

Testfall B4

Themengebiet: EU-Ausland Sonstige Leistung Leistungsempfang

Leistung: Die Leistung ist eine eigenständige Leistung

Unternehmer: Lieferant und Empfänger sind Vollunternehmer

Typ: Eingangsrechnung von Maschinenfabrikant Müller

Sachverhalt:

Ein Installateur der Firma Kaaskopp aus Holland repariert die Stanzmaschine beim Maschinenfabrikanten Müller. Am 24. Januar 2018 erhält Müller die Rechnung mit folgenden Daten:

1. Name und Anschrift des Lieferanten: De Kaaskopp BV, Zwanestraat 24, 9712 CM Groningen, Niederlande, Ust-ID NL94837848 **Hinweis: die ID-Nr. NL94837848 kann nicht eingegeben werden, wird als ungültiges ID-Format gemeldet, anstatt dessen diese ID-Nr. benutzt: NL002176816B01**
2. Name und Anschrift des Empfängers: Maschinenfabrik Müller, Dieselstr. 1, 68159 Mannheim, Germany, Ust-ID DE50056321 DE50056321 **Hinweis: die ID-Nr DE50056321 kann nicht eingegeben werden, wird als ungültiges Format gemeldet, anstatt dessen diese ID-Nr. benutzt: DE128945749**
3. Steuernummer des Lieferanten: 675/244/20485 Finanzamt Mannheim
4. Rechnungsnummer: KOV123/987
5. Rechnungsdatum: 18.01.2018
6. Leistungsdatum: 18.01.2018
7. Positionen der Rechnung: Repair Tooling Machine
8. Entgelt: 1.000 EUR
9. Sonstiges: free of tax charge

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

Benötigte Unterlagen:

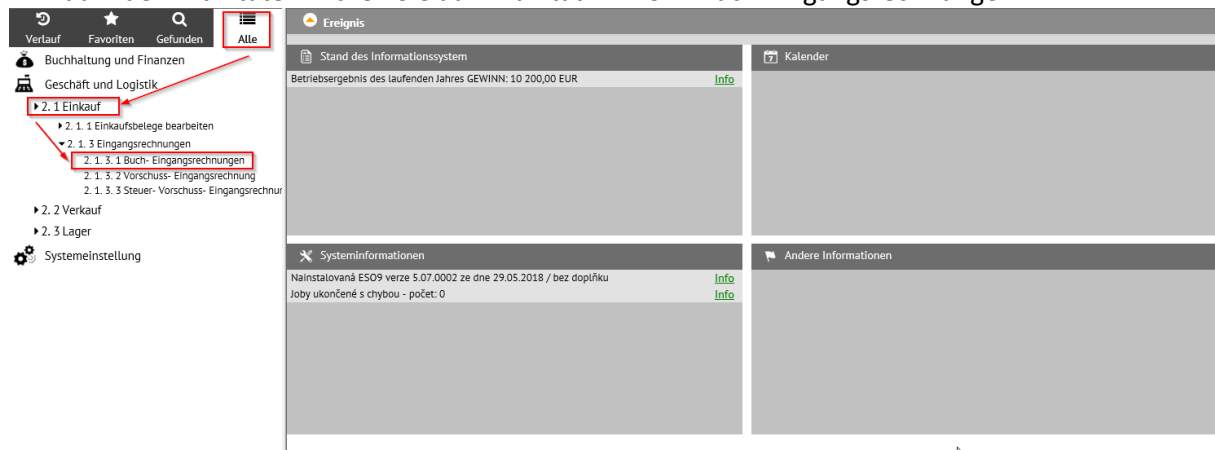
- I. Screenshots aller Masken zu Rechnungserfassung
- II. Screenshots aller relevanten Sachkonten
- III. Screenshot Hauptbuch
- IV. Screenshot USt-Voranmeldung vor und nach Periodenabschluss
- V. Screenshot Verprobungsliste USt
- VI. Beschreibung, wie man zu den o. g. Screenshots gelangt

Hinweis – Bearbeitungen auf Seiten:

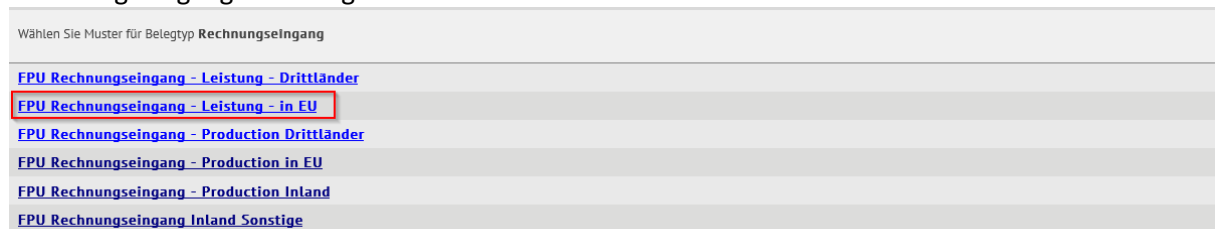
2, 3, 5, 5, 6, 7, 8, 9, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 24, 25, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 36

I. Screenshotsy všech masek k založení (zaevidování) faktury

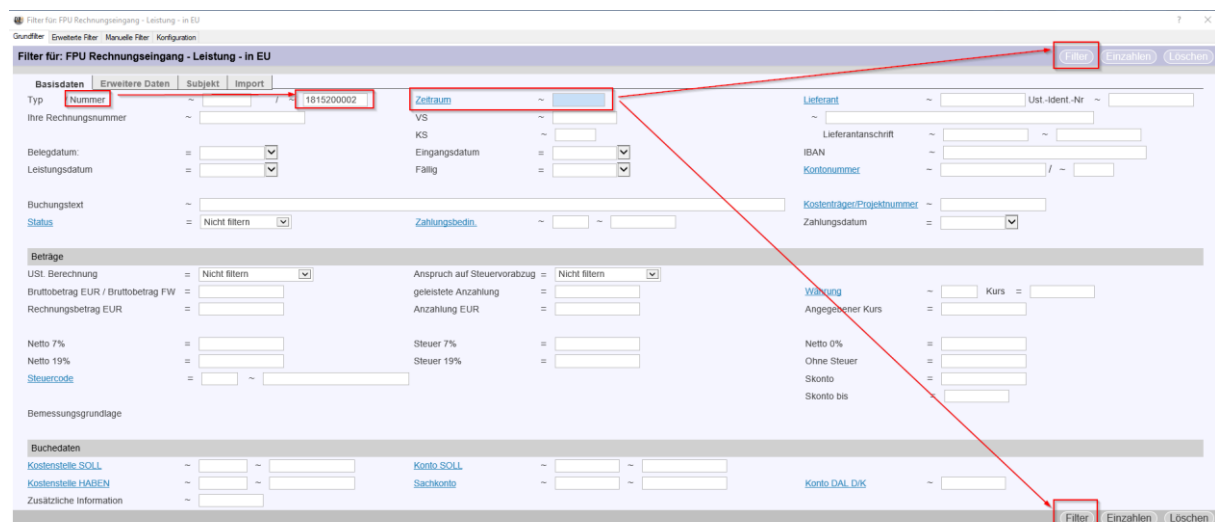
Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf Aktivität 2. 1. 3. 1 Buch-Eingangsrechnungen:



Es wird eine Auflistung der Lager angeboten, in der Auflistung klicken Sie auf Muster FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU:



Für Nachschlagen eines schon vorhandenen Wareneingangs, geben Sie im Filter in die „Nummer“ **1815200002** ein, löschen Sie den Zeitraum (man muss in der relevanten Position stehen), danach unten „Filter“ oder „Enter“ klicken.



Anstatt unserer Rechnungsnummer (die automatisch generiert wurde), ist es auch möglich für die Aufsuchung im Filter ihre Rechnungsnummer **KOV123/987** zu benutzen:

Filter für: FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU

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

Filter für: FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU

Basisdaten	Erweiterte Daten	Subjekt	Import
Typ / Nummer	~		/ ~
Ihre Rechnungsnummer	~	KOV123/987	
Belegdatum:	=		
Leistungsdatum	=		
Buchungstext	~		

Zeitraum ~

VS ~

KS ~

Eingangsdatum =

Fällig =

Im Belegkopf der Eingangsrechnung wird vor allem „Zeitraum“, Zeitpunkt der Leistungserbringung / „Leistungsdatum“ (muss in den eingegebenen Zeitraum hingehören) und „Eingangsdatum“ eingegeben. Ferner wird hier aus dem Zeigerblatt der Lieferant eingegeben. Um einfacher den Fall im Hauptbuch finden zu können, wird auch der Auftrag = B4 eingegeben. (der Auftrag wird auch in den Posten und die Buchungssätze übertragen). Es werden auch der Variabler Symbol, Konto DAL D/K aus dem Subjekttyp, Währung, Konten Soll / Haben, Zahlungsbedingungen usw. ausgefüllt. Angezeigter Betrag ist aus dem Posten errechnet. Dieser Posten wurde in die Rechnung aus dem oben angeführten Lagerempfangsschein kopiert. (ist unten weiter beschrieben).

Hinweise:

- Bei der Eingangsrechnung ist es nicht nötig die Posten zu benutzen. Es ist möglich die Beträge direkt in den Belegkopf einzuschreiben.
- Falls die Rechnungsnummer angegeben ist, wird sie in das Variable Symbol übertragen. Falls variables Symbol schon ausgefüllt worden ist, ändert es sich nicht mehr nach der Rechnungsnummer nicht.
- Posten „Status“ spielt eine wichtige Rolle für automatische Bildung der Buchung. Bei ESO9 Start ist die Eingangsrechnung in Status „in Klärung“ eingelegt. Mit diesem Status wird standardmäßig keine Buchung gebildet. Es wird erst in dem Status „im Journal“, die Existenz der Buchung die Bedingung ist, für Erstellung des Zahlungsantrags oder

Ausgabenkassenbelegs und für Ausgleichen mit der Zahlung.

FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU

[Position\(en\)](#) - [Buchung](#) - [Historie](#) - [Kopie](#) - [Liquidationsliste](#) - [Druck](#) - [Barzahlung](#) - [Zahlungen](#) - [Zahlungskalender](#) - [Nicht zahlen](#) - [ZA](#) - [Durchgeführte ZA](#) - [Memo](#) - [Bestellung](#) - [Import DKV](#) - [Intrastat Import](#)

Typ / Nummer: FPU / 1815200002 Zeitraum: 2018.01 Lieferant: A006 Ust.-Ident.-Nr: NL002176816B01

Ihre Rechnungsnummer: KOV123/987 VS KOV123/987 KS 0308 De Kaaskopp BV

Belegdatum: 18. 1. 2018 Eingangsdatum: 19. 1. 2018 Lieferantanschrift: CM Groningen Zwanestraat 24

Leistungsdatum: 18. 1. 2018 Fällig: 16. 2. 2018 IBAN: Kontonummer: Kostenträger/Projektnummer: B4

Buchungstext: De Kaaskopp BV - Repair Tooling Machine Zahlungsdatum: Zahlungsbedin.: 30tne 30 Tage netto

Status: in Klärung

Beträge

USt. Berechnung: 0% Anspruch auf Steuervorabzug: Nicht bestimmt

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

Rechnungsbetrag EUR: 1 000,00 Anzahlung EUR: 0,00 Angegebener Kurs: 1,00

Netto 7%: 0,00 Steuer 7%: 0,00 Netto 0%: 1 000,00

Netto 19%: 0,00 Steuer 19%: 0,00 Ohne Steuer: 0,00

Steuercode: 162 §13b ig. sonstige Leistungen Skonto: 0,00

Bemessungsgrundlage: 19% auf dem Rechnungsbetrag Berechnung bzw. Umbuchung automatisieren

Buchedaten

Kostenstelle SOLL: 1010000 Service NLN Rodewald Konto SOLL: S630310 Fremdleistungen/Fremdarbeiten (EU) § 13b UStG

Kostenstelle HABEN: Sachkonto: S330000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto) Konto DAL D/K: K904254

Zusätzliche Information:

Speichern Neu Abbrechen Löschen Menü

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

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

FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU

[Position\(en\)](#) - [Buchung](#) - [Historie](#) - [Kopie](#) - [Liquidationsliste](#) - [Druck](#) - [Barzahlung](#) - [Zahlungen](#) - [Zahlungskalender](#) - [Nicht zahlen](#) -

Typ / Nummer: FPU / 1815200002 Zeitraum: 2018.01

Ihre Rechnungsnummer: KOV123/987 VS KOV123/987 KS 0308

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

Leistungsdatum: 18. 1. 2018 Fällig: 17. 2. 2018

Buchungstext: De Kaaskopp BV - Repair Tooling Machine

Status: freigegeben Zahlungsbedin.: 30tne 30 Tage netto

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

 **FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU**

Basisdaten	Erweiterte Daten	Subjekt	Import
Position(en) - Buchung - Historie - Kopie - Liquidationsliste - Druck - Barzahlung - Zahlung			
Typ / Nummer	FPU / 1815200002		Zeitraum
Ihre Rechnungsnummer	KOV123/987 		VS
			KS
Belegdatum:	18. 1. 2018 		Eingangsdatum
Leistungsdatum:	18. 1. 2018 		Fälligkeit

Im oberen Teil sind Informationen über den Belegkopf angezeigt.

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

Der untere Teil dient zur manueller Arbeit mit den Positionen.

In diesem Fall wurden die Positionen nicht benutzt, die Beträge wurden direkt im Belegkopf angegeben.

- Bei dem 0% Satz FPU (Eingangsrechnung) aus den EU-Ländern ist die MwSt.-Auswertung nicht vorhanden (in der Buchung entstehen keine Buchungssätze an MwSt. Konten).
- Zur Buchung der Ein- und Ausgaben-MwSt. dient der Selbstbewertungsmechanismus der MwSt (Taste „Bemessungsgrundlage“ im Belegkopf der Eingangsrechnung). Dadurch werden 2 Buchungssätze für MwSt.- Ein- und Austritt. Diese 2 Buchungssätze treten in die Unterlagen für USt-VA.

Falls die Ein- und Ausgabe-MwSt. gebucht werden soll, müssen folgende Bedingungen erfüllt werden:

- Der Beleg muss in dem Status sein, wo die Buchung verläuft. (Befindet sich im Buchungsjournal) – Pfad unten beschrieben Punkt II.
- Wichtig ist den richtigen Steuercode ausgefüllt zu haben, der bestimmt, in welche Zeile der Betrag eintritt. (eingeordnet wird)
- MwSt.- Berechnung muss auf 0% eingestellt sein.
- Bei der Buchung dürfen keine durch den MwSt.-Selbstbewertungsmechanismus gebuchten Buchungssätze auf den Ein- und -Ausgaben-Mehrwertsteuerkonten vorhanden sein.
- Bei der Buchung nach den Posten muss auf den einzelnen Posten die Ware (oder Dienstleistung) aus dem Zeigerblatt angegeben werden. Diese Ware (Dienstleistung) muss in dem Zeigerblatt den Einkauf MwSt.-Satz angeführt haben.

Für die Erstellung der Buchungssätze für Ein- und Ausgabe-MwSt. ist es notwendig im Belegkopf der Eingangsrechnung im Posten „Bemessungsgrundlage“ auszuwählen, wie die MwSt.-Selbstbewertung durchgeführt wird:

The screenshot shows the 'FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU' interface. The 'Bemessungsgrundlage' dropdown is highlighted with a red box, showing '19% auf dem Rechnungsbetrag'. The 'Berechnung bzw. Umbuchung automatisieren' button is also highlighted with a red box. The interface includes fields for Typ / Nummer, Ihre Rechnungsnummer, Belegdatum, Leistungsdatum, Buchungstext, Status, Beträge, and Buchedaten.

Im jeweiligen Fall wurde die Wahl „Aus dem Belegkopf Bemessungsgrundlage“ (19% auf dem Rechnungsbetrag) ausgewählt. Bei dieser Wahl wird aus dem Belegkopf der ganze Betrag zur Zahlung in Valuta zur MwSt.-Berechnung in der Bemessungsgrundlage verwendet. (aufgrund dessen entstehen zwei Buchungssätze: MwSt.-Ein- und Ausgabe).

Die Buchung selbst (Hinterlegung der Buchungssätze) entsteht durch die Taste „Berechnung bzw. Umbuchung automatisieren“.

The screenshot shows the 'FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU' interface. The 'Berechnung bzw. Umbuchung automatisieren' button is highlighted with a red box. The interface includes fields for Rechnungsbetrag EUR, Anzahlung EUR, Kurs, Netto 7%, Netto 19%, Steuer 7%, Steuer 19%, Steuercode, Bemessungsgrundlage, and Buchedaten.

Dadurch werden die Buchungssätze gebildet. ACHTUNG: da es um manuelle Datensätze handelt, werden keine im Belegkopf oder in den Belegposten mögliche durchgeführte Änderungen angezeigt (z.B. bearbeitete Beträge, Steuercode, Kostenstelle SOLL).

Nachdem die Taste „Druck“ verwendet wird, wird die Information angezeigt, in welchem MwSt.-Satz gebucht wurde:

The screenshot shows the 'FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU' software interface. A red box highlights an 'Information' dialog box that appears when the 'Druck' button is pressed. The dialog box contains the text: 'Wurde MwSt-Umbuchung durchgeführt: Nettotarif : 190,00, Ermäßigter Satz : 0,00'. The background interface shows various fields for invoice data, including Typ / Nummer (FPU / 1815200002), Zeitraum (2018.01), Lieferant (A006), and various tax and accounting fields.

Weitere Möglichkeiten von Reverse Charge:

- **aus dem Bestandteil** (Aus Bestandteil).
aus einzelnen Bestandteilen wird der ganze Betrag in Valuta zur Berechnung der MwSt. verwendet (wird nach der im entsprechenden Zeigerblatt angegebenen MwSt. des Einkaufspreises von der Ware oder Dienstleistung berechnet). Ausführlicher ist im Testfall B3 beschrieben.
- **Aus dem Belegkopf „ermäßigter Mehrwertsteuersatz** (7% auf dem Rechnungsbetrag)
Dasselbe Prinzip, wie für den grundlegenden Mehrwertsteuersatz. Die Sätze können nicht kombiniert werden.
- **MwSt. stornieren** (MwSt stornieren)

verwendbar in dem Fall, dass wir die gebuchte MwSt. stornieren brauchen, um in der Rechnung einige Bearbeitungen durchführen zu können (nur mit der Voraussetzung, wo es noch erlaubt ist – also die Buchungsperiode wurde noch nicht abgeschlossen, und die MwSt.-Abfuhr verlief noch nicht). Danach kann wieder die MwSt. mit gewähltem Satz gebucht werden.

II. Screenshots aller relevanten Sachkonten

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

The screenshot shows the 'FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU' window. The 'Status' dropdown menu is open, with 'in Klärung' selected. The interface includes fields for Typ / Nummer (FPU / 1815200002), Zeitraum (2018.01), Lieferant (A006), and various tax and accounting details. The 'Status' dropdown menu is open, showing options: 'in Klärung', 'zur Beglaubigung', 'Beglaubigt im Journal', and 'Abgelehnt'. The 'in Klärung' option is currently selected. The interface includes fields for Typ / Nummer (FPU / 1815200002), Zeitraum (2018.01), Lieferant (A006), and various tax and accounting details.

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

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

The screenshot shows the 'FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU' window. The 'Buchung' link is highlighted in the top navigation bar. The interface includes fields for Typ / Nummer (FPU / 1815200002), Zeitraum (2018.01), and various tax and accounting details.

