

ADDISON Handwerk

Änderung des Mehrwertsteuersatzes

Kundeninformation

ADDISON Handwerk

Änderung des Mehrwertsteuersatzes

Kundeninformation

Stand: Juni 2020

Die Angaben in diesem Dokument können ohne gesonderte Mitteilung geändert werden und entwickeln sich ständig weiter.

Dieses Dokument ist urheberrechtlich geschützt. Alle Rechte, auch die der Übersetzung, des Nachdrucks und der Vervielfältigung des Dokuments oder von Teilen daraus, sind vorbehalten. Ohne schriftliche Genehmigung seitens der Wolters Kluwer Software und Service GmbH darf kein Teil dieses Dokuments in irgendeiner Form (Fotokopie, Mikrofilm oder einem anderen Verfahren), auch nicht zum Zwecke der Unterrichtsgestaltung, reproduziert oder unter Verwendung elektronischer Systeme verarbeitet, vervielfältigt oder verbreitet werden.

Werden Produkt-/Markennamen verwendet, müssen diese kenntlich gemacht werden. Folgende Auflistung ist nicht abschließend und muss ggf. erweitert werden.

Microsoft®, Windows®, Windows® 2000, Windows® XP, Windows Server® 2003, Windows Vista®, Windows Server® 2008, Windows® 7, Windows® 8, Windows® 10 und Internet Explorer®, Edge®, Microsoft Office, Microsoft Office 365, Microsoft Word, Microsoft Excel, Microsoft PowerPoint, Microsoft Outlook, Microsoft Access, Microsoft Project sind eingetragene Warenzeichen oder Warenzeichen der Microsoft Corporation in den U.S.A. und anderen Ländern.

PostScript ist ein eingetragenes Warenzeichen von Adobe Systems Incorporated.

Adobe, das Adobe-Logo, Acrobat, das Adobe PDF-Logo und Reader sind eingetragene Warenzeichen der Adobe Systems Incorporated in den Vereinigten Staaten und in anderen Ländern.

Apple, Macintosh, Mac OS, AppleTalk, EtherTalk, LaserWriter, iPhone und iPad sind Markenzeichen von Apple Inc., die in den USA und anderen Ländern registriert sind.

AirPrint und das AirPrint Logo sind Markenzeichen von Apple Inc.

iOS ist ein Markenzeichen oder eingetragenes Markenzeichen von Cisco, das in den U.S. USA und anderen Ländern für Apple Inc. lizenziert ist.

Mozilla® und Firefox® sind eingetragene Warenzeichen oder Warenzeichen der Mozilla Stiftung in den U.S.A. und anderen Ländern.

Alle weiteren Produkt- und Firmennamen, die in diesem Dokument erwähnt werden, sind möglicherweise Warenzeichen des jeweiligen Eigentümers und werden anerkannt.

Wolters Kluwer Software und Service GmbH

Stuttgarter Straße 35

71638 Ludwigsburg

+49 7141 914-0

Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeine Informationen	4
2.	Änderungsdatum Mehrwertsteuer	5
3.	Ohne Übergabe an Buchhaltung bzw. Rechnungsausgangsliste	6
3.1.	Voller Steuersatz	6
3.2.	Verminderter Steuersatz	10
3.3.	Erlöskontensteuerungen	12
4.	Mit Übergabe an die ADDISON Buchhaltung bzw. Rechnungsausgangsliste	15
4.1.	Allgemeine Hinweise	15
4.2.	Voller Steuersatz	15
4.3.	Verminderter Steuersatz	20
5.	Mit Übergabe an Sonstige Buchhaltungen bzw. Rechnungsausgangslisten	23
5.1.	Allgemeine Hinweise	23
6.	Diese Steuerschlüssel stellt die ADDISON Finanzbuchhaltung ab 1.7.2020 zur Verfügung	24

1. Allgemeine Informationen

ACHTUNG: Alle gezeigten Steuerschlüssel, Konten und Bezeichnungen sind Beispiele mit dem Kontenrahmen SKR04. Halten Sie vor Änderungen an Steuerschlüssel, -sätzen sowie Konten immer Rücksprache mit Ihrem Steuerberater, um abweichende Kontenschlüsselungen von der Buchhaltung korrekt übernehmen zu können.

Wichtig: Vergewissern Sie sich **vor Änderungen** an steuerrelevanten Daten, dass sich keine Anwender mehr in ADDISON Handwerk befinden.

Datum zur Ermittlung des Steuersatzes

Zur Ermittlung, welcher Steuersatz anfällt, ist nicht das Belegdatum ausschlaggebend, sondern das Datum an welcher die Leistung erbracht wurde. In ADDISON Handwerk finden Sie dieses **Ausführungsdatum** in den Belegen auf dem Reiter Belegende.

