1
zur Zusammenfassenden Meldung für den Meldezeitraum

Umsatzsteuer-Identifikationsnummer (USt-IdNr.) Bitte 9 Ziffern eintragen

02

01

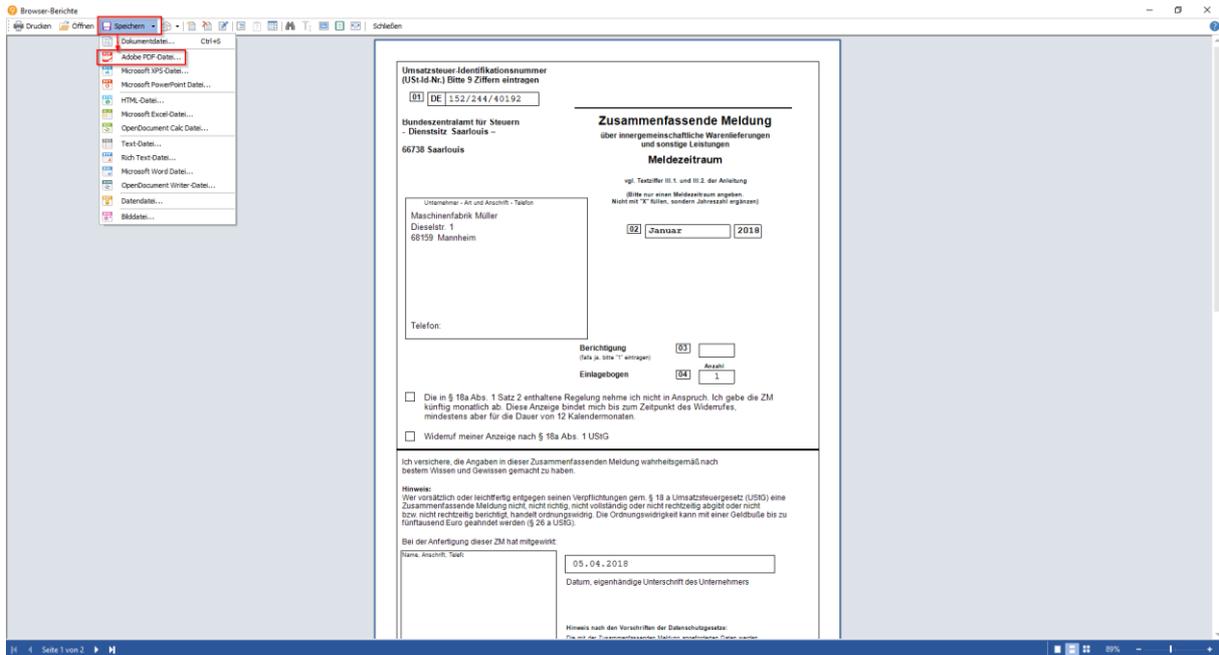
Meldungen der Warenlieferungen (§ 18a Abs. 4 Nr 1 u. 2 UStG) vom Inland in das übrige Gemeinschaftsgebiet und der Lieferungen i.S.d. § 25 b Abs.2 UStG im Rahmen innergemeinschaftlicher Dreiecksgeschäfte

Berichtigung
(falls ja, bitte "1" eintragen)

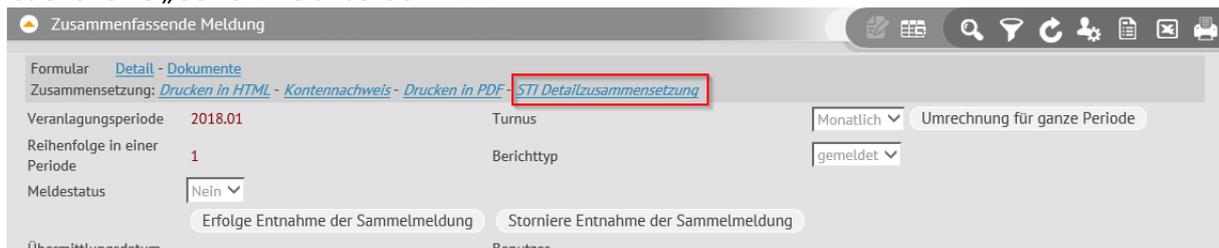
Zeile	1		1		1
	Länderkennzeichen	USt-IdNr. des Erwerbers/Unternehmers in einem anderen Mitgliedsstaat	Summe der Bemessungsgrundlagen volle EUR Ct		Hinweis auf sonstige Leistungen (falls Ja, bitte "1" eintragen) Hinweis auf Dreiecksgeschäfte (falls Ja, bitte "2" eintragen)
1	FR	61811219617	12.000	<input type="checkbox"/>	
2	FR	61811219617	20.000	<input type="checkbox"/>	1