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

Im mittleren Teil werden Buchungssätze des Beleges angezeigt.

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

Beleg

Belegkopf - Druckvorschau-Buchung - MwSt.

Typ	Nummer	Rechnungsperiode	Leistungsdatum	Buchungstext	Betrag Val	Gesamt-OP EUR
FPU	1815200002	2018.01	20. 1. 2018	De Kaaskopp BV - Repair Tooling Machine	1 000,00 EUR	1 000,00
Status	Var. Symbol	Kostenstelle SOLL	Kostenstelle HABEN	Subjekt	Steuercode	Kostenträger/Projektnummer
30	KOV123/987	10100000		A006 De Kaaskopp BV	162	B4
Eingerechnet						

Buchung

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kostens	Kostenstelle-Bezel	Wah	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo-Betrag VAL	Saldo-Betrag EUR
Manuell	S140700	Abziehbare VSt nach	1010000	Service NLN Rodew.	EUR	190,00	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manuell	S383700	Umsatzsteuer nach	1010000	Service NLN Rodew.	EUR	0,00	0,00	190,00	190,00	0,00	0,00
Automatische	K904254	De Kaaskopp BV	NULL	Nicht definiert	EUR	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Automatische	S630310	Fremdleistungen/Fre	1010000	Service NLN Rodew.	EUR	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	Ust Inr. Kunde	Bericht
2018.01	20. 1. 2018	67		190,00	Nettotarif	19,00	20. 1. 2018	Nein	2018.01	1		gemei
2018.01	20. 1. 2018	47		190,00	Nettotarif	19,00	20. 1. 2018	Nein	2018.01	1		gemei
2018.01	20. 1. 2018	46	1 000,00	0,00	Nettotarif	19,00	20. 1. 2018	Nein	2018.01	1		gemei

Idealerweise sind die Buchungen in Detail-Modus anzusehen:

Buchung

Ausgleich durchführen - Rechne

Buchungstyp	Manuell	Konto	S140700	Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%
Kostenstelle	1010000	Service NLN Rodewald	Währung	EUR
Umsatz SOLL in FW	190,00	Umsatz SOLL EUR	190,00	
Umsatz Haben FW	0,00	Umsatz Haben EUR	0,00	
Saldo-Betrag VAL	0,00	Saldo - Betrag EUR	0,00	
Buchungstext	MwSt Einrechnung	Ausgeglichene Betrag EUR		
Ausgeglichene Betrag Val		Ausgleichensymbol	KOV123/987	
Ausgeglichene	Nein	Buchung - Datum	18. 1. 2018	
Saldokonto Fall	0	Fälligkeitsdatum	17. 2. 2018	
Rechnungsperiode	2018.01	Zeitraum MwSt	2018.01	
Abrechnung MwSt	-	Nettobetrag MwSt	1 000,00	
Steuercode	162	Zusätzliche Information der Umsatzsteuervoranmeldung		
Kostenträger/Projektnummer	B4	Zusätzliche Information		
Anfangsstand FW	0,00	Anfangsstand in EUR	0,00	
Buchen in	DE + IAS	Karte		
Vorschrift Nummer	0	Woher berechnet		

Speichern Neu Abbrechen Löschen Menu

In der Buchung können 3 grundlegende Typen der Buchungen vorkommen:

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

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

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

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

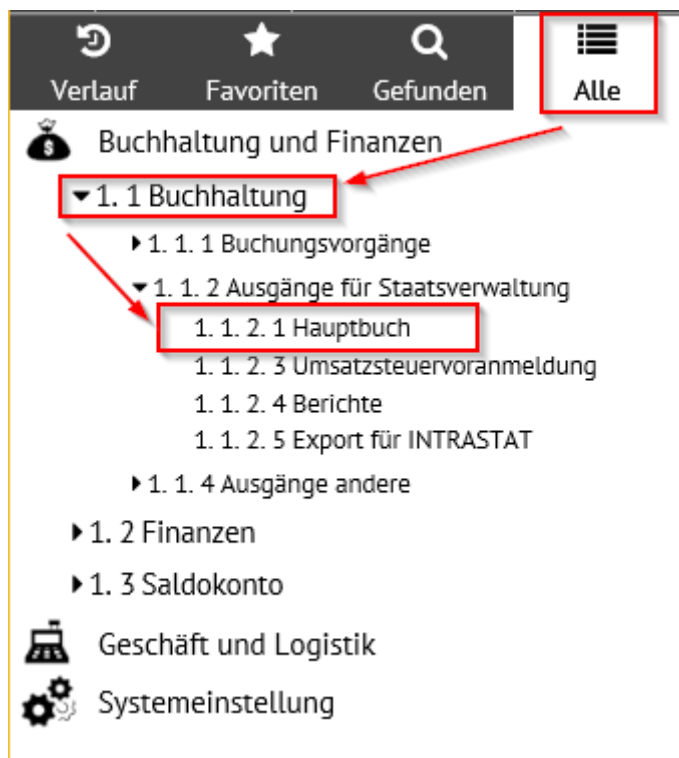
The screenshot shows the ESO software interface for entering a purchase invoice. The main window is titled 'FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU'. It contains several sections for data entry:

- Header Data:** Includes fields for invoice number (KOV123/987), date (18.1.2018), and supplier information (De Kaaskopp BV).
- Amounts:** A section for entering net and gross amounts, taxes, and discounts.
- Posting Data:** Fields for selecting the correct accounting account (Konto) for the invoice items.
- Document History:** A table showing previous versions of the document.
- Posting Table:** A table at the bottom showing the accounting entries created from the invoice.

Buchungstyp	Konto	Bezeichnung des	Kosten	Kostenstelle-Bez	Wah	Umsatz SOLL in F	Umsatz SOLL EUR	Umsatz Haben FW	Umsatz Haben EU	Saldo Betrag VAL	Saldo - Betrag EU	Buchungstext	Ausgleichene Bet	Ausgleichene Bet	Ausgleichensymb	Saldo
Manuell	S140700	Abnehmbare VST nach	1010000	Service NLN Rodewald	EUR	190,00	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MuSt Einrechnung	Nein	Nein	KOV123/987	
Manuell	S303200	Umsatzsteuer nach 1.13.10000	Service NLN Rodewald	EUR		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MuSt Einrechnung	Nein	Nein	KOV123/987	

III. Screenshot Hauptbuch

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



Vor der Darstellung der Zusammensetzung werden die Filterbedingungen eingegeben.

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

Für die Darstellung der Beträge des relevanten Belegs ist die Position „Kostenträger = B4 auszufüllen – siehe oben, Punkt I. Nach den eingegebenen Positionen wird die Zusammensetzung gefiltert (es werden nur die Daten nach den angegebenen Positionen angezeigt). Zum Druck dient der Link „Hauptbuchdruck“.

The screenshot shows the 'Filterbedingungen für Zusammensetzung "Hauptbuch"' form with the following fields and values:

- Zeitraum ab: 2018.01
- Zeitraum bis: 2018.01
- Kostenstelle: (empty)
- Kostenträger/Projektnummer: B4
- Konto: (empty)
- Zusätzliche Information: (empty)
- Subjekt: (empty)
- Falls ein konkretes Subjekt angegeben wurde, dann bitte ausfüllen: Nur dieses Subjekt
- Kontentyp: Alle Konten
- Buchung: laut DE
- Nur Konten mit keinem Nullbetrag: Ja
- Sprache: Ausgangs-

Below the form, there is a note: "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."

At the bottom, there are links for printing and exporting:

- Hauptbuchdruck
- xls Detaildruck für Kontoumsatz
- xls Sammeldruck
- Detaildruck Endstand
- xls Sammeldruck
- Kontoinventarisierungdruck
- xls Sammeldruck

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

Hauptbuch

Ab 2018.01 Bis 2018.01

Konto:

KSt:

Vorgang: B4

Ergänzende

Datei:

Nur für Subjekt:

Alle Konten

Incl. innerbetrieblicher

laut DE

Ohne Konto mit Nullbewegung

Für geführte Periode und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis ausgewiesen als Verlust **-1 000,00**

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140700	Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00	190,00
Kontenklasse S1		0,00	190,00	0,00	190,00	0,00	190,00
Synthetisches Konto S3							
S330000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	-1 000,00
S383700	Umsatzsteuer nach §13b UStG 19% (UStVA Kz85)	0,00	0,00	190,00	0,00	190,00	-190,00
Kontenklasse S3		0,00	0,00	1 190,00	0,00	1 190,00	-1 190,00
Synthetisches Konto S6							
S630310	Fremdleistungen/Fremdarbeiten (EU) § 13b UStG	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
Kontenklasse S6		0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
Gesamtsumme S		0,00	1 190,00	1 190,00	1 190,00	1 190,00	0,00
Summe		0,00	1 190,00	1 190,00	1 190,00	1 190,00	0,00

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

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140700	Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00	190,00

Eine detaillierte Auflistung kann in Detail-Modul umgeschaltet werden:

Kontosumme S140700 Für Zeitraum bis 2018.01 Bis: 2018.01

Zeitraum	Anfangsbestand	Umsatz SOLL	Umsatz Haben	Endstand
Souet	0,00	190,00	0,00	190,00
2018.01	0,00	190,00	0,00	190,00

Detailkontoauszug S140700 Für Zeitraum bis 2018.01 Bis: 2018.01

Belegnumm	Konto	Rechnun	Datum der st	Kostenstelle	Variabel Symb	Zeitraum Mw	Kostenträger/Proje	Subjekt	Zusätzliche Inform	Buchungstext	Anfangsbestand
1815200002		2018.01	20. 1. 2018	101000000	KOV123/987	2018.01	B4			MwSt Einrechnung	0,00