Position		Belegende	
22000002	vom	16.06.2020	Kurztext: Gesamtbetrag
	Ausführungsdatum	16.06.2020	Gesamtbetrag incl. MwSt
Netto	MwST %	MwST	Brutto
100,00	19,00	19,00	119,00

Steuersätze in ADDISON Handwerk

Steuersätze sind in ADDISON Handwerk einem Steuerschlüssel zugeordnet. Je Steuerfall kann ein alter Steuersatz und ein neuer Steuersatz hinterlegt werden. Die letzte Steueränderung fand zum 01.01.2007 statt.

2. Änderungsdatum Mehrwertsteuer

Unter **Stammdaten | Firmendaten** finden Sie das Datum, ab wann die letzte Steueränderung gilt. Standardmäßig ist hier der 31.12.2006 eingetragen.

Kontaktdaten			
Name 1	ADDISON Handwerk GmbH	Steuernummer	72153/460102
Name 2	Installation - Kundendienst - Sanierung	Sicherheits-Nr.	
Name 3		UST-Ident-Nr.	DE 170739898
Name 4		Geschäftsführer	Stefan Addison
Straße	Stuttgarter Straße 35	Gläubiger-ID	
Land Plz Ort	D 71638 Ludwigsburg	Amtsgericht	Amtsgericht Stuttgart
Kurzname	ADDISON Handwerk GmbH	Handelsregister	HRB 205103
Fax	+(49)7141 914-92	Unser Zeichen	Ad
Telefon	+(49)7141 914-0	Hauswährung	EUR
Email	info@addison-handwerk-gmbh.de	Änderungsdatum MwSt.	31.12.2006
Homepage	www.addison-handwerk-gmbh.de		
Absender für Briefumschlag			
ADDISON Handwerk GmbH, Stuttgarter Straße 35, 71638 Ludwigsburg			

Ändern Sie das Datum auf den 30.06.2020.

Das Ergebnis:

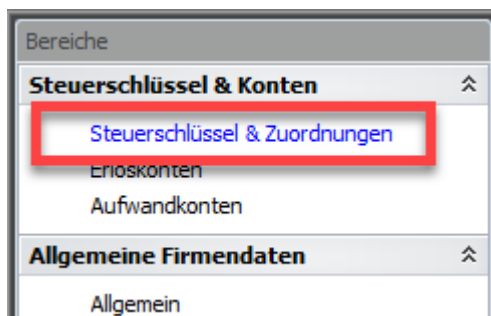
Kontaktdaten			
Name 1	ADDISON Handwerk GmbH	Steuernummer	72153/460102
Name 2	Installation - Kundendienst - Sanierung	Sicherheits-Nr.	
Name 3		UST-Ident-Nr.	DE 170739898
Name 4		Geschäftsführer	Stefan Addison
Straße	Stuttgarter Straße 35	Gläubiger-ID	
Land Plz Ort	D 71638 Ludwigsburg	Amtsgericht	Amtsgericht Stuttgart
Kurzname	ADDISON Handwerk GmbH	Handelsregister	HRB 205103
Fax	+(49)7141 914-92	Unser Zeichen	Ad
Telefon	+(49)7141 914-0	Hauswährung	EUR
Email	info@addison-handwerk-gmbh.de	Änderungsdatum MwSt.	30.06.2020
Homepage	www.addison-handwerk-gmbh.de		
Absender für Briefumschlag			
ADDISON Handwerk GmbH, Stuttgarter Straße 35, 71638 Ludwigsburg			

3. Ohne Übergabe an Buchhaltung bzw. Rechnungsausgangsliste

3.1. Voller Steuersatz

3.1.1. Prüfung der bereits angelegten Steuerschlüssel

Die Steuerschlüssel und die damit verbundenen Steuersätze finden Sie unter **Stammdaten | Firmendaten | Steuerschlüssel & Zuordnungen**.



In der unteren Tabelle finden Sie alle angelegten Steuerschlüssel.

Prüfen Sie, ob dort bereits ein Steuerschlüssel mit dem MwSt-Satz 16% angelegt wurde.

Zum Beispiel:

	Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
>	46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
	3	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
	9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
	8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
	2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
	5	Umsatzsteuer 16%	16,00	3800
	7	Vorsteuer 16%	16,00	1400

- Es wurde bereits ein Steuerschlüssel für 16% angelegt.

Weiter mit Punkt **<Erster Fall: Es existiert bereits ein Steuerschlüssel für 16%>**

- Es existiert noch kein Steuerschlüssel für 16%.

