

Erlösconten SKR04

Vorläufige Fassung, Stand 10.12.2020

letzte Änderung 07.01.2021, neue Conten aktuelles Jahr (16% und 5%)

Dieser Abschnitt gilt für Sie wenn Sie:

- das IFW Update zur Mehrwertsteuerumstellung installiert ist (ab V2.1-13/791, Juni 2020)
- Sie die IFW Datev Schnittstelle verwenden.
- wenn Sie die IFW Fibu verwenden.

Für die Erlösconten wurde die Maske **Erlösconten/Parameter alter Satz** hinzugefügt. Die folgenden Masken sind exemplarisch mit dem SKR03 ausgefüllt. Bearbeiten Sie beide Masken und passen Sie die Conteneinstellungen an Ihre Gegebenheiten an. Sprechen Sie dazu mit Ihrem Steuerberater.

Maske Erlösconten/Parameter

Die folgenden Angaben AB 01.01.2021 für die Kosten- und Erlösconten (ohne Warengruppenauflösung) gültig (7% und 19%). Die Conten in dieser Maske bleiben unverändert. Angezeigt werden die Standardeinstellungen, die aber in Ihrem Fall abweichen können.

Führen Sie den Menüpunkt **Prod/Betrieb| FIBU| DATEV| Erlösconten-Parameter** aus. Es öffnet sich die folgende Maske.

mit Warengruppenauflösung		ohne Warengruppenauflösung				
Erlösschmälerungen/-gewährungen		Erlösconten Inland				
	Einkauf	Verkauf	Einkauf	Verkauf	Voraus S	
Ges.Rabatt MwSt A			MwSt-frei	005200	004200	0
Ges.Rabatt MwSt B			MwSt A	005400	004400	1
Ausweichconten -Positionen ohne ArtNr			MwSt B	005300	004300	2
Positionen MwSt-fr.	005200	004200	Erlösconten Ausland			
Positionen MwSt A	005400	004400	EG (e) MwSt-fr		oID	
Positionen MwSt B	005300	004300	EG (e) MwSt A	005425	oID	004315
Personenkonto	070000	010000	EG (e) MwSt B	005420	oID	004310
Versanderlöse/-kosten Sonstiges			EG Verkauf mit EuroID		mID	004125
Versand (MwSt A)	005400	004400	Ausland (a)	005200		004120
Kasse-Personenkt.			Bauträger (u)			
Parameter			Innenumsatz(i)			
Belegübertragung	<input checked="" type="checkbox"/>	Eink.	<input checked="" type="checkbox"/>	Verk.		
Warengr.auflösung	<input checked="" type="checkbox"/>	Eink.	<input checked="" type="checkbox"/>	Verk.		
			Lagerentnahme zur Kostenstelle			
			beim Einkauf mitübertragen	<input type="checkbox"/>		

- 5400 Wareneingang 19 % Vorsteuer
- 5300 Wareneingang 7 % Vorsteuer
- 4400 Erlöse 19 % USt

- 4300 Erlöse 7 % USt
- 5425 Innergemeinschaftlicher Erwerb 19 % Vorsteuer und 19 % Umsatzsteuer
- 5420 Innergemeinschaftlicher Erwerb 7 % Vorsteuer und 7 % Umsatzsteuer
- 4315 Erlöse aus im Inland steuerpflichtigen EU-Lieferungen 19 % Umsatzsteuer
- 4310 Erlöse aus im Inland steuerpflichtigen EU-Lieferungen 7 % Umsatzsteuer

Maske Erlöskonten/Parameter alter Satz

Auch hier sind die Angaben AB 01.01.2021 gültig (7% und 19%).

Führen Sie den Menüpunkt **Prod/Betrieb| FIBU| DATEV| Erlöskonten-Parameter alte Steuer** aus. Es öffnet sich die folgende Maske. Füllen Sie die Maske wie im Beispiel mit Ihren Konten aus. Zu den mit 999999 markierten Einträgen wurden keine Vorgaben durch DATEV benannt. Lassen Sie sich ein geeignets Konto von Ihrem Steuerberater geben.

aktuelle Einstellungen				
	Einkauf	Verkauf	Voraus	Schl
(g) MwSt A	005419	004340		D (B/D)
(g) MwSt B	005348	004333		E (C/E)
(m) EG MwSt A	999999	oID 999999		H (F/H)
(m) EG MwSt B	999999	oID 999999		I (G/I)

vorherige Einstellungen				
gültig bis: 31.12.2020				
	Einkauf	Verkauf	Voraus	Schl
(g) MwSt A	005200	004410		B (B/D)
(g) MwSt B	005200	004334		C (C/E)
(m) EG MwSt A	999999	oID 999999		F (F/H)
(m) EG MwSt B	999999	oID 999999		G (G/I)

aktuelle Einstellungen:

- 5419 Wareneingang 16 % Vorsteuer (Kennzeichen A, Auto. Steuerbuchung V, Steuerschlüssel D)
- 5348 Wareneingang 5 % Vorsteuer (Kennzeichen A, Auto. Steuerbuchung V, Steuerschlüssel E)
- 4340 Erlöse 16 % USt (Kennzeichen A, Auto. Steuerbuchung U, Steuerschlüssel D, Nr.USt-Voranmeldung 35)
- 4333 Erlöse 5 % USt (Kennzeichen A, Auto. Steuerbuchung U, Steuerschlüssel E, Nr.USt-Voranmeldung 35)
- 999999 Bisher seitens DATEV nicht bekanntgegeben, **fragen Sie ihren Steuerberater**
- D 16 % Umsatzsteuer

- E 5 % Umsatzsteuer
- H 16 % Umsatzsteuer EG
- I 5 % Umsatzsteuer EG

vorherige Einstellungen (hier werden die Werte eingetragen, die vorher bei aktuelle Einstellungen standen):

Die Werte gelten für Belege, die mit altem Steuersatz und einem Belegdatum vor dem 31.12.2020 erstellt wurden

- 8410 Erlöse 19%
- 8334 Erlöse 7%
- 3200 Wareneingang **fragen Sie ihren Steuerberater**
- 999999 Bisher seitens DATEV nicht bekanntgegeben, **fragen Sie ihren Steuerberater**

- B 19 % Umsatzsteuer
- C 7 % Umsatzsteuer
- F 19 % Umsatzsteuer EG
- G 7 % Umsatzsteuer EG

From:
[IFW Wiki](http://www.wiki.ifw.de) - www.wiki.ifw.de

Permanent link:
https://wiki.ifw.de/wiki/doku.php?id=anwender:mwst02:mwst2021_erloeskonten_parameter_skr04

Last update: **07.01.2021 17:13**