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

Detailkontoauszug S140700 Für Zeitraum bis 2018.01 Bis: 2018.01

Belegnummer GS	1815200002	Konto	
Rechnungsperiode	2018.01	Datum der steuerbaren Leistung	20. 1. 2018
Kostenstelle	101000000	Variabel Symbol	KOV123/987
		Zeitraum MwSt	2018.01
Kostenträger/Projektnummer	B4	Subjekt	
Zusätzliche Information			
Buchungstext	MwSt Einrechnung		
Anfangsbestand	0,00		
Umsatz SOLL	190,00	Umsatz Haben	0,00
Umsatz SOLL in FW	190,00	Umsatz HABEN FW	0,00
Endstand	190,00	Währung	EUR
Eingelegt	11. 4. 2018 14:44:22	Aufbereitet	
Land	NL	Staat 2	NL

Es wird der Belegkopf angezeigt, in diesem Fall die Buch- Eingangsrechnungen:

Beleg

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

Belegtyp FPU **Belegmuster**

Nummer 1815200002 x **Zeitraum** 2018.01 **Subjekt** A006 Ust-Ident-Nr NL002176816B01

Ihre Belegnummer KOV123/987 Var. Symbol KOV123/987 **De Kaaskopp BV**

Belegdatum: 18. 1. 2018 Eingangsdatum 19. 1. 2018 Besteuerungstyp Nicht bestimmt

Leistungsdatum: 20. 1. 2018 Fällig 17. 2. 2018 Subjektschrift CM Groningen Zwanestraat 24

Kontonummer / **Gutschrift Datum**

Buchungstext De Kaaskopp BV - Repair Tooling Machine KS 0308

Status 30 Eingerechnet **Unser Konto** BUNCR Bank UniCredit Nr. 17 820 915

Beträge

USt. Berechnung 0% Anspruch auf Steuervorabzug Nicht bestimmt

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

Bruttobetrag FW Rechnungsbetrag EUR 1 000,00 Anzahlung EUR 0,00 Angegebener Kurs 1,00

Netto 7% 0,00 Steuer 7% 0,00 Netto 0% 1 000,00

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

Datum INTRASTAT Import **Steuercode** 162 \$13b ig. sonstige Leistungen

Buchedaten

Kostenstelle 1010000 Service NLN Rodewald **Konto SOLL** S630310 Fremdleistungen/Fremdarbeiten (EU) § 13b UStG

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

Kostenstelle **Kostenträger/Projektnummer** B4 **Benutzer** mhouska

Zusätzliche Information

Speichern Abbrechen Löschen Menu

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

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140700	Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00	190,00

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

Maschinenfabrik Müller

S140700 Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%

von 2018.01 In 2018.01

KSt:

Vorgang: B4

Ergänzende
Datei:

Laut DE

Nur für Subjekt:

Komplexe laut Zeitraum		Anfangsstand	Umsatz	Ums. SOLL	Ums. HABEN	Endstand
Gesamt 2018.01		0,00	0,00	190,00	0,00	190,00

Art	Periode	Beleg	Termin	Text	Mitte.	Vorgang	Anfangsstand	Umsatz	Ums. SOLL	Ums. HABEN	Endstand
FPU	2018.01	1815200002	18. 1. 2018	MwSt Einrechnung	101000000B4		0,00	0,00	190,00	0,00	190,00
Gesamt 2018.01									190,00	0,00	
Gesamtsumme									190,00	0,00	

(zobrazené stránky jsem již neskenoval, dle mně nemá význam).

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							
S140700	Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00	190,00

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

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

Konto	Bezeichnung	EB Saldo	Periode SOLL	Periode Haben	Kumuliert Soll	Kumuliert Haben	Kumuliert Saldo
Klasse S							
Synthetisches Konto S1							
S140700	Abziehbare VSt nach § 13b UStG 19%	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00	190,00

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: B4 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 ausschreiben)

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)

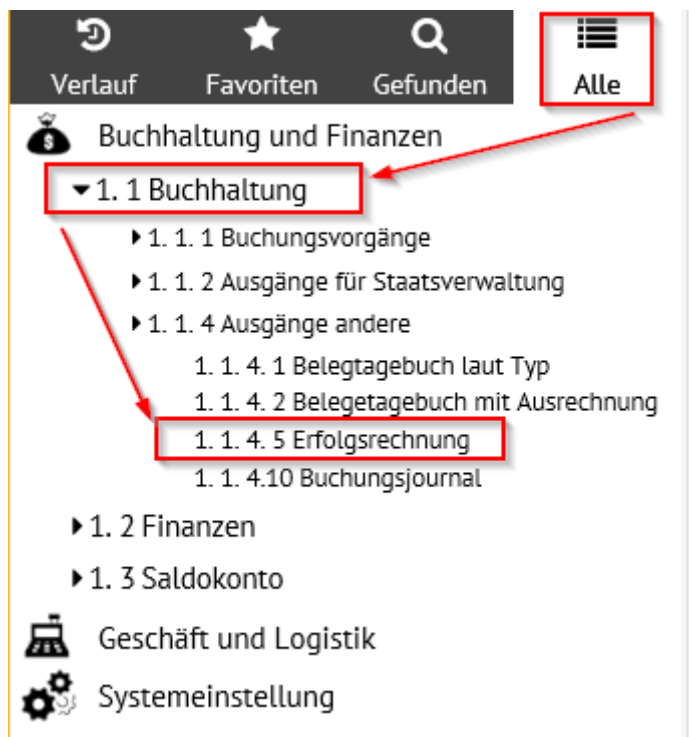
Hauptbuchdruck / **Detailldruck für Kontoumsatz** / xls / Sammeldruck / **Detailldruck Endstand** / xls / Sammeldruck / **Kontoinventarisierungdruck** / xls / Sammeldruck

- „Detailldruck 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“:



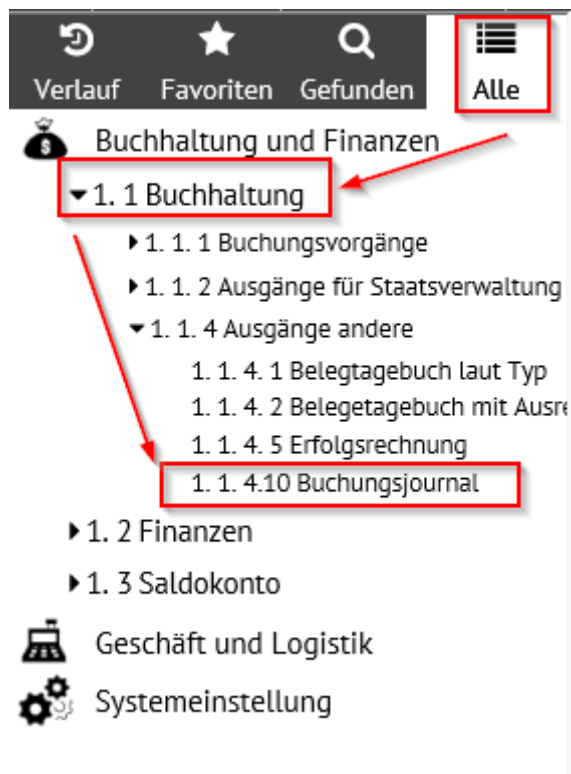
Bevor die Zusammensetzung angeblendet wird, werden die Filterbedingungen eingegeben. In diesem Fall ist Einstellung des Zeitraumes „2018.01“ in den Positionen „Zeitraum von“ und „Zeitraum bis“ ausreichend. Für die Abbildung der Beträge des bestimmten Beleges ist es füglich in die Position „Kostenträger“ Wert „B4“ 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“.

Betriebserfolgsbilanz

Buchungsperiode ab: 2018.01
 Buchungsperiode bis: 2018.01
 KSt:
 Vorgang: B4
 Ergänzende Datei:
 Nur für Subjekt:
 Ordnerschlüssel der
 Kostenstellen:
 Verbuchung laut: Laut DE
 Konto 8xx und 9xx: Ohne Konto 8 und 9
 Innerbetriebliche Konten: Alle Konten
 Steuerlich absetzbare
 Konten: Alle Konten
 :

Kontokod e	Kontonummer	Monatliche Umsatz	Jährliche Umsatz	monatliche Umsatz - voriges Jahr	Jährliche Umsatz - letztes Jahr
S630310	Fremdleistungen/Fremdarbeiten (EU) § 13b UStG	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Summe für synthetisches Konto S63		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Součet za třídu S		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Für Monat und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Verlust	1 000,00
Für geführte Periode und eingestellte Parameter ist Wirtschaftsergebnis als Abs. Wert ausgewiesen.				Verlust	1 000,00
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 anzeigen. Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf 1.1.4.10 Buchungsjournal:



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

Filter für Belege des Buchungsjournals

Grunderfilter Erweiterte Filter Manuelle Filter Konfiguration

Buchungsjournal

ESO9-Nummer =

ESO9-Nummer angelegt =

ESO9-Nummer angelegt von ~

Beleg

Belegtyp ~

Belegnummer ~

Subjekt ~

Bemerkung ~

Eingangsdatum =

Leistungsdatum =

Fällig =

Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag fremde Währung =

Rechnungsbetrag EUR =

Ohne Steuer =

Netto 0% =

MwSt Netto 7% =

MwSt Netto 19% =

Abrundung CZK =

Belegmuster ~

VS ~

Bezeichnung ~

Rechnungsperiode ~ 2018.01

Währung ~

geleistete Anzahlung =

Anzahlung EUR =

Steuer 7% =

Steuer 19% =

Beleg - Historie der Änderungen

angelegt am =

Datum der Änderung =

angelegt von ~

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

ESO9-Numm	ESO9-Nummer an	ESO9-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	18ACH100001		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.