Weiter mit Punkt **<Zweiter Fall: Es existiert noch kein Steuerschlüssel für 16%>**

3.1.2. Erster Fall: Es existiert bereits ein Steuerschlüssel für 16%

Passenden Steuerschlüssel heraussuchen

In der unteren Tabelle finden Sie alle angelegten Steuerschlüssel.

Suchen Sie sich nun die Zeile mit dem Steuerschlüssel für 16% heraus, im obigen Beispiel ist es der Steuerschlüssel **5** mit dem Konto 3800.

Steuerschlüsselzuordnungen

In der oberen Tabelle befinden sich die Steuerschlüsselzuordnungen - also die Einstellungen, welcher Steuerschlüssel (und damit auch Steuersatz) in welcher Konstellation herangezogen wird.

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
>	10	0	46	46	46	46
	0	0	5	3	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						

Die Ermittlung des Steuerschlüssels (und damit auch Satzes) erfolgt über die Kombination **MwSt-Kennzeichen Kunde** und **MwSt-Kennzeichen Artikel**.

Die Kombination 0/0 bedeutet, der Kunde sitzt im Inland und die zu berechnende Position unterliegt dem vollen Steuersatz. Suchen Sie sich also die Zeile mit der Kombination 0/0.

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
>	10	0	46	46	46	46
	0	0	5	3	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						

In der Spalte **Steuerschlüssel** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** herangezogen wird.

In der Spalte **Steuerschlüssel Neu** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** herangezogen wird.

Ändern Sie nun in der Spalte **Steuerschlüssel** den aktuellen eingetragenen Steuerschlüssel auf den Steuerschlüssel für die 19%. Im Beispiel wird der Steuerschlüssel **5** durch den Steuerschlüssel **3** ausgetauscht.

Vorher:

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
>	10	0	46	46	46	46
	0	0	5	3	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						

Nachher:

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
	10	0	46	46	46	46
>	0	0	3	3	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						

Ändern Sie anschließend in der Spalte **Steuerschlüssel Neu** den aktuellen eingetragenen Steuerschlüssel auf den Steuerschlüssel für die 16%. Im Beispiel wird der Steuerschlüssel 3 durch den Steuerschlüssel 5 ausgetauscht.

Vorher:


MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
> 0	0	3	3	7	9
0	1	2	2	8	8
*					

Nachher:

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
> 0	0	3	5	7	9
0	1	2	2	8	8
*					



Wichtig

Nach dem Speichern durch das Diskettensymbol  muss ADDISON Handwerk geschlossen und erneut gestartet werden, damit die Änderung wirksam wird.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 19% versteuert**.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 16% versteuert**.

3.1.3. Zweiter Fall: Es existiert noch kein Steuerschlüssel für 16%

Neuen Steuerschlüssel anlegen

In der unteren Tabelle finden Sie alle bereits angelegten Steuerschlüssel.

Klicken Sie nun in der Spalte **Steuerschlüssel** in die letzte Zeile und erfassen Sie die Daten für den neuen Steuerschlüssel mit dem Steuersatz 16%.

Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
> 8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
5	Umsatzsteuer 16%	16,00	3800
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
*			

Wichtig: Die Steuerschlüsselnummer und das Konto erhalten Sie von Ihrem Steuerberater oder aus der Buchhaltung. Die im obigen Beispiel gezeigten Werte sind Beispiele aus dem SKR04.

Werden keine Buchungen an eine Buchhaltung oder direkt an den Steuerberater ausgegeben, so kann sowohl die Steuerschlüsselnummer als auch das Konto frei gewählt werden.

Die Bezeichnungen sind lediglich für die Rechnungsausgangsliste relevant.

Steuerschlüsselzuordnungen

In der oberen Tabelle befinden sich die Steuerschlüsselzuordnungen - also die Einstellungen, welcher Steuerschlüssel (und damit auch Steuersatz) in welcher Konstellation herangezogen wird.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
> 0	0	3	3	7	9
0	1	2	2	8	8
*					

Die Ermittlung des Steuerschlüssels (und damit auch Satzes) erfolgt über die Kombination **MwSt-Kennzeichen Kunde** und **MwSt-Kennzeichen Artikel**.

Die Kombination 0/0 bedeutet, der Kunde sitzt im Inland und die zu berechnende Position unterliegt dem vollen Steuersatz. Suchen Sie sich also die Zeile mit der Kombination 0/0.

MwSt-Kennzeich... Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
0	0	3	3	7	9
0	1	2	2	8	8
>					

In der Spalte **Steuerschlüssel** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** herangezogen wird.

