

Erlöskonten SKR04

Vorläufige Fassung, Stand 10.12.2020

letzte Änderung 07.01.2021, neue Konten 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 Erlöskonten wurde die Maske **Erlöskonten/Parameter alter Satz** hinzugefügt. Die folgenden Masken sind exemplarisch mit dem SKR03 ausgefüllt. Bearbeiten Sie beide Masken und passen Sie die Konteneinstellungen an Ihre Gegebenheiten an. Sprechen Sie dazu mit Ihrem Steuerberater.

Maske Erlöskonten/Parameter

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

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

mit Warengruppenauflösung		ohne Warengruppenauflösung																																																					
Erlösschmälerungen/-gewährungen <table border="1"> <tr> <td>Einkauf</td> <td>Verkauf</td> </tr> <tr> <td>Ges.Rabatt MwSt A</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ges.Rabatt MwSt B</td> <td></td> </tr> </table>		Einkauf	Verkauf	Ges.Rabatt MwSt A		Ges.Rabatt MwSt B		Erlöskonten Inland <table border="1"> <tr> <td>MwSt-frei</td> <td>005200</td> <td>004200</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>MwSt A</td> <td>005400</td> <td>004400</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>MwSt B</td> <td>005300</td> <td>004300</td> <td>2</td> </tr> </table>		MwSt-frei	005200	004200	0	MwSt A	005400	004400	1	MwSt B	005300	004300	2																																		
Einkauf	Verkauf																																																						
Ges.Rabatt MwSt A																																																							
Ges.Rabatt MwSt B																																																							
MwSt-frei	005200	004200	0																																																				
MwSt A	005400	004400	1																																																				
MwSt B	005300	004300	2																																																				
Ausweichkonten -Positionen ohne ArtNr <table border="1"> <tr> <td>Positionen MwSt-fr.</td> <td>005200</td> <td>004200</td> </tr> <tr> <td>Positionen MwSt A</td> <td>005400</td> <td>004400</td> </tr> <tr> <td>Positionen MwSt B</td> <td>005300</td> <td>004300</td> </tr> <tr> <td>Personenkonto</td> <td>070000</td> <td>010000</td> </tr> </table>		Positionen MwSt-fr.	005200	004200	Positionen MwSt A	005400	004400	Positionen MwSt B	005300	004300	Personenkonto	070000	010000	Erlöskonten Ausland <table border="1"> <tr> <td>EG (e) MwSt-fr</td> <td></td> <td>oID</td> <td></td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>EG (e) MwSt A</td> <td>005425</td> <td>oID</td> <td>004315</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>EG (e) MwSt B</td> <td>005420</td> <td>oID</td> <td>004310</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>EG Verkauf mit EuroID</td> <td></td> <td>mID</td> <td>004125</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Ausland (a)</td> <td>005200</td> <td></td> <td>004120</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Bauträger (u)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Innenumumsatz(i)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>pau.Landw. (p)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> </table>		EG (e) MwSt-fr		oID		4	EG (e) MwSt A	005425	oID	004315	5	EG (e) MwSt B	005420	oID	004310	6	EG Verkauf mit EuroID		mID	004125	4	Ausland (a)	005200		004120	0	Bauträger (u)				0	Innenumumsatz(i)				0	pau.Landw. (p)				0
Positionen MwSt-fr.	005200	004200																																																					
Positionen MwSt A	005400	004400																																																					
Positionen MwSt B	005300	004300																																																					
Personenkonto	070000	010000																																																					
EG (e) MwSt-fr		oID		4																																																			
EG (e) MwSt A	005425	oID	004315	5																																																			
EG (e) MwSt B	005420	oID	004310	6																																																			
EG Verkauf mit EuroID		mID	004125	4																																																			
Ausland (a)	005200		004120	0																																																			
Bauträger (u)				0																																																			
Innenumumsatz(i)				0																																																			
pau.Landw. (p)				0																																																			
Versanderlöse/-kosten Sonstiges <table border="1"> <tr> <td>Versand (MwSt A)</td> <td>005400</td> <td>004400</td> </tr> <tr> <td>Kasse-Personenkto.</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Versand (MwSt A)	005400	004400	Kasse-Personenkto.			Lagerentnahme zur Kostenstelle <input type="checkbox"/> beim Einkauf mitübertragen																																															
Versand (MwSt A)	005400	004400																																																					
Kasse-Personenkto.																																																							
Parameter <table border="1"> <tr> <td>Belegübertragung</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> Eink.</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> Verk.</td> </tr> <tr> <td>Warengr.auflösung</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> Eink.</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> Verk.</td> </tr> </table>				Belegübertragung	<input checked="" type="checkbox"/> Eink.	<input checked="" type="checkbox"/> Verk.	Warengr.auflösung	<input checked="" type="checkbox"/> Eink.	<input checked="" type="checkbox"/> Verk.																																														
Belegübertragung	<input checked="" type="checkbox"/> Eink.	<input checked="" type="checkbox"/> Verk.																																																					
Warengr.auflösung	<input checked="" type="checkbox"/> Eink.	<input checked="" type="checkbox"/> Verk.																																																					
<input type="button" value="OK"/> <input type="button" value="Zurück"/>																																																							