Belege des Buchungsjournals

Belegdetail - Druck

Buchungsjournal

ESO9-Nummer 10

ESO9-Nummer angelegt 1. 6. 2018 15:08:11

ESO9-Nummer angelegt von ESO9 certifikace

Beleg

Belegtyp FPU Rechnungseingang

Belegnummer 1815200002

Subjekt A006

Bemerkung De Kaaskopp BV - Repair Tooling Machine

Eingangsdatum 19. 1. 2018

Leistungsdatum 18. 1. 2018

Fällig 16. 2. 2018

Bruttobetrag EUR / Bruttobetrag fremde Währung 1 000,00

Rechnungsbetrag EUR 1 000,00

Ohne Steuer 0,00

Netto 0% 1 000,00

MwSt Netto 7% 0,00

MwSt Netto 19% 0,00

Abrundung CZK 0,00

Belegmuster VZR_FPU_E

VS KOV123/987

Bezeichnung De Kaaskopp BV

Rechnungsperiode 2018.01

Währung EUR

geleistete Anzahlung 0,00

Anzahlung EUR 0,00

Steuer 7% 0,00

Steuer 19% 0,00

Beleg - Historie der Änderungen

angelegt am 22. 5. 2018 11:16:44

Datum der Änderung 1. 6. 2018 15:08:11

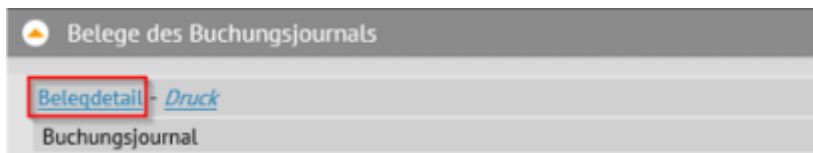
angelegt von Vladan Prokúpek

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	FPU	Belegmuster		Subjekt	A006 Ust.-Ident.-Nr NL002176816B01
Nummer	1815200002	Zeitraum	2018.01		
Ihre Belegnummer	KOV123/987	Var. Symbol	KOV123/987	De Kaaskopp BV	
Belegdatum:	18. 1. 2018	Eingangsdatum	19. 1. 2018	Besteuerungsart	Nicht bestimmt
Leistungsdatum	18. 1. 2018	Fällig	16. 2. 2018	Subjektanschrift	CM Groningen Zwanestraat 24
Kontonummer	/				
Gutschrift Datum					
Buchungstext	De Kaaskopp BV - Repair Tooling Machine			KS	0308
Status	30 im Journal	Unser Konto	BUNCR Bank UniCredit Nr. 17 820 915		

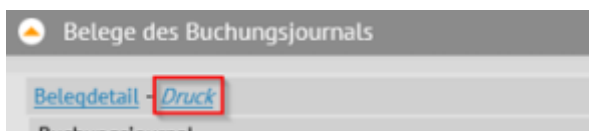
Beträge

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	Angebener Kurs	1,00
Rechnungsbetrag EUR	1 000,00	Steuer 7%	0,00	Netto 0%	1 000,00
Netto 7%	0,00	Steuer 19%	0,00	Ohne Steuer	0,00
Netto 19%	0,00	INTRASTAT	Nein	Steuercode	162 §13b ig. sonstige Leistungen
Datum					
INTRASTAT					

Buchedaten

Kostenstelle SOLL	101000000 Service NLN Rodewald	Konto SOLL	S630310 Fremdleistungen/Fremdarbeiten (EU) § 13b UStG
Kostenstelle HABEN		Sachkonto	S330000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)
Zusätzliche Information		Kostenträger/Projektnummer	B4 Benutzer vprokupek

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



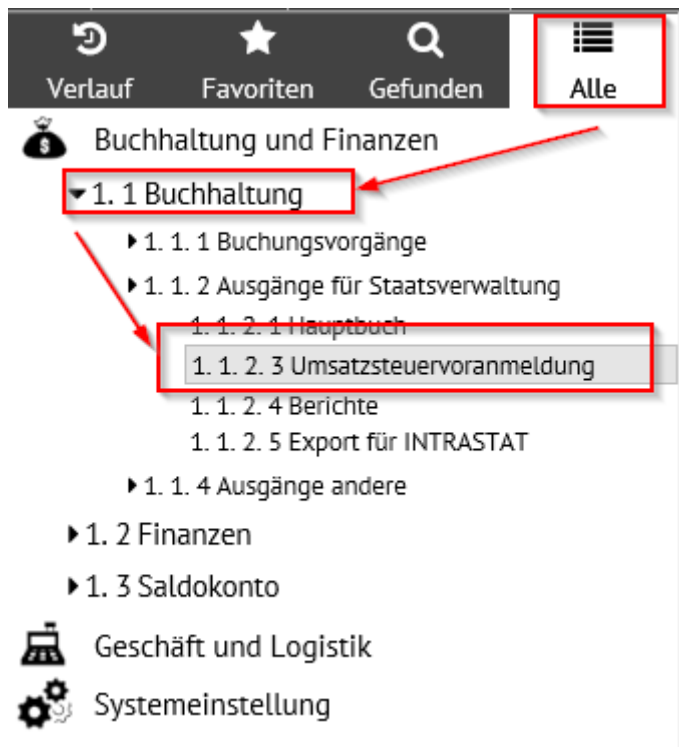
Maschinenfabrik Müller

Buchungsjournal - Belegüberblick

ES09 Belegnummer typ	Belegnummer	Leistungsdatum	Eingangsdatum	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
8 SPU	18ACH1000002	11.01.2018	12.01.2018	EUR	5 000,00	5 000,00	Riva PLC
9 FPU	1815200001	11.01.2018	12.01.2018	EUR	5 000,00	5 000,00	Riva PLC
10 FPU	1815200002	18.01.2018	19.01.2018	EUR	1 000,00	1 000,00	De Kaaskopp BV

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 ist Zusammenfassende Meldung.

MwSt.-Bericht – Vorbereitung

Nicht zugeordnete Einträge zu den Berichtsperioden: 0

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
☒ 2018.05	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.04	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.03	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.02	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.01	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.12	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.11	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.10	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.09	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 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
☒ 2018.05	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2018.04	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2018.03	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2018.02	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2018.01	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2017.12	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2017.11	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2017.10	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 2017.09	Monatlich	1	gemeldet	Nein								
☐ 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

Umsatzsteuervoranmeldung

Veranlagung	Turnus	Reihen	Berichtstyp	Meld	Beleg MwSt-Abfuh	Übermittlungsdatum	Benutzer	Benutzer - Name	Steuerschuld	Überschuss	Benutz
☒ 2018.05	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.04	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.03	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.02	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.01	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.12	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.11	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.10	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.09	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.08	Monatlich	1	gemeldet	Nein							

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

Umsatzsteuervoranmeldung

Veranlagung	Turnus	Reihen	Berichtstyp	Meld	Beleg MwSt-Abfuh	Übermittlungsdatum	Benutzer	Benutzer - Name	Steuerschuld	Überschuss	Benutz
☐ 2018.05	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.04	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.03	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2018.02	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☒ 2018.01	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.12	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.11	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.10	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.09	Monatlich	1	gemeldet	Nein							
☐ 2017.08	Monatlich	1	gemeldet	Nein							

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

- ob es sich um einen Monat- oder Quartalbericht handelt – laut der Einstellung in den Parametern der Applikation.

- seine Reihenfolge in einer Periode – z. B. nachträglicher / folgender Bericht wird Nr. 2 haben
- Berichtstyp – ordnungsmäßiger, Berichtigungsbericht (nur bei den USt-VA und nachträglicher / folgender Bericht.
- Kennzeichen über die Berichterstattung (abgeschlossen).

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

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

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

Im Falle einer nachfolgenden Meldung werden nur „differentiale“ Daten gezeigt. In diesem Fall sollte Zeile 46 (Position auf dieser Zeile) (oder Zeile 47 oder 67) ausgewählt werden. Auf der Zeile 47 und 67 ist die Steuer, auf der Zeile 46 ist die Steuergrundlage (der Autor dieser Beschreibung weiß nicht warum es so ist, kennt die dt. Gesetzgebung nicht. In der Tschechischen Republik ist es anders).

Im dritten Teil werden alle Details gezeigt, die in die gewählte Zeile des MwSt.-Berichtes eintreten. Man kann den Beleg Nr. 1815200002 sehen.

Im vierten Teil werden zu der UStVA beigelegte Dokumente gezeigt.

MwSt. Erklärung Bericht

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

Berichtreihe MwSt

Ber	MwSt. Satz	VAT netto 0%	MwSt.	Dateizahl
21	Nettotarif	20 000,00		1
41	Nettotarif	12 000,00		1
46	Nettotarif	1 000,00	0,00	1
47	Nettotarif		190,00	1
61	Nettotarif		950,00	1
66	Nettotarif		2 869,00	2
67	Nettotarif		190,00	1
81	Nettotarif	10 200,00		2
89	Nettotarif	5 000,00	0,00	1

MwSt. Bericht Detail

Belegtyp	Belegnummer	Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio
FPU	1815200002	2018.01	20. 1. 2018	46	1 000,00	0,00	Nettotarif	19,00	20. 1. 2018	Nein	2018.01

Dokument

Dokument	Version	Dokum	Bezeichnung des	Schl	Hist	Beschreibun	Schlüsselwo	angelegt am	angelegt von	Datum der Änderu	geändert von

Mittels Hinweis „Drucken in HTML“ wird die USt-VA in der Druckform gezeigt.