In der Spalte **Steuerschlüssel Neu** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** herangezogen wird.

Ändern Sie in der Spalte **Steuerschlüssel Neu** den aktuellen eingetragenen Steuerschlüssel auf den Steuerschlüssel für die 16%. Im Beispiel wird der Steuerschlüssel **3** durch den

Steuerschlüssel 5 ausgetauscht.

Vorher:


	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
	10	0	46	46	46	46
>	0	0	3	3	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						

Nachher:

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
	10	0	46	46	46	46
>	0	0	3	5	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						



Wichtig

Nach dem Speichern durch das Diskettensymbol  muss ADDISON Handwerk geschlossen und erneut gestartet werden, damit die Änderung wirksam wird.

Bei allen Belegen, die ein Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** haben, werden Positionen mit dem vollem Steuersatz automatisch **mit 19% versteuert**.

Bei allen Belegen, die ein Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** haben, werden Positionen mit dem vollem Steuersatz automatisch **mit 16% versteuert**.

3.2. Verminderter Steuersatz

3.2.1. Neuen Steuerschlüssel anlegen

Die Steuerschlüssel und die damit verbundenen Steuersätze finden Sie unter **Stammdaten | Firmendaten | Steuerschlüssel & Zuordnungen**.

In der unteren Tabelle finden Sie alle bereits angelegten Steuerschlüssel.

Klicken Sie nun in der Spalte **Steuerschlüssel** in die letzte Zeile und erfassen Sie die Daten für den neuen Steuerschlüssel mit dem Steuersatz 5%.

Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
5	Umsatzsteuer 16%	16,00	3800
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
4	Umsatzsteuer 5%	5,00	3802

Wichtig: Die Steuerschlüsselnummer und das Konto erhalten Sie von Ihrem Steuerberater oder aus der Buchhaltung. Die im obigen Beispiel gezeigten Werte sind Beispiele aus dem SKR04.

Werden keine Buchungen an eine Buchhaltung oder direkt an den Steuerberater ausgegeben, so kann sowohl die Steuerschlüsselnummer als auch das Konto frei gewählt werden.

Die Bezeichnungen sind lediglich für die Rechnungsausgangsliste relevant.

Steuerschlüsselzuordnungen

In der oberen Tabelle befinden sich die Steuerschlüsselzuordnungen - also die Einstellungen, welcher Steuerschlüssel (und damit auch Steuersatz), in welcher Konstellation herangezogen wird.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeich... Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
> 0	0	3	5	7	9
0	1	2	2	8	8

Die Ermittlung des Steuerschlüssels (und damit auch Satzes) erfolgt über die Kombination **MwSt-Kennzeichen Kunde** und **MwSt-Kennzeichen Artikel**.

Die Kombination 0/1 bedeutet, der Kunde sitzt im Inland und die zu berechnende Position unterliegt dem verminderten Steuersatz. Suchen Sie sich also die Zeile mit der Kombination 0/1.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeich... Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
> 0	0	3	5	7	9
0	1	2	2	8	8

In der Spalte **Steuerschlüssel** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** herangezogen wird.

In der Spalte **Steuerschlüssel Neu** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** herangezogen wird.

Ändern Sie nun in der Spalte **Steuerschlüssel Neu** den aktuellen eingetragenen Steuerschlüssel

auf den Steuerschlüssel für die 5%. Im Beispiel wird der Steuerschlüssel **2** durch den Steuerschlüssel **4** ausgetauscht.

Vorher:


MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
> 0	0	3	5	7	9
0	1	2	2	3	8
*					

Nachher:

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
0	0	3	5	7	9
> 0	1	2	4	8	8
*					



Wichtig

Nach dem Speichern durch das Diskettensymbol  muss ADDISON Handwerk geschlossen und erneut gestartet werden, damit die Änderung wirksam wird.

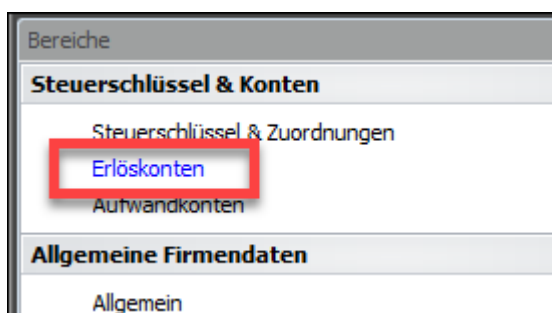
Bei allen Belegen die ein Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** haben, werden Positionen mit dem **verminderten Steuersatz** automatisch **mit 7% versteuert**.

Bei allen Belegen die ein Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** haben, werden Positionen mit dem verminderten Steuersatz automatisch **mit 5% versteuert**.