Hinweis:

- Nicht zu melden sind innergemeinschaftliche Erwerbe (Warenbezüge aus anderen Mitgliedstaaten der Europäischen Union - vgl. Zeilen 35-39 der Umsatzsteuervoranmeldung).
- Eine ZM ist nur abzugeben, wenn im Meldezeitraum innergemeinschaftliche Lieferungen und/oder Lieferungen i.S.d. § 25 b Abs.2 UStG im Rahmen innergemeinschaftlicher Dreiecksgeschäfte ausgeführt worden sind.
Sogenannte "Nullmeldungen" sind nicht abzugeben.



Durch Link „STI Detailzusammensetzung“ werden Details der Zusammensetzung gezeigt. **Hinweis:** es ist eher eine „Gewohnheit“ bei SCHNELL.



EU-Umsatzliste Kunden (ZM-relevanter Umsatz) Januar 2018

Maschinenfabrik Müller

Konto	Matchcode	Land	USt.ID	Umsatz				
D342012	SpaceX SA	FR	FR61811219617	32 000,00				
	Tan	Periode	Belegdatum	Belegnummer	Buchungstext	Konto	SC	Betrag
	132389	2018.01	12.01.2018	2018106	Rechnung Service Nord in EU-Leistung (M)	S433610	U161	20 000,00
	131386	2018.01	12.01.2018	2018103	Rechnung Produktion EU	S412500	U10	12 000,00
					Summe Umsatz			32 000,00

(D) = EU Dreiecksgeschäft

* = Umsätze aus einer evtl. abweichenden Lieferanschrift

Mittels Taste „ZM Abschließen“ müssen nach der Kontrolle die Berichte abgeschlossen werden.

ACHTUNG: falls die Berichte erst nach dem Export 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 USt-VA 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!

Zusammenfassende Meldung

Formular [Detail](#) - [Dokumente](#)
 Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Kontennachweis](#) - [Drucken in PDF](#) - [STI Detailzusammensetzung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Monatlich Umrechnung für ganze Periode
 Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp: gemeldet

Meldestatus: Ja

Erfolge Entnahme der Sammelmeldung Storniere Entnahme der Sammelmeldung

Übermittlungsdatum: 1. 6. 2018 12:04:37 Benutzer: eso9de ESO9 certifikace

Ausstellungsdatum: [Dropdown] Datum für Netto nachträglicher Meldung: [Dropdown]
 Anfangdatum der Veranlagungsperiode: [Dropdown] Datum des Endes für Veranlagungsperiode: [Dropdown]

Benutzerbemerkung: [Textfeld]

Export in CSV
 Exportierte Datei: [Textfeld]

Erstelle CSV Export CSV Datei in Dokumentation Databasis speichern Vorige CSV in Dokumenten löschen

CSV Datei: c:\work\ [Durchsuchen ...]

In Datei speichern [Nachweis auf Steuerportal](#)

Speichern Abbrechen Löschen Menü

Sobald die Zusammenfassende Meldung abgeschlossen ist, werden weitere Positionen ergänzt:

- Übermittlungsdatum
- Benutzer, von dem die Abfuhr durchgeführt worden ist

Teil „Export in CSV“ dient zum Export der Zusammenfassende Meldung in CSV Datei, die folgend auf der Steuerzahler-Website abzufragen ist. Empfehlenswert ist es den Export erst nach dem Abschließen der Berichterstattungen durchzuführen.