Umsatzsteuervoranmeldung

Formular [Detail - Dokumente](#)

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

Veranlagungsperiode: **2018.01** Turnus: **Monatlich** [Umrechnung für ganze Periode](#)

Reihenfolge in einer Periode: **1** Berichtstyp: **gemeldet**

Meldestatus: **Nein** [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

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

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 USt-VA 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: Monatlich

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichttyp: gemeldet

Meldestatus: Nein

2018

Fallart
11

Steuernummer
91 060 19307

Unterfallart
56

Finanzamt
 Finanzamt Wangen
 Lindauer Straße 37
 88239 Wangen
 Unternehmer – ggf. abweichende Firmenbezeichnung –
 Anschrift – Telefon – E-Mail-Adresse
 Maschinenfabrik Müller
 Dieselstr. 1
 68159 Mannheim
 telefon:

30

Eingangsstempel oder -datum

Umsatzsteuer-Voranmeldung 2018

bei monatlicher Abgabe bitte ankreuzen

bei vierteljährlicher Abgabe bitte ankreuzen

18 01	Jan.	☒	18 07	Juli	☐	18 41	I. Kalender- vierteljahr	☐
18 02	Feb.	☐	18 08	Aug.	☐	18 42	II. Kalender- vierteljahr	☐
18 03	März	☐	18 09	Sept.	☐	18 43	III. Kalender- vierteljahr	☐
18 04	April	☐	18 10	Okt.	☐	18 44	IV. Kalender- vierteljahr	☐
18 05	Mai	☐	18 11	Nov.	☐			
18 06	Juni	☐	18 12	Dez.	☐			

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

Belege (Verträge, Rechnungen usw.) sind beigelegt bzw.
 werden gesondert eingereicht (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) 22

I. Anmeldung der Umsatzsteuer-Vorauszahlung

Lieferungen und sonstige Leistungen (einschließlich unentgeltlicher Wertabgaben)	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	volle EUR	EUR Ct
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit USt-IdNr.	41 12.000	
neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne USt-IdNr.	44	
neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
(z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG)	43	
Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug		
(z.B. 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	1.938 00
zum Steuersatz von 7 %	86	
zu anderen Steuersätzen	35	36
Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG		
an Abnehmer mit USt-IdNr.	77	
Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Säge- werkzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein) ...	76	80
Innergemeinschaftliche Erwerbe		
Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe		
Erwerbe nach §§ 4b und 25c UStG	91	
Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe		
zum Steuersatz von 19 %	89 5.000	950 00
zum Steuersatz von 7 %	93	
zu anderen Steuersätzen	95	98
neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG)		
von Lieferanten ohne USt-IdNr. zum allgemeinen Steuersatz	94	96
Ergänzende Angaben zu Umsätzen		
Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen		
Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
Steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer		
nach § 13b Abs. 5 Satz 1 i.V.m. Abs. 2 Nr. 10 UStG schuldet	68	
Übrige steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die		
Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet	60	
Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG		
Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	21 20.000	
	45	
Übertrag		2.888 00

zu übertragen in Zeile 45

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 (§ 13b UStG)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
47	Steuerpflichtige sonstige Leistungen eines im übrigen Gemeinschafts-		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer</th> <th rowspan="5">Ct</th> </tr> <tr> <th colspan="2">volle EUR</th> </tr> <tr> <td>46</td> <td>1.000</td> <td>47</td> <td>190</td> <td>00</td> </tr> <tr> <td>52</td> <td></td> <td>53</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>73</td> <td></td> <td>74</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>50</td> <td>Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände und Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 2 und 3 UStG)</td> <td>78</td> <td></td> <td>79</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>51</td> <td>Lieferungen von Mobilfunkgeräten, Tablet-Computern, Spielekonsolen und integrierten Schaltkreisen (§ 13b Abs. 2 Nr. 10 UStG)</td> <td>84</td> <td></td> <td>85</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>52</td> <td>Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 4, 5 Buchst. b, Nr. 6 bis 9 und 11 UStG)</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <td>53</td> <td colspan="2">Umsatzsteuer</td> <td colspan="5">3.078 00</td> </tr> <tr> <td>54</td> <td colspan="2">Abziehbare Vorsteuerbeträge</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <td>55</td> <td colspan="2">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)</td> <td colspan="5">66 2.869 00</td> </tr> <tr> <td>56</td> <td colspan="2">Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)</td> <td colspan="5">61 950 00</td> </tr> <tr> <td>57</td> <td colspan="2">Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)</td> <td colspan="5">62</td> </tr> <tr> <td>58</td> <td colspan="2">Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)</td> <td colspan="5">67 190 00</td> </tr> <tr> <td>59</td> <td colspan="2">Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§§ 23 und 23a UStG)</td> <td colspan="5">63</td> </tr> <tr> <td>60</td> <td colspan="2">Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)</td> <td colspan="5">64</td> </tr> <tr> <td>61</td> <td colspan="2">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)</td> <td colspan="5">59</td> </tr> <tr> <td>62</td> <td colspan="2">Verbleibender Betrag</td> <td colspan="5">-931 00</td> </tr> <tr> <td>63</td> <td colspan="2">Andere Steuerbeträge</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <td>64</td> <td colspan="2">Steuer infolge Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen u. ä. wegen Steuersatzänderung</td> <td colspan="5">65</td> </tr> <tr> <td>65</td> <td colspan="2">In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 6, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden</td> <td colspan="5">69</td> </tr> <tr> <td>66</td> <td colspan="2">Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <td>67</td> <td colspan="2">Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)</td> <td colspan="5">39</td> </tr> <tr> <td>68</td> <td colspan="2">Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung (bitte in jedem Fall ausfüllen)</td> <td colspan="5">83 -931 00</td> </tr> <tr> <td>69</td> <td colspan="2">Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minuszeichen voranstellen -</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <td>70</td> <td colspan="8">II. Sonstige Angaben und Unterschrift</td> </tr> <tr> <td>71</td> <td colspan="6">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)</td> <td>29</td> <td></td> </tr> <tr> <td>72</td> <td colspan="6">Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“.</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>73</td> <td colspan="6">Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)</td> <td>26</td> <td></td> </tr> <tr> <td>74</td> <td colspan="6">Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>75</td> <td colspan="6">Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)</td> <td>23</td> <td></td> </tr> <tr> <td>76</td> <td colspan="6">Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift „Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung“ zu kennzeichnen ist.</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>77</td> <td colspan="6">Datenschutz-Hinweis:</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>78</td> <td colspan="6">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.</td> <td>11</td> <td>19</td> </tr> <tr> <td>79</td> <td colspan="6"></td> <td></td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>80</td> <td colspan="6">Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt: (Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse)</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>81</td> <td colspan="6">Vladan Prokúpek</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>82</td> <td colspan="6">Dieselstr. 1</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>83</td> <td colspan="6">68159 Mannheim</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>84</td> <td colspan="6"></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>85</td> <td colspan="6">12. 4. 2018</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>86</td> <td colspan="6">Datum, Unterschrift</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td colspan="6"></td> <td colspan="3"> 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 </td> </tr> </table>	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer		Ct	volle EUR		46	1.000	47	190	00	52		53			73		74			50	Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände und Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 2 und 3 UStG)	78		79			51	Lieferungen von Mobilfunkgeräten, Tablet-Computern, Spielekonsolen und integrierten Schaltkreisen (§ 13b Abs. 2 Nr. 10 UStG)	84		85			52	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 4, 5 Buchst. b, Nr. 6 bis 9 und 11 UStG)						53	Umsatzsteuer		3.078 00					54	Abziehbare Vorsteuerbeträge							55	Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG), aus Leistungen im Sinne des § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 UStG) und aus innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Abs. 5 UStG)		66 2.869 00					56	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)		61 950 00					57	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)		62					58	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)		67 190 00					59	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§§ 23 und 23a UStG)		63					60	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)		64					61	Vorsteuerabzug für innergemeinschaftliche Lieferungen neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) sowie von Kleinunternehmern im Sinne des § 19 Abs. 1 UStG (§ 15 Abs. 4a UStG)		59					62	Verbleibender Betrag		-931 00					63	Andere Steuerbeträge							64	Steuer infolge Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen u. ä. wegen Steuersatzänderung		65					65	In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 6, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden		69					66	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss							67	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)		39					68	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung (bitte in jedem Fall ausfüllen)		83 -931 00					69	Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minuszeichen voranstellen -							70	II. Sonstige Angaben und Unterschrift								71	Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird. Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)						29		72	Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“.								73	Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)						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	19	79								12	80	Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt: (Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse)								81	Vladan Prokúpek								82	Dieselstr. 1								83	68159 Mannheim								84									85	12. 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		
Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer		Ct																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
volle EUR																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
46	1.000			47	190		00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
52				53																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
73			74																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
50	Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände und Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 2 und 3 UStG)	78		79																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
51	Lieferungen von Mobilfunkgeräten, Tablet-Computern, Spielekonsolen und integrierten Schaltkreisen (§ 13b Abs. 2 Nr. 10 UStG)	84		85																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
52	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 4, 5 Buchst. b, Nr. 6 bis 9 und 11 UStG)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
53	Umsatzsteuer		3.078 00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
54	Abziehbare Vorsteuerbeträge																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
55	Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG), aus Leistungen im Sinne des § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 UStG) und aus innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Abs. 5 UStG)		66 2.869 00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
56	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)		61 950 00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
57	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)		62																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
58	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)		67 190 00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
59	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§§ 23 und 23a UStG)		63																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
60	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)		64																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
61	Vorsteuerabzug für innergemeinschaftliche Lieferungen neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) sowie von Kleinunternehmern im Sinne des § 19 Abs. 1 UStG (§ 15 Abs. 4a UStG)		59																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
62	Verbleibender Betrag		-931 00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
63	Andere Steuerbeträge																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
64	Steuer infolge Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen u. ä. wegen Steuersatzänderung		65																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
65	In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 6, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden		69																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
66	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
67	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)		39																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
68	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung (bitte in jedem Fall ausfüllen)		83 -931 00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
69	Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minuszeichen voranstellen -																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
70	II. Sonstige Angaben und Unterschrift																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
71	Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird. Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)						29																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
72	Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
73	Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen)						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	19																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
79								12																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
80	Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt: (Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
81	Vladan Prokúpek																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
82	Dieselstr. 1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
83	68159 Mannheim																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
84																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
85	12. 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 UStVA eintreten.