3.3. Erlöskontensteuerungen

3.3.1. Prüfung der bereits angelegten Konten

Je Erlöskontokennung und Steuerschlüssel sind die Konten, auf die in der Buchhaltung gebucht werden soll, einzutragen. Die Einstellungen für die Kontenzuordnungen finden Sie unter **Stammdaten | Firmendaten | Erlöskonten**.



In der unteren Tabelle finden Sie alle angelegten Steuerschlüssel, um den gewünschten elegant rauslesen zu können.

In der oberen Tabelle finden Sie die angelegten Erlöskontenzuordnungen.

Prüfen Sie, ob dort für den Steuerschlüssel mit dem MwSt-Satz 16% eine Zeile mit einem Konto hinterlegt wurde.

Erlöskonten						
Kunden-Nummer	Kennung	Steuer-Schlüssel	Material-Konto	Lohn-Konto	Rabatt-Materialkonto	Rabatt-Lohnkonto
>	... Standard	46	4337	4337	4337	4337
	... Standard	5	4340	4340	4340	4340
	... Standard	3	4400	4400	4400	4400
	... Standard	2	4300	4300	4300	4300
*	...					

Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
5	Umsatzsteuer 16%	16,00	3800
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
4	Umsatzsteuer 5%	5,00	3802
*			

- Es wurden bereits Konten für den Steuerschlüssel 16% angelegt.

Sie müssen nichts weiter machen.

- Es wurden noch keine Konten für den Steuerschlüssel 16% angelegt.

Weiter mit Punkt *<Passenden Steuerschlüssel heraussuchen>*

3.3.2. Passenden Steuerschlüssel heraussuchen und Kontierzeile anlegen

In der unteren Tabelle finden Sie, wie schon erwähnt, alle angelegten Steuerschlüssel.

Suchen Sie sich nun die Zeile mit dem Steuerschlüssel für 16% heraus, im obigen Beispiel ist es der Steuerschlüssel 5 mit dem Konto 3800.

Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
> 8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
5	Umsatzsteuer 16%	16,00	3800
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
*			

Erlöskonten

In der oberen Tabelle befinden sich die Einstellungen für die Erlöskonten.

Zum einwandfreien Betrieb von ADDISON Handwerk ist es erforderlich, dass mindestens zur Kennung **Standard** und zu jedem Steuerschlüssel entsprechende Konten hinterlegt sind.

Beispiel für Steuerschlüssel 5 (16% MwSt):


Kunden-Nummer	Kennung	Steuer-Schlüssel	Material-Konto	Lohn-Konto	Rabatt-Materialkonto	Rabatt-Lohnkonto
>	... Standard	46	4337	4337	4337	4337
	... Standard	5	4340	4340	4340	4340
	... Standard	3	4400	4400	4400	4400
	... Standard	2	4300	4300	4300	4300
*	...					

Werden keine Buchungen an eine Buchhaltung oder direkt an den Steuerberater ausgegeben, so kann das Konto frei gewählt werden.



Wichtig

Sollten Sie eine Übergabe in die Finanzbuchhaltung oder zu Ihrem Steuerberater vornehmen, so lesen Sie bitte den Abschnitt **<Mit Übergabe an Buchhaltung bzw. Rechnungsausgangsliste>**.

Nach dem Speichern durch das Diskettensymbol  muss ADDISON Handwerk geschlossen und erneut gestartet werden, damit die Änderung wirksam wird.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 19% versteuert**.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 16% versteuert**.

Für den verminderten Steuersatz 7% bzw. 5% ist die Vorgehensweise identisch.

Werden Abschlagsrechnungen geschrieben, so müssen für die neuen Steuerschlüssel die entsprechenden Sammelkonten ebenso angelegt bzw. überarbeitet werden.

4. Mit Übergabe an die ADDISON Buchhaltung bzw. Rechnungsausgangsliste

4.1. Allgemeine Hinweise

Die hinterlegten Erlöskontokennungen müssen überprüft und gegebenenfalls an die geänderten Rahmenbedingungen angepasst werden.

Da Erlöskostensteuerungen individuell sind kann hier an dieser Stelle keine allgemein gültige Vorgehensweise erläutert werden. In folgenden Beispielen werden Anpassungen mit dem SKR04 aufgezeigt. Anpassungen an den Erlöskostensteuerungen müssen immer in Abstimmung mit Ihrer Buchhaltung bzw. Ihrem Steuerberater durchgeführt werden.