Zusammenfassende Meldung

Formular [Detail](#) - [Dokumente](#)
 Zusammensetzung: [Drucken in HTML](#) - [Kontennachweis](#) - [Drucken in PDF](#) - [STI Detailzusammensetzung](#)

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Monatlich Umrechnung für ganze Periode
 Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp: gemeldet

Meldestatus: Ja

Erfolge Entnahme der Sammelmeldung Storniere Entnahme der Sammelmeldung

Übermittlungsdatum: 1. 6. 2018 12:04:37 Benutzer: eso9de ESO9 certifikace

Ausstellungsdatum: [Dropdown] Datum für Netto nachträglicher Meldung: [Dropdown]
 Anfangdatum der Veranlagungsperiode: [Dropdown] Datum des Endes für Veranlagungsperiode: [Dropdown]

Benutzerbemerkung: [Textfeld]

Export in CSV
 Exportierte Datei: [Textfeld]

Erstelle CSV Export CSV Datei in Dokumentation Databasis speichern Vorige CSV in Dokumenten löschen

CSV Datei: c:\work\ [Durchsuchen ...]

In Datei speichern [Nachweis auf Steuerportal](#)

Speichern Abbrechen Löschen Menü

Der Pfad zum Speichern und Dateibezeichnung CSV wird in der Einstellung der Parameter Applikation angeboten. Die Bezeichnung kann vor dem Speichern manuell umschrieben werden. Durch Taste „Durchsuchen...“ kann der Pfad für Speichern geändert werden. Der Export selbst verläuft in zwei Schritten – Dateigenerierung und ihre Speicherung. Exportiert wird nur die Berichterstattung, aus der der Export durchgeführt wurde.

- Durch die Taste „Export in CSV“ wird die Datei mit der Zusammenfassenden Meldung gebildet, ihr Anfang wird in dem Posten „Exportierte Datei“ angezeigt.
 - Bei der Bildung kann die Datei automatisch in die Dokumentation Datei gespeichert werden (und zu der Berichterstattung hinzugefügt werden, ist verfügbar unter dem Link „Dokumente“). Solange es in den Parametern Applikation eingestellt ist, ist der Posten „Speichern CSV in Dokumentation Datei“ automatisch markiert. Diese automatische Speicherung kann durch Demarkierung des Postens geändert werden.
 - Falls die Datei neu generiert wird (zu derselben Berichterstattung), ist es möglich bei der Speicherung die vorige Datei zu löschen – durch Markierung des Postens „Vorläufige CSV in Dokumenten löschen“.
- Nachdem ist es nötig durch Taste „In die Datei speichern“ die Datei auf Laufwerk zu speichern.

Eine so erstellte Datei kann auf der Steuerzahler-Website abzurufen werden. Auf die Steuerzahler-Website gelangen Sie durch „Nachweis auf Steuerportal“ im unteren Teil.

V. Screenshot Verprobungsliste USt

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

The screenshot displays a software interface with a sidebar on the left and a main content area on the right. In the sidebar, under 'Geschäft und Logistik', the activity '2. 1. 3. 1 Buch-Eingangrechnungen' is highlighted with a red box. The main content area is divided into several sections: 'Stand des Informationssystem' showing 'Betriebsergebnis des laufenden Jahres GEWINN: 10 200,00 EUR', 'Systeminformationen' showing 'Nainstavená ESO9 verze 5.07.0002 ze dne 29.05.2018 / bez dopřiku', and 'Andere Informationen'.

Es wird die Liste der Muster angeboten, in der Liste der Muster klicken Sie auf Muster Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten):

Wählen Sie Muster für Belegtyp **Ausgangsrechnung**

Rechnung Drittländer Sonstige
Rechnung in EU Sonstige
Rechnung Inland Sonstige
Rechnung Nord Ersatzteile Drittländer
Rechnung Nord Ersatzteile EU
Rechnung Nord Ersatzteile Inland
Rechnung Produktion Drittländer
Rechnung Produktion EU
Rechnung Produktion Inland
Rechnung Service Nord Drittländer-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)
Rechnung Service Nord Drittländer-Lieferung (nur Material)
Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)
Rechnung Service Nord in EU-Lieferung (nur Material)
Rechnung Service Nord Inland
Rechnung Service Süd Drittländer-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)
Rechnung Service Süd Drittländer-Lieferung (nur Material)
Rechnung Service Süd in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)
Rechnung Service Süd in EU-Lieferung (nur Material)
Rechnung Service Süd Inland
Rechnung Süd Ersatzteile Drittländer
Rechnung Süd Ersatzteile EU
Rechnung Süd Ersatzteile Inland