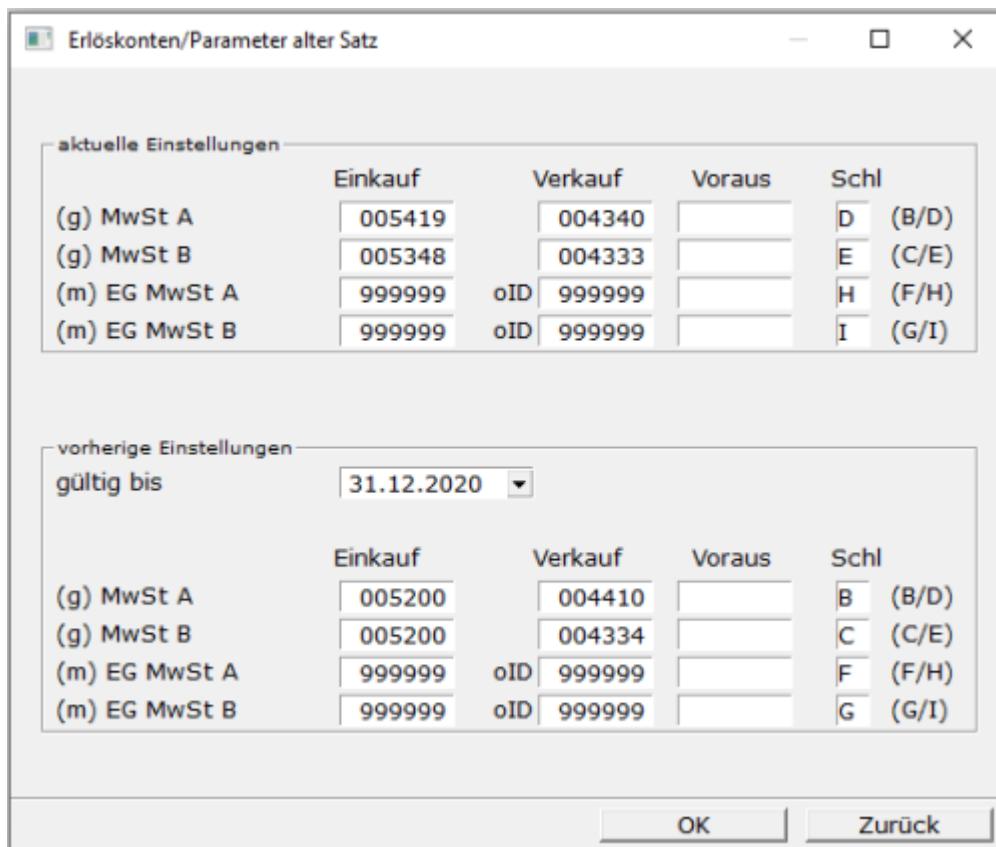
- 5400 Wareneingang 19 % Vorsteuer
- 5300 Wareneingang 7 % Vorsteuer
- 4400 Erlöse 19 % USt

- 4300 Erlöse 7 % USt
- 5425 Inngemeinschaftlicher Erwerb 19 % Vorsteuer und 19 % Umsatzsteuer
- 5420 Inngemeinschaftlicher 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:

- 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 - 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**