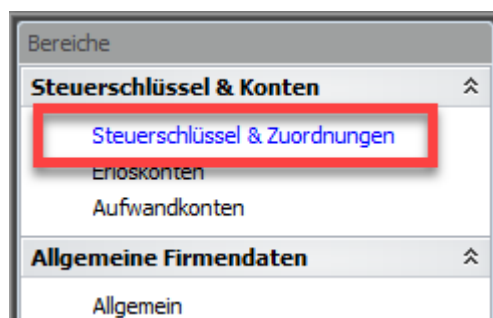
Fehlerhafte bzw. unvollständige Erlössteuerungen können zu Fehlbuchungen in der Buchhaltung führen.

Analog zu den Erlöskostensteuerungen müssen auch die Steuerungen für die Aufwandskonten vorgenommen werden, wenn über den Wareneingang Eingangsrechnungen an die Buchhaltung bzw. Steuerberater ausgegeben werden.

4.2. Voller Steuersatz

4.2.1. Prüfung und Überarbeitung der bereits angelegten Steuerschlüssel

Die Steuerschlüssel und die damit verbundenen Steuersätze finden Sie unter **Stammdaten | Firmendaten | Steuerschlüssel & Zuordnungen**.



In der unteren Tabelle finden Sie alle angelegten Steuerschlüssel.

Prüfen Sie, ob dort bereits ein Steuerschlüssel mit dem MwSt-Satz 16% angelegt wurde.

Zum Beispiel:

	Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
>	46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
	3	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
	9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
	8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
	2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
	5	Umsatzsteuer 16%	16,00	3800
	7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
*				

- Es wurde bereits ein Steuerschlüssel für 16% angelegt.

Weiter mit Punkt *<Erster Fall: Es existiert bereits ein Steuerschlüssel für 16%>*

- Es existiert noch kein Steuerschlüssel für 16%.

Weiter mit Punkt *<Zweiter Fall: Es existiert noch kein Steuerschlüssel für 16%>*

4.2.2. Erster Fall: Es existiert bereits ein Steuerschlüssel für 16%

Überarbeitung der Steuerschlüssel

In der unteren Tabelle finden Sie alle angelegten Steuerschlüssel.

Suchen Sie sich nun die Zeile mit dem Steuerschlüssel für 16% heraus, im obigen Beispiel ist es der Steuerschlüssel **5** mit dem Konto 3800 und ändern die Bez., den Satz sowie das Konto wie folgt:

	Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
	46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
	3	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
	9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
	8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
	2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
	5	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
	7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
	4	Umsatzsteuer 5%	5,00	3802

Suchen Sie nun die Zeile mit dem Steuerschlüssel für 19% heraus, im obigen Beispiel ist es der Steuerschlüssel **3** mit dem Konto 3806 und ändern die Bez., den Satz sowie das Konto wie folgt:



Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 16%	16,00	3805
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
5	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
4	Umsatzsteuer 5%	5,00	3802
*			

Steuerschlüsselzuordnungen

In der oberen Tabelle befinden sich die Steuerschlüsselzuordnungen - also die Einstellungen, welcher Steuerschlüssel (und damit auch Steuersatz) in welcher Konstellation herangezogen wird.

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
>	10	0	46	46	46	46
	0	0	5	3	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						

Die Ermittlung des Steuerschlüssels (und damit auch Satzes) erfolgt über die Kombination **MwSt-Kennzeichen Kunde** und **MwSt-Kennzeichen Artikel**.

Die Kombination 0/0 bedeutet, der Kunde sitzt im Inland und die zu berechnende Position unterliegt dem vollen Steuersatz. Suchen Sie sich also die Zeile mit der Kombination 0/0.

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
>	10	0	46	46	46	46
	0	0	5	3	7	9
	0	1	2	2	8	8
*						

In der Spalte **Steuerschlüssel** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** herangezogen wird.

In der Spalte **Steuerschlüssel Neu** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** herangezogen wird.

Prüfen Sie ob in der Spalte **Steuerschlüssel** die **5** und in der Spalte **Steuerschlüssel Neu** die **3** eingetragen ist. Gegebenenfalls korrigieren Sie dies.






Ergebnis:

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
> 0	0	5	3	7	9
0	1	2	4	8	8
*					



Wichtig

Nach dem Speichern durch das Diskettensymbol  muss ADDISON Handwerk geschlossen und erneut gestartet werden, damit die Änderung wirksam wird.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 19% versteuert**.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 16% versteuert**.

4.2.3. Zweiter Fall: Es existiert noch kein Steuerschlüssel für 16%

Überarbeitung / Neuanlage der Steuerschlüssel

In der unteren Tabelle finden Sie alle angelegten Steuerschlüssel.

