

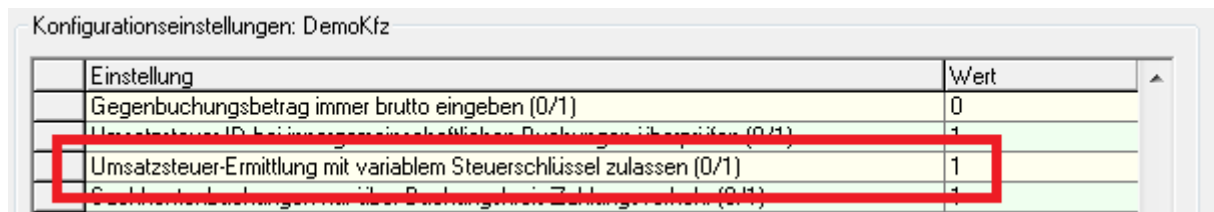
## Simplex Software Rechnungswesen – Umsatzsteuer-Ermittlung

Um eine aussagefähige Verprobung der Umsatzsteuervoranmeldung zu gewährleisten, müssen im Rechnungswesen alle mehrwertsteuerrelevanten Konten (also auch Erwerbe und erhaltene Leistungen nach §13) mit einem festen Steuerschlüssel verschlüsselt werden.

In einigen Fällen (insbesondere im Kfz-Handel) führt das dazu, dass viele Konten mehrfach (z. B. mit und ohne Steuer) angelegt werden müssen. Um das zu vereinfachen, haben wir eine Erweiterung der Umsatzsteuer-Behandlung dahingehend vorgenommen, dass für die betroffenen Konten die Steuerermittlung auch mit variablem Steuerschlüssel/Steuersatz erfolgen kann.

**Hinweis: Bitte verwenden Sie die im Folgenden beschriebene Art der Kontierung nur dann, wenn es für Ihr Unternehmen wirklich sinnvoll ist. Sprechen Sie die Vorgehensweise, insbesondere im Hinblick auf Schnittstellen (DATEV, ...) und Voranmeldungen in Fremdwährung oder anderen Ländern, auf jeden Fall mit Ihrem System-Partner ab.**

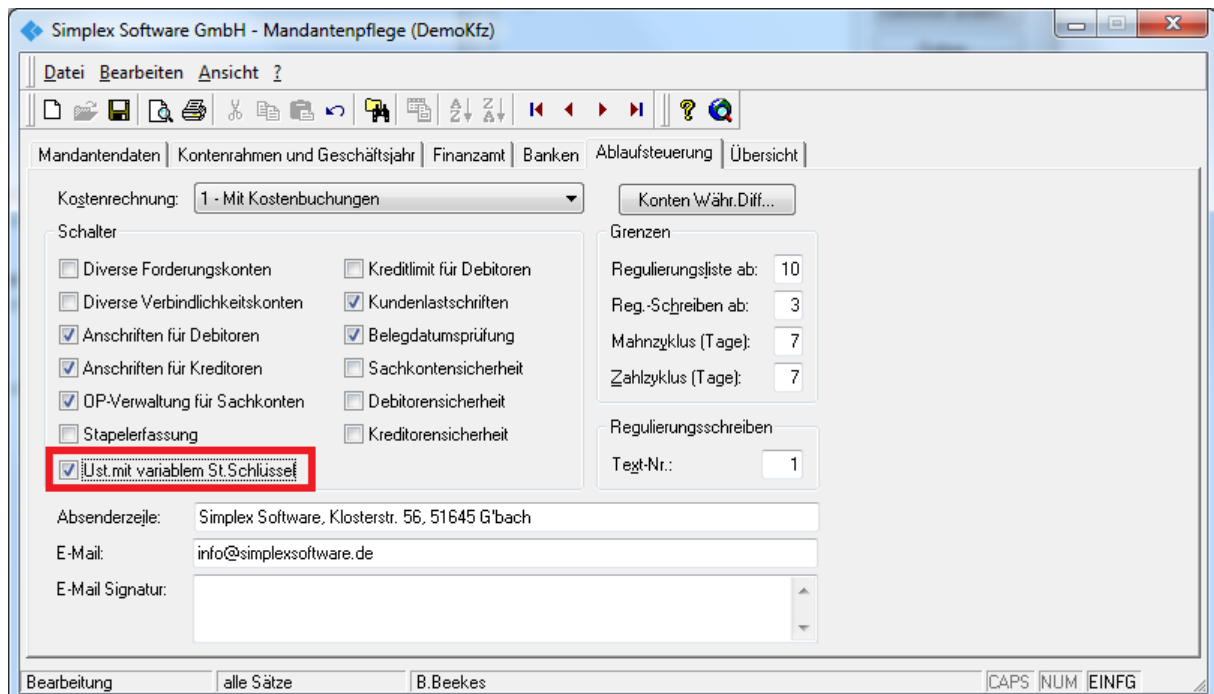
In der **Konfiguration** des Rechnungswesens muss die neue Verfahrensweise zunächst explizit freigeschaltet werden:



Konfigurationseinstellungen: DemoKfz

Einstellung	Wert
Gegenbuchungsbetrag immer brutto eingeben (0/1)	0
Umsatzsteuer-ID bei insgesamt mehreren Buchungen überschreiben (0/1)	1
Umsatzsteuer-Ermittlung mit variablem Steuerschlüssel zulassen (0/1)	1
Sachkontenbuchungen nur über Buchungsschein-Zahlungsvordruck (0/1)	1

Die erweiterte Logik kann bzw. muss anschließend **mandantenabhängig** festgelegt werden:



Simplex Software GmbH - Mandantenpflege (DemoKfz)

Datei Bearbeiten Ansicht ?

Mandantendaten Kontenrahmen und Geschäftsjahr Finanzamt Banken Ablaufsteuerung Übersicht

Kostenrechnung: 1 - Mit Kostenbuchungen

Konten Währ.Diff...

Schalter

- Diverse Forderungskonten
- Diverse Verbindlichkeitskonten
- Anschriften für Debitoren
- Anschriften für Kreditoren
- OP-Verwaltung für Sachkonten
- Stapelerfassung
- USt mit variablem St. Schlüssel**
- Kreditlimit für Debitoren
- Kundenlastschriften
- Belegdatumsprüfung
- Sachkontensicherheit
- Debitorensicherheit
- Kreditorensicherheit