Maschinenfabrik Müller
12. 4. 2018

Umsatzsteuerjournal Januar 2018

Vladan Prokūpek
10:38:40

Zeile	Belegtyp	Beleg	SC	Var.	Symbol	ent-	Stichtag	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/S412900	12. 1. 2018	Rechnung Produktion EU		0,00	0,00	0,00
Summe für Zeile 41															
46	FPU	1815200002	162	KOV123/987		20. 1. 2018	NL002176816801	De Kaaskopp BV	S630310/S330000	19. 1. 2018	De Kaaskopp BV - Repair 1		0,00	0,00	0,00
Summe für Zeile 46															
47	FPU	1815200002	162	KOV123/987		20. 1. 2018	NL002176816801	De Kaaskopp BV	S630310/S330000	19. 1. 2018	De Kaaskopp BV - Repair 1		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	S590600/S330000	18. 1. 2018	Kretz GmbH - Reparatur W		100,00	19,00	119,00
Summe für Zeile 66															
67	FPU	1815200002	162	KOV123/987		20. 1. 2018	NL002176816801	De Kaaskopp BV	S630310/S330000	19. 1. 2018	De Kaaskopp BV - Repair 1		1 000,00	190,00	1 190,00
Summe für Zeile 67															
81	FVU	2018101	101	2018101		12. 1. 2018		Schreineri Beyer	S120000/S440000	12. 1. 2018	Rechnung Produktion Inlan		0,00	0,00	0,00
81	FVU	2018102	101	2018102		14. 1. 2018		Schreineri Beyer	S120000/S440000	16. 1. 2018	Rechnung Produktion Inlan		0,00	0,00	0,00
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															

ACHTUNG, nach der Info von Herrn Chmelař zu der dt. Gesetzgebung: In der Detailzusammensetzung werden nur die Daten angeführt, die tatsächlich in die USt-VA eintreten. Falls also z. B. die Zeile 81 als Summe der MwSt. Grundlage berechnet wird, dann wird auch in der Zusammensetzung nur die MwSt. Grundlage angeführt. Die Steuer auf der Zeile 81 im USt-VA wird dann erst aus dem Gesamtwert der Grundlage berechnet.

Link „Kontennachweis“ dient zur Kontrolle. In unserer ESO9Start-Lösung kommt die USt-VA 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: **Monatlich** Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode: **1** Berichttyp: **gemeldet**

Meldestatus: **Nein** [Beleg MwSt-Abfuhr](#)

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

Umsatzsteuerverprobung (Sollversteuerung)
2018.01

Maschinenfabrik Müller

Ermittlungsart	Nummer	Bezeichnung	Umsatz	Steuer
Kennziffer 21i		Übrige nicht steuerbare Umsätze		
Kontonummer	SC161	Umsatzsteuer (gebuchter Umsatz)	-20 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 21i	-20 000,00	
Kennziffer 21s		Übrige nicht steuerbare Umsätze		
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 UStG	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% (USIVA 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 UstVorankmeldung	-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

Vytisknul: Vladan Prokúpek - 12. 4. 2018 10:39:24

Seite 1 von 2

© --Bearbeiten von System ESO9, www.eso9.de--

Umsatzsteuerverprobung (Sollversteuerung)
2018.01

Maschinenfabrik Müller

Ermittlungsart	Nummer	Bezeichnung	Umsatz	Steuer
		Gebuchte Steuer auf Festkonto S380600, S380800, S380000		-1 938,00
		Ausgewiesen in der UstVor anmeldung	-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
Kennziffer 89s		St.pfl. ig. Erwerb zu 19 v.H.		
Kontonummer	S100100	Vorratsbeschaffung innergem. Erwerb 19% VSt und 19% USt (EU) - (Steuercode 121)	5 000,00	
		Summe der Umsätze für Kennziffer 89s	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.

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](#)

Maschinenfabrik Müller

Prüfliste

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

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

Umsatzsteuervoranmeldung

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

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

Veranlagungsperiode: 2018.01 Turnus: Monatlich Umrechnung für ganze Periode

Reihenfolge in einer Periode: 1 Berichtstyp: gemeldet

Meldestatus: Nein

[Beleg MwSt-Abfuhr](#)

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

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

Filterbedingungen für Belegliste, die nicht im MwStBericht sind

Belegtyp: %

Steuercode:

Zeitraum: 2018.01

[Druckvorschau - Zusammenstellung](#)

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

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

Maschinenfabrik Müller
12. 4. 2018

Vladan Prokúpek
10:40:26

Belege, die nicht in MwSt.-Bericht eintreten

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

Art	△1 Beleg	△3 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:

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](#)

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

Antrag auf Dauerfristverlängerung Anmeldeung der Sondervorauszahlung

Zeitraum: **2018.01**

Berichtigte Anmeldung 10 ☐

Summe der verbleibenden Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 0,00

Davon 1/11 = Sondervorauszahlung 38 0,00

Verrechnung des Erstattungsbetrags 29 ☐

Das SEPA-Lastschriftmandat 26 ☐

Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung 23 ☐

[Drucken in PDF](#)

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

2018

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

Fallart	Steuernummer	Unterfallart	Zeitraum
11	91 060 19307	56	1800

Finanzamt

Finanzamt Wangen

Lindauer Straße 37
88239 Wangen

Unternehmer – ggf. abweichende Firmenbezeichnung –
Anschrift – Telefon – E-Mail-Adresse

Maschinenfabrik Müller
Dieselstr. 1
68159 Mannheim

telefon:

30 Eingangsstempel oder -datum

Antrag auf Dauerfristverlängerung

Anmeldung
der Sondervorauszahlung
(§§ 46 bis 48 UStDV)

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.

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	☒	0
2. Davon $\frac{1}{11}$ = Sondervorauszahlung 2018	38	0	0

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

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

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

Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.

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

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

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

Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt:
(Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse)

Vladan Prokúpek
Dieselstr. 1
68159 Mannheim

12. 4. 2018

Datum, Unterschrift

- nur vom Finanzamt auszufüllen -

11

19

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

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 (Schritt 3) erst nach dem Export (Schritt 4) abgeschlossen werden, kann Folgendes passieren: Falls jemand im Zeitraum zwischen Export und Abschließung Belege dieses

Zeitraumes anlegt, dann kommen die Belege nicht in die abgegebenen Berichte und bilden keine zusätzliche USt-VA, bzw. folgende 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!

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

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

Hinweis vom Herrn Chmelař zum roten Text:

In der Applikation ist vorerst so eingestellt, dass der interne Beleg für MwSt.-Abfuhr nicht entsteht, sodass nach der Abschließung weder die Belegnummer, noch etwaiger Wert der Steuerpflicht / Überabzug vorhanden ist. Falls der Beleg entstehen sollte, sollte definiert werden, wie gebucht werden soll – was niemand bei TEDOM beantworten konnte.

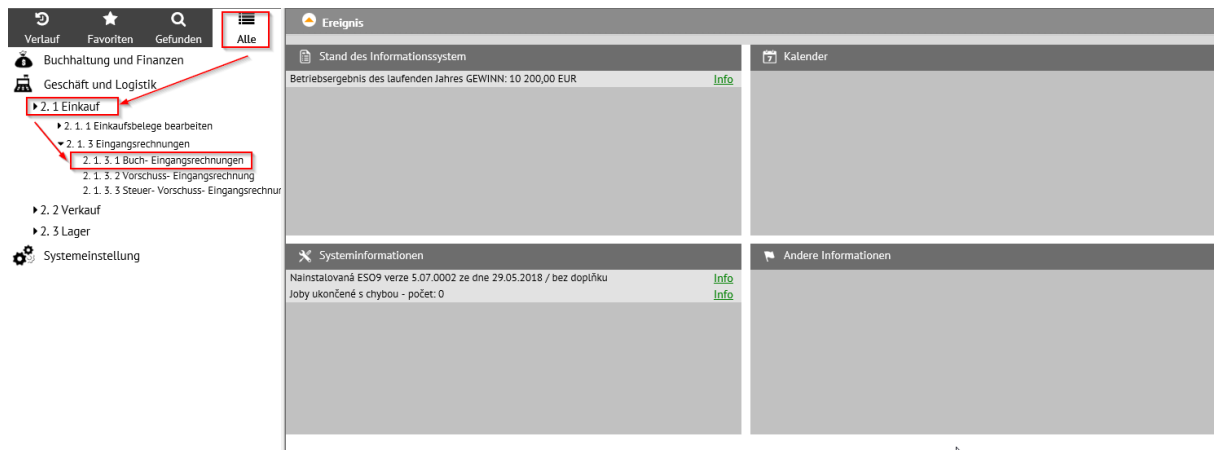
Teil „Export in XML“ dient zum Export der USt-VA in XML-Datei, die folgend auf dem Steuerportal einzulesen ist. Export erst nach der Abschließung der Meldungen durchführen.

Der Pfad für die Speicherung und Bezeichnung der XML-Datei werden nach der Einstellung in den Parametern der Applikation angeboten. Die Bezeichnung kann vor der Speicherung händisch umschreiben. Durch die Taste „Durchsuchen“ kann der Pfad zur Speicherung geändert werden. Eigener Export verläuft in zwei Schritten, Generierung der Datei und ihre Speicherung. Exportiert wird nur die Meldung, aus der es durchgeführt wurde.