Suchen Sie sich zunächst die Zeile mit dem Steuerschlüssel für 19% heraus, im obigen Beispiel ist es der Steuerschlüssel **3** mit dem Konto 3806 und ändern die Bez., den Satz sowie das Konto wie folgt:

Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 16%	16,00	3805
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
4	Umsatzsteuer 5%	5,00	3802
*			

Nun legen Sie in der letzten Zeile einen neuen Steuerschlüssel für die 19% wie folgt an:





Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 16%	16,00	3805
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
4	Umsatzsteuer 5%	5,00	3802
5	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806

Wichtig: Die Steuerschlüsselnummer und das Konto erhalten Sie von Ihrem Steuerberater oder aus der Buchhaltung. Die im obigen Beispiel gezeigten Werte sind Beispiele aus dem SKR04.

Die Bezeichnungen sind lediglich für die Rechnungsausgangsliste relevant.

Steuerschlüsselzuordnungen

In der oberen Tabelle befinden sich die Steuerschlüsselzuordnungen - also die Einstellungen, welcher Steuerschlüssel (und damit auch Steuersatz) in welcher Konstellation herangezogen wird.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
> 10	0	46	46	46	46
0	0	5	3	7	9
0	1	2	2	8	8

Die Ermittlung des Steuerschlüssels (und damit auch Satzes) erfolgt über die Kombination **MwSt-Kennzeichen Kunde** und **MwSt-Kennzeichen Artikel**.

Die Kombination 0/0 bedeutet, der Kunde sitzt im Inland und die zu berechnende Position unterliegt dem vollen Steuersatz. Suchen Sie sich also die Zeile mit der Kombination 0/0.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
> 10	0	46	46	46	46
0	0	5	3	7	9
0	1	2	2	8	8

In der Spalte **Steuerschlüssel** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** herangezogen wird.

In der Spalte **Steuerschlüssel Neu** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** herangezogen wird.

Prüfen Sie ob in der Spalte **Steuerschlüssel** die **5** und in der Spalte Steuerschlüssel Neu die **3** eingetragen ist. Gegebenenfalls korrigieren Sie dies.






Ergebnis:

	MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
	10	0	46	46	46	46
>	0	0	5	3	7	9
	0	1	2	4	8	8
*						



Wichtig

Nach dem Speichern durch das Diskettensymbol  muss ADDISON Handwerk geschlossen und erneut gestartet werden, damit die Änderung wirksam wird.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 19% versteuert**.

Alle Belege, die ein Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** haben, werden nun automatisch **mit 16% versteuert**.

4.3. Verminderter Steuersatz

4.3.1. Neuen Steuerschlüssel anlegen

Die Steuerschlüssel und die damit verbundenen Steuersätze finden Sie unter **Stammdaten | Firmendaten | Steuerschlüssel & Zuordnungen**.

In der unteren Tabelle finden Sie alle bereits angelegten Steuerschlüssel.

Klicken Sie nun in der Spalte **Steuerschlüssel** in die letzte Zeile und erfassen Sie die Daten für den neuen Steuerschlüssel für 7% wie folgt:

Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 16%	16,00	3805
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
5	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
4	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
*			

Wichtig: Die Steuerschlüsselnummer und das Konto erhalten Sie von Ihrem Steuerberater oder aus der Buchhaltung. Die im obigen Beispiel gezeigten Werte sind Beispiele aus dem SKR04.

Die Bezeichnungen sind lediglich für die Rechnungsausgangsliste relevant.

Anschließend ändern Sie den bestehenden Steuerschlüssel 2 wie folgt ab:





Steuerschlüssel	Bezeichnung	MwSt-Satz	MwSt-Konto
46	Umsatzsteuer § 13b UStG	0,00	
3	Umsatzsteuer 16%	16,00	3805
9	Vorsteuer 19%	19,00	1406
8	Vorsteuer 7%	7,00	1401
2	Umsatzsteuer 5%	5,00	3803
7	Vorsteuer 16%	16,00	1400
5	Umsatzsteuer 19%	19,00	3806
4	Umsatzsteuer 7%	7,00	3801
*			

Steuerschlüsselzuordnungen

In der oberen Tabelle befinden sich die Steuerschlüsselzuordnungen - also die Einstellungen, welcher Steuerschlüssel (und damit auch Steuersatz), in welcher Konstellation herangezogen wird.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
0	0	5	3	7	9
0	1	2	2	8	8

Die Ermittlung des Steuerschlüssels (und damit auch Satzes) erfolgt über die Kombination **MwSt-Kennzeichen Kunde** und **MwSt-Kennzeichen Artikel**.