Grenzen

Regulierungsliste ab: 10

Reg.-Schreiben ab: 3

Mahnzyklus (Tage): 7

Zahlzyklus (Tage): 7

Regulierungsschreiben

Text-Nr.: 1

Absenderzeile: Simplex Software, Klosterstr. 56, 51645 G'bach

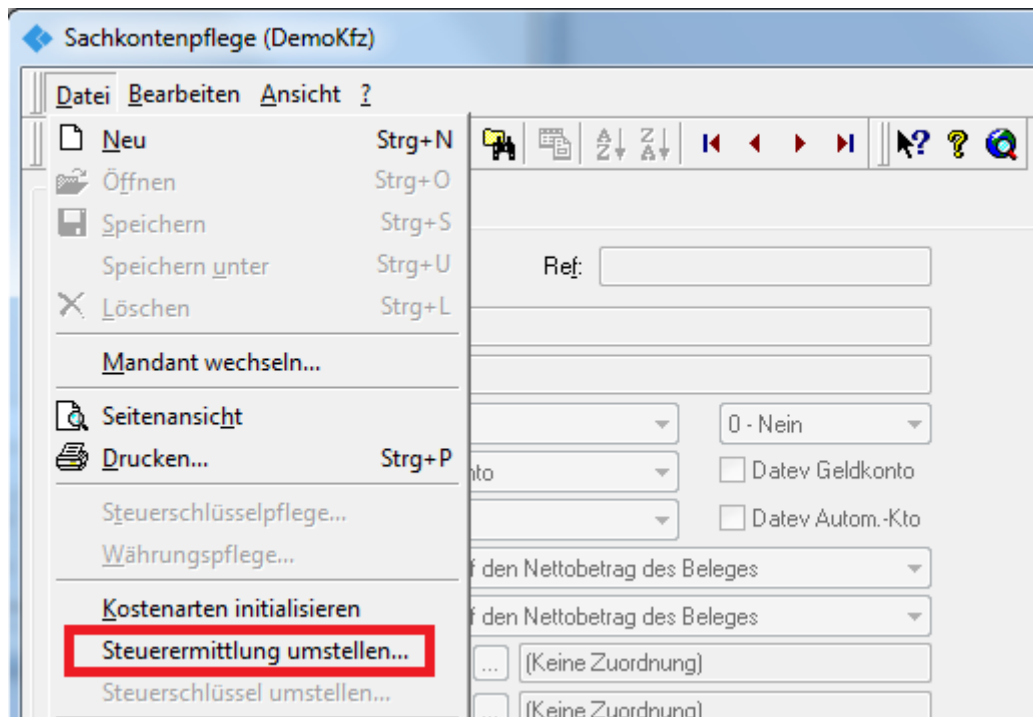
E-Mail: info@simplexsoftware.de

E-Mail Signatur:

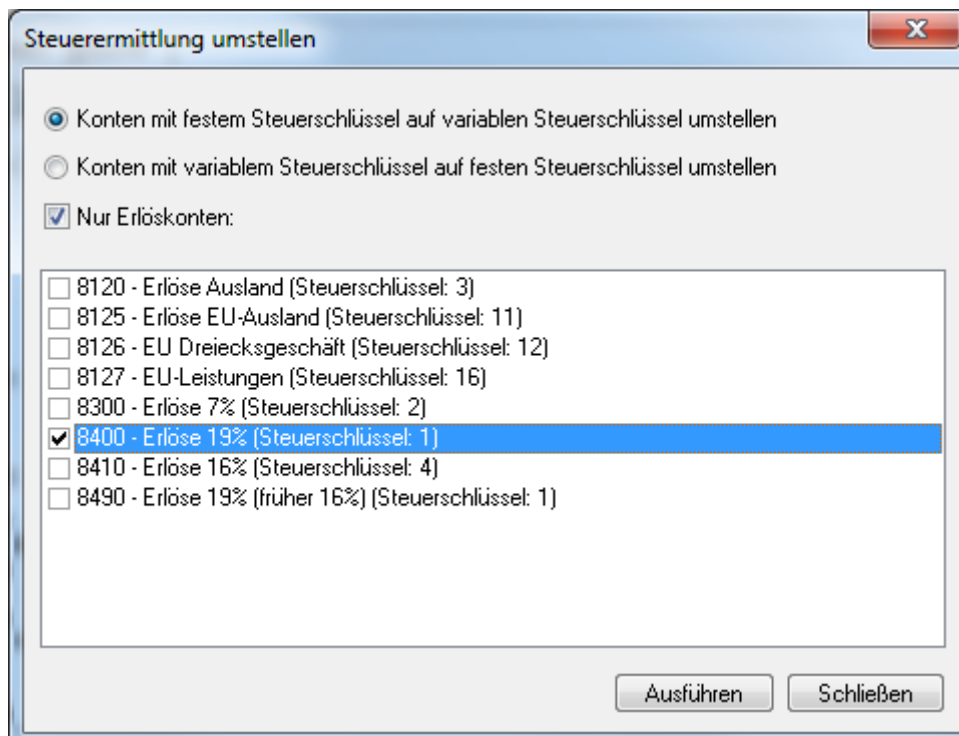
Bearbeitung alle Sätze B. Beekes CAPS NUM EINFÜG

**Wichtig: Die Einstellung kann, wenn Sie einmal vorgenommen wurde, nicht mehr zurückgesetzt werden!**

Im Sachkontenstamm gibt es anschließend die Möglichkeit, die Steuerermittlung für einzelne (Erlös-) Konten von „festem“ auf „variablen“ Steuerschlüssel umzustellen (und ggf. auch zurück). Die Funktion steht nur zur Verfügung, wenn kein Konto bearbeitet wird (Datei/Neu).



Hier sehen Sie den Umstellungsdialog (Natürlich sollte auch die Kontobezeichnung angepasst werden):



**Umsatzsteuervoranmeldung und –verprobung funktionieren im Folgenden wie gewohnt!**

**Wichtig:**

- Skonti-Konten müssen weiterhin mit festem Steuerschlüssel definiert werden.
- Im Buchungskreis 4 (Soll/Haben) dürfen nur Erlöskonten, usw. mit festem Steuerschlüssel verwendet werden.

***Wir empfehlen natürlich weiterhin, alle umsatzsteuerrelevanten Buchungen im Buchungskreis 3 (Zahlungsverkehr) vorzunehmen!***