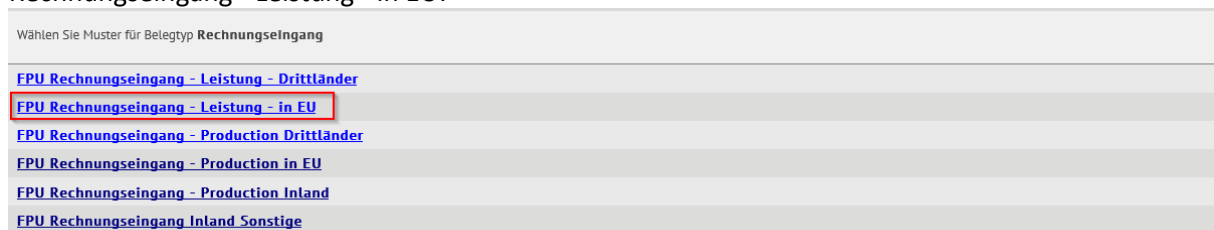
- Durch die Taste „Erstelle XML-Export“ wird eine Datei mit der USt-VA erstellt, ihr Anfang wird in der Position „Exportierte Datei“ angezeigt.
 - Bei der Erstellung kann die Datei automatisch in die Dokumentendatenbank gespeichert werden (und zu der Meldung verknüpft werden, steht zur Verfügung unter dem Link „Dokumente“). Falls dies in den Parametern der Applikation eingestellt ist, ist die Position „Speichern XML in Dokumentation Datei“ automatisch markiert. Diese automatische Speicherung kann durch abhacken geändert werden.
 - Falls die Datei neu generiert wird (zu der gleichen Meldung), kann bei der Speicherung die vorherige Datei gelöscht werden – die Position „Vorläufige XML in Dokumenten löschen“ markieren.
- Dann ist es nötig durch die Taste „In Datei speichern“ die Datei auf die Platte zu speichern. So erstellte Datei der ausgewählten Meldung kann auf den Seiten des Steuerportals eingelesen werden. Auf diese Seiten gelangen Sie durch „Nachweis auf Steuerportal“.

V. Screenshot Verprobungsliste USt

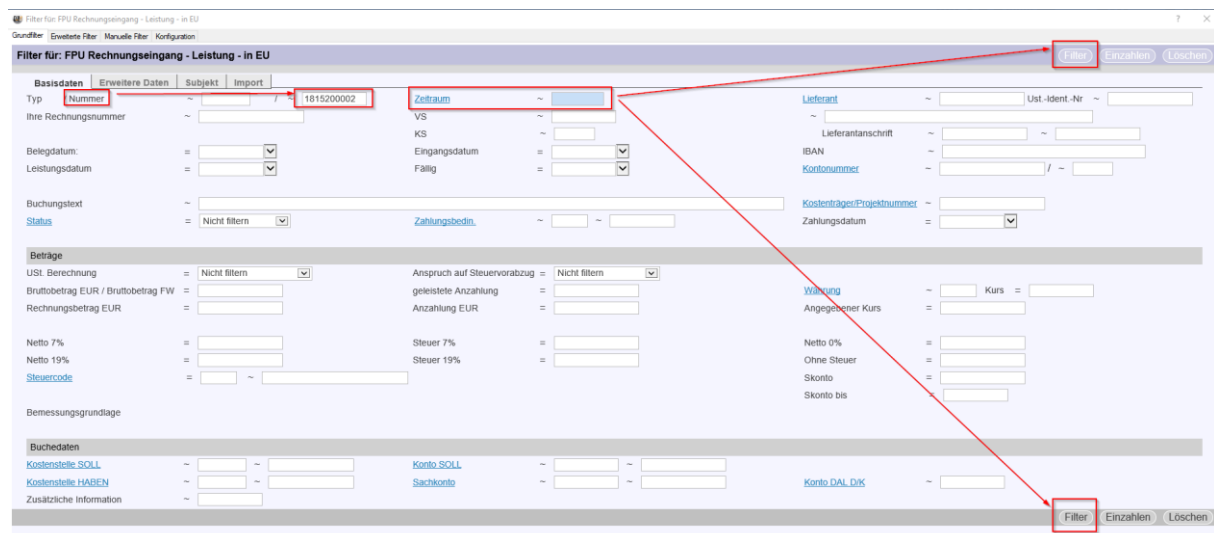
Im Baum der Aktivitäten klicken Sie auf Aktivität 2. 1. 3. 1 Buch-Eingangsrechnungen:



Es wird die Liste der Muster angeboten, in der Liste der Muster klicken Sie auf Muster FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU:



Für Nachschlagen einer schon vorhandenen Rechnung geben Sie im Filter in die „Nummer“ **1815200002**, löschen Sie den Zeitraum (man muss in der relevanten Position stehen), danach oben oder unten die Taste „Filter“ oder „Enter“ klicken:



Anstatt unserer Rechnungsnummer (die automatisch generiert wurde), ist es auch möglich für die Aufsuchung im Filter ihre Rechnungsnummer **KOV123/987** zu benutzen:

Filter für: FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU

Grundfilter | Erweiterte Filter | Manuelle Filter | Konfiguration

Filter für: FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU

Basisdaten | Erweiterte Daten | Subjekt | Import

Typ / Nummer ~ / ~ Zeitraum ~

Ihre Rechnungsnummer ~ KOV123/987 VS ~

KS ~

Belegdatum: = []

Eingangsdatum = []

Leistungsdatum = []

Fällig = []

Buchungstext ~

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

FPU Rechnungseingang - Leistung - in EU

Basisdaten | Erweiterte Daten | Subjekt | Import

[Position\(en\)](#) | **Buchung** | [Historie](#) | [Kopie](#) | [Liquidationsliste](#) | [Druck](#) | [Barzahlung](#) | [Zahlungen](#) | [Zahlungs](#)
[DKV](#) | [Intrastat import](#)

Typ / Nummer **FPU / 1815200002** Zeitraum **2018.01** ...

Ihre Rechnungsnummer **KOV123/987** VS **KOV123/987**

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
FPU	1815200002	2018.01	20.1.2018	De Kaaskopp BV - Repair Tooling Machine	1 000,00 EUR	1 000,00
Status	Var. Symbol	Kostenstelle SOLL	Kostenstelle HABEN	Subjekt	Steuercode	Kostenträger/Projektnummer
30	KOV123/987	101000000	A006	De Kaaskopp BV	162	B4
Eingerechnet						

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	Sal
Manuell	S140700	Abziehbare VSt nach	1010000	Service NLN Rodew	EUR	190,00	190,00	0,00	0,00	0,00	
Manuell	S383700	Umsatzsteuer nach	1010000	Service NLN Rodew	EUR	0,00	0,00	190,00	190,00	0,00	
Automatische	K904254	De Kaaskopp BV	NULL	Nicht definiert	EUR	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
Automatische	S630310	Fremdleistungen/Fre	1010000	Service NLN Rodew	EUR	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für	Pflichtdatum	Berichtreihe	Bemessungsgrund	Steuer	Steuersatz	MwSt Prozent	Steuersatz D	MwSt	Abfuhrperio	Reihen	Ust Inr. Kunde	Berich
2018.01	20.1.2018	67		190,00	Nettotarif	19,00	20.1.2018	Nein	2018.01	1		gemei
2018.01	20.1.2018	47		190,00	Nettotarif	19,00	20.1.2018	Nein	2018.01	1		gemei
2018.01	20.1.2018	46	1 000,00	0,00	Nettotarif	19,00	20.1.2018	Nein	2018.01	1		gemei

Unterlagen für UStVA 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	Bericht
2018.01	20. 1. 2018	67		190,00	Nettotarif	19,00	20. 1. 2018	Ja	2018.01	1		gemei
2018.01	20. 1. 2018	47		190,00	Nettotarif	19,00	20. 1. 2018	Ja	2018.01	1		gemei
2018.01	20. 1. 2018	46	1 000,00	0,00	Nettotarif	19,00	20. 1. 2018	Ja	2018.01	1		gemei

MwSt. Aufzeichnung Unterlagen

Zeitraum für MwSt. 2018.01 Pflichtdatum für Steuererklärung 20. 1. 2018

Daten für MwSt-Bericht

Berichtreihe MwSt. 67

Bemessungsgrundlage

Steuersatz

MwSt-Abfuhr gemacht

Ust Inr. Kunde

Fehler

Steuer 190,00

MwSt Prozent 19,00

Steuersatz Datum 20. 1. 2018

Abfuhrperiode MwSt. 2018.01

Reihenfolge in einer Periode 1

Berichtstyp

Abfuhrdatum MwSt.

Informationen für Sammelmeldung

Erfüllungskode

SM Abfuhr durchgeführt

Zeitraum der Sammelmeldung Abfuhr

Bericht Sammelmeldung

weitere Eigenschaften

Vorschrift Nummer 100

Umrechnungssymbol umgerechnet

Verbuchung Nr. 3

manuelle Einschreiben

Positions Nr.

Menu

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

Der Zeitraum für MwSt. wird aus dem Buchungszeitraum der Buchung übertragen, evtl. aus dem MwSt.-Zeitraum. Fall „Detail“ aus dem Belegkopf oder aus dem Belegposten entsteht, wird aus dem Buchungszeitraum im Belegkopf übertragen, evtl. aus dem Datum der Bemerkung zum Belegkopf (die den Code im Parameter KodPoznProObdDPH angeführt hat) (In der tschechischen 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: (USt-VA)“

Daten für MwSt-Bericht

Berichtreihe MwSt. 67

Bemessungsgrundlage

Steuersatz

MwSt-Abfuhr gemacht

Ust Inr. Kunde

Fehler

Steuer 190,00

MwSt Prozent 19,00

Steuersatz Datum 20. 1. 2018

Abfuhrperiode MwSt. 2018.01

Reihenfolge in einer Periode 1

Berichtstyp

Abfuhrdatum MwSt.

Sektion enthält:

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

Daten für USt-VA			
Berichtreihe MwSt	67	Steuer	190,00
Bemessungsgrundlage		MwSt Prozent	19,00
Steuersatz	Grundsatz	Steuersatz Datum	18. 1. 2018
MwSt-Abfuhr gemacht	Ja	Abfuhrperiode MwSt	2018.01
Ust Inr. Kunde		Reihenfolge in einer Periode	1
Fehler	OK	Berichtstyp	gemeldet
		Abfuhrdatum USt	1. 6. 2018 15:18:40

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

Hinweis: in der DEMO Version ist z. Z. die Abfuhr offen, ist nicht abgeschlossen, für Scannen habe ich MwSt.-Abfuhr durchgeführt und diese 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, Berichtigungsbericht oder zusätzlichen Bericht handelt.
- Abfuhrdatum

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

Wird oben bei jedem Beispiel angeführt.