Die Kombination 0/1 bedeutet, der Kunde sitzt im Inland und die zu berechnende Position unterliegt dem verminderten Steuersatz. Suchen Sie sich also die Zeile mit der Kombination 0/1.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
0	0	5	3	7	9
0	1	2	2	8	8

In der Spalte **Steuerschlüssel** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** herangezogen wird.

In der Spalte **Steuerschlüssel Neu** steht der Schlüssel, der bei Belegen mit einem Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** herangezogen wird.

Ändern Sie nun in der Spalte **Steuerschlüssel** den aktuellen eingetragenen Steuerschlüssel auf den Steuerschlüssel für die 7%. Im Beispiel wird der Steuerschlüssel **2** durch den Steuerschlüssel **4** ausgetauscht.

Ergebnis:






MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
0	0	5	3	7	9
> 0	1	4	2	8	8
*					

Prüfen Sie nun in der Spalte **Steuerschlüssel Neu**, ob hier der Steuerschlüssel für die 5% eingetragen ist. In unserem Beispiel die **2**.

MwSt-Kennzeichen Kunde	MwSt-Kennzeichen Artikel	Steuerschlüssel	Steuerschlüssel Neu	Vorsteuerschlüssel	Vorsteuerschlüssel Neu
10	0	46	46	46	46
0	0	5	3	7	9
> 0	1	4	2	8	8
*					



Wichtig

Nach dem Speichern durch das Diskettensymbol  muss ADDISON Handwerk geschlossen und erneut gestartet werden, damit die Änderung wirksam wird.

Bei allen Belegen die ein Ausführungsdatum **vor dem 01.07.2020** haben, werden Positionen mit dem **verminderten Steuersatz** automatisch **mit 7% versteuert**.

Bei allen Belegen die ein Ausführungsdatum **ab dem 01.07.2020** haben, werden Positionen mit dem verminderten Steuersatz automatisch **mit 5% versteuert**.



5. Mit Übergabe an Sonstige Buchhaltungen bzw. Rechnungsausganglisten

5.1. Allgemeine Hinweise

Die hinterlegten Steuerschlüssel und Erlöskontokennungen müssen überprüft und gegebenenfalls an die geänderten Rahmenbedingungen angepasst werden.

Da Erlöskostensteuerungen individuell sind kann hier an dieser Stelle keine allgemein gültige Vorgehensweise erläutert werden. Anpassungen an den Steuerschlüsseln und Erlöskostensteuerungen müssen immer in Abstimmung mit Ihrer Buchhaltung bzw. Ihrem Steuerberater durchgeführt werden.

Fehlerhafte bzw. unvollständige Steuerschlüssel oder Erlössteuerungen können zu Fehlbuchungen in der Buchhaltung führen.

Analog zu den Erlöskostensteuerungen müssen auch die Steuerungen für die Aufwandskonten unter **Stammdaten | Firmendaten | Aufwandskonten** vorgenommen werden, wenn über den Wareneingang Eingangsrechnungen an die Buchhaltung bzw. Steuerberater ausgegeben werden.

6. Diese Steuerschlüssel stellt die ADDISON Finanzbuchhaltung ab 1.7.2020 zur Verfügung

Dies sind nur die relevanten Steuerschlüssel, die für die Faktura relevant sind.

	Neu ab 01.07.2020	SL SKR13	Steuer- konto SKR13	SL SKR3	Steuer- konto SKR3	SL SKR4	Steuer- konto SKR4
Umsatzsteuer							
Umsatzsteuer	5,00	80	1901	2	1773	2	3803
Umsatzsteuer	16,00	83	1900	3	1775	3	3805
Umsatzsteuer	7,00	84	1880	4	1771	4	3801
Umsatzsteuer	19,00	82		5	1776	5	3806
Vorsteuer							
Vorsteuer	7,00	34	1530	6	1571	6	1401
Vorsteuer	19,00	32	1530	7	1576	7	1406
Vorsteuer	5,00	30	1530	8	1568	8	1403
Vorsteuer	16,00	33	1530	9	1575	9	1405
EU Lieferung							
Steuerpfl. EU Lieferung	5,00	12	1903	12	1724	12	3866
Steuerpfl. EU Lieferung	16,00	14	1902	13	1726	13	3867
Steuerpfl. EU Lieferung	7,00	11	1837	14	1777	14	3807
Steuerpfl. EU Lieferung	19,00	13	1838	15	1778	15	3808

Kontakt:

Wolters Kluwer
Software und Service GmbH
Stuttgarter Straße 35
71638 Ludwigsburg
+49 (0)7141 914-0 tel
+49 (0)7141 914-92 fax
addison@wolterskluwer.com