Für Nachschlagen einer schon vorhandenen Rechnung geben Sie im Filter in die „Nummer“ **2018104**, löschen Sie den Zeitraum (man muss in der relevanten Position stehen), danach oben oder unten die Taste „Filter“ oder „Enter“ klicken:

Filter für: Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Grundfilter | Erweiterte Filter | Manuelle Filter | Konfiguration

Filter für: Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Typ: Nummer ~ [] / [] [2018106] Zeitraum ~ [] Subjekt ~ [] Ust-Ident-Nr ~ []

Ihre Bestellung ~ [] Ihre Bestellung ~ []

Belegdatum: ~ [] Kon. Symbol ~ [] Steuerungsart = Nicht filtern []

Leistungsdatum: ~ [] Var. Symbol ~ [] Konto ~ []

Fällig: ~ [] Var. Sym. Vorschuss ~ [] Preisgruppe ~ []

Kostenstelle HABEN ~ [] Sachkonto ~ [] Zuschlag ~ [] % + = [] %

Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag FW ~ [] geleistete Anzahlung ~ [] Währung ~ [] Kurs = []

Rechnungsbetrag EUR ~ [] Anzahlung EUR ~ [] Kostenträger/Projektnummer ~ [] Status = []

Datum INTRASTAT ~ [] INTRASTAT ~ [] Nicht filtern [] Zahlungsdatum = []

Gutschrift Datum ~ [] Steuercode = [] Skonto = [] Konto MD D&K ~ []

Zahlungsbedin. ~ []

Filter | Einzahlen | Löschen

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

Rechnung Service Nord in EU-Leistung

Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten Formular [Kopfdetail](#) **Buchung** [Export EDI](#)

[Ausfuhr](#)

Zusammensetzung: [Druck Rechnung](#) / [Sprachauswahl](#) - [Druck Gutschein](#) / [Sprachauswahl](#) - [Liquidationsli](#)

[Druck Rechnungskorrektur](#)

Typ / Nummer **FVU / 2018106** Zeitraum **2018.01** Subjekt

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 USt-VA und Zusammenfassende Meldung angeblendet.

Beleg

Belegkopf - Druckvorschau-Buchung - MwSt.

Typ	Nummer	Rechnungsperiode	Leistungsdatum	Buchungstext	Betrag Val	Gesamt-OP EUR
FVU	2018106	2018.01	12. 1. 2018	Rechnung Service Nord in EU-Leistung (Material mit Servicearbeiten oder nur Servicearbeiten)	20 000,00 EUR	20 000,00
Status	Var. Symbol	Kostenstelle SOLL	Kostenstelle HABEN	Subjekt	Steuercode	Kostenträger/Projektnummer
10 eingerechnete	2018106		101000000	A004 SpaceX SA	161	B2

Buchung

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
Automatische	D342012	SpaceX SA	NULL	Nicht definiert	EUR	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
Automatische	S433610	Erlöse a. im anderer	1010000	Service NLN Rodew.	EUR	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	Ust Inr. Kunde	Berichtstyp
2018.01	12. 1. 2018	21	20 000,00		Nettotarif	19,00	12. 1. 2018	Nein	2018.01	1		gemeldet

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

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	Ust Inr. Kunde	Berichtstyp
2018.01	12. 1. 2018	21	20 000,00		Nettotarif	19,00	12. 1. 2018	Ja	2018.01	1		gemeldet

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für MwSt: 2018.01 Pflichtdatum für Steuererklärung: 12. 1. 2018

Daten für MwSt-Bericht

Berichtreihe MwSt: 21
 Bemessungsgrundlage: 20 000,00
 Steuer: Nettotarif
 MwSt-Abfuhr gemacht: Nein
 Ust Inr. Kunde:
 Fehler: OK

Informationen für Sammelmeldung

Erfüllungskode: 3- Dienstleistung nach EG
 SM Abfuhr durchgeführt: Nein
 Zeitraum der Sammelmeldung Abfuhr: 2018.01
 Bericht Sammelmeldung: gemeldet

weitere Eigenschaften

Vorschrift Nummer: 100
 Umrechnungssymbol: umgerechnet
 Verbuchung Nr.: 2
 manuelle Einschreiben: Nein
 Steuersatz Datum: 12. 1. 2018
 Reihenfolge in einer Periode: 1
 Abfuhrdatum MwSt.:
 Sammelmeldung Reihe im Rahmen Zeitraum: 1
 Datum der Sammelmeldung Abfuhr:

Jeder Datensatz enthält Daten zur USt-VA, Daten zur Zusammenfassende Meldung und andere 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) (In der CZ Gesetzgebung). 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	21	Steuer	
Bemessungsgrundlage	20 000,00	MwSt Prozent	19,00
Steuersatz	Nettotarif	Abfuhrperiode MwSt	2018.01
MwSt-Abfuhr gemacht	Nein	Berichtstyp	gemeldet
Ust Inr. Kunde		Steuersatz Datum	12.1.2018
Fehler	OK	Reihenfolge in einer Periode	1
		Abfuhrdatum MwSt.	

Sektion enthält:

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

ACHTUNG: Im Detail ist der MwSt Satz 19% eingeführt, auch wenn auf dem Beleg der 0% Satz erscheint. Der Kollege Chmelař weiß nicht warum, aber bei SCHNELL macht es ihnen nichts aus.

Daten für USt-VA			
Berichtreihe MwSt	21	Steuer	
Bemessungsgrundlage	20 000,00	MwSt Prozent	19,00
Steuersatz	Grundsatz	Abfuhrperiode MwSt	2018.01
MwSt-Abfuhr gemacht	Nein	Berichtstyp	gemeldet
Ust Inr. Kunde		Steuersatz Datum	12.1.2018
Fehler	OK	Reihenfolge in einer Periode	1
		Abfuhrdatum USt	

Ferner enthält Positionen, die durch Vorbereitung oder Abfuhr der UStVA ausgefüllt werden: **Hinweis: In DEMOVersion ist aktuell die Abfuhr geöffnet, ist nicht abgeschlossen, für Scannen ist durchgeführt worden und wieder storniert)**

- 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, Berichtungsbericht oder zusätzlichen Bericht handelt.
- Abfuhrdatum

Einzelheiten zur Sektion „Informationen für Zusammenfassende Meldung:

Informationen für Sammelmeldung			
Erfüllungskode	3- Dienstleistung nach EG	Zeitraum der Sammelmeldung Abfuhr	2018.01
SM Abfuhr durchgeführt	Nein	Bericht Sammelmeldung	gemeldet
weitere Eigenschaften		Sammelmeldung Reihe im Rahmen Zeitraum	1
Vorschrift Nummer	100	Datum der Sammelmeldung Abfuhr	
Umrechnungssymbol	umgerechnet	Verbuchung Nr.	2
		manuelle Einschreiben	Nein
		Positionen Nr.	

Sektion enthält:

- Erfüllungskode – wird laut des Postens „Für MwSt. Bericht“ auf dem Posten / Belegkopf. Beschreibung siehe oben, Punkt IV.

Informationen für Sammelmeldung			
Erfüllungskode	3- Dienstleistung nach EG	Zeitraum der Sammelmeldung Abfuhr	2018.01
SM Abfuhr durchgeführt	Nein	Bericht Sammelmeldung	gemeldet
		Sammelmeldung Reihe im Rahmen Zeitraum	1
		Datum der Sammelmeldung Abfuhr	

Ferner enthält Positionen, die durch Vorbereitung oder Abfuhr der Zusammenfassende Meldung ausgefüllt werden: **Hinweis: In DEMOVersion ist aktuell die Abfuhr geöffnet, ist nicht abgeschlossen, für Scannen ist durchgeführt worden und wieder storniert)**

- Zusammenfassende Meldung gemacht – informiert darüber, ob die Zusammenfassende Meldung, in die ein bestimmtes Detail zugeordnet wurde, abgeschlossen ist.
- Abfuhrperiode Zusammenfassende Meldung – wird bei der Vorbereitung ausgefüllt, hängt vom Zyklus der Berichterstellung ab.
- Reihenfolge in einer Periode – z. B. zusätzlicher Bericht wird die Nr. 2 haben.
- Typ der Zusammenfassende Meldung – informiert, ob es sich um eine ordnungsmäßige Meldung oder folgende Meldung handelt.

Abfuhrdatum

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

Wird oben bei jedem Beispiel angeführt.