

Leitfaden zur Mehrwertsteuererhöhung 01.01.2021

Sage New Classic

Rechtshinweis:

Ohne ausdrückliche schriftliche Erlaubnis dürfen weder der Leitfaden noch Auszüge daraus mit mechanischen oder elektronischen Mitteln, durch Fotokopieren oder auf irgendeine andere Art und Weise vervielfältigt oder übertragen werden.

In Beispielen verwendete Firmen und sonstige Daten sind frei erfunden, eventuelle Ähnlichkeiten wären daher rein zufällig.

Den in diesem Dokument enthaltenen Informationen liegt der aktuelle Programmstand zugrunde. Sie können ohne Vorankündigung geändert werden und stellen keine Verpflichtung seitens des Verkäufers dar.

In diesem Leitfaden verwendete Soft- und Hardwarebezeichnungen sind überwiegend eingetragene Warenbezeichnungen und unterliegen als solche den gesetzlichen Bestimmungen des Urheberrechtsschutzes.

Sage ist bei der Erstellung dieses Leitfadens mit großer Sorgfalt vorgegangen. Fehlerfreiheit können wir jedoch nicht garantieren. Sage haftet nicht für technische oder drucktechnische Fehler in diesem Leitfaden. Die Beschreibungen stellen ausdrücklich keine zugesicherte Eigenschaft im Rechtssinne dar.

Weitere Informationen über die Produkte von Sage GmbH finden Sie unter <http://www.sage.de>

Für allgemeine Fragen rund um unsere Produkte und Dienstleistungen steht Ihnen unsere Kundenbetreuung unter folgenden Kontaktmöglichkeiten gerne zur Verfügung:

Telefon: 069-50007-6333

Fax: 069-50007-7227

E-Mail: kundenbetreuung@sage.de

© Sage GmbH
Frankfurt, November 2020
Version 1 vom 12.11.2020

Inhaltsverzeichnis

1.0	Allgemeines	3
1.1	Allgemeine Informationen zur Umsetzung	3
1.2	Empfehlungen	3
2.0	Ende der Mehrwertsteuersenkung – Einstellungen für 16% auf 19% Prozent (sowie 5% auf 7%)	4
2.1	Steuercodetabelle	4
2.2	Anlage der Steuercodes (neuer Steuercode für 16%)	7
3.0	Anwendungsfälle für die Warenwirtschaft	10
3.1	Auftrag vor Januar 2021 (und nach 01.07.2020)	10
3.1.1	Rechnung vor 01.01.2021	10
3.1.2	Stornorechnung vor dem 01.01.2021	12
3.1.3	Stornorechnung ab dem 01.01.2021	12
3.2	Auftrag bzw. Rechnung vor dem 01.01.2021 für Leistungen ab dem 01.01.2021	13
3.2.1	Waren wurden vor Januar 2021 bestellt und nach 01.01.2021 geliefert und berechnet	13
3.3	Unterschiedliche Steuercodes bzw. Steuersätze in einem Vorgang	15
4.0	Grundlegende Konfigurationsbeispiele im Rechnungswesen	17
4.1	Neue Sachkonten anlegen	17
4.2	Debitorische Festkonten	18
4.3	Kreditorische Festkonten	19
4.4	Anpassung in der Steuerklasse	20
4.5	UStVA Kennzeichen Gültig ab 01.01.2021	20
4.6	Datev Steuertransformation	22

1.0 Allgemeines

Der vorliegende Leitfaden informiert über die aufgrund des geplanten Endes der Umsatzsteuersenkung in der Sage New Classic (SNC) erforderlichen Einstellungen und über weitere in diesem Zusammenhang anfallende Anpassungen.

1.1 Allgemeine Informationen zur Umsetzung

Den vorliegenden Leitfaden können Kunden mit gültigem Wartungsvertrag und Partner über die Sage Servicewelt downloaden. Er befindet sich auf dem zum jeweiligen Downloaddatum aktuellen Stand und wird – abhängig von den jeweils zur Verfügung stehenden externen Informationen und vom aktuellen Softwarestand – ständig aktualisiert.

Gesetzgebungsverfahren

Die Umsatzsteuersenkung ist Teil des Zweiten Corona – Steuerhilfegesetzes, das am 03.06.2020 durch den Koalitionsausschuss beschlossen wurde. Demnach wurden in § 28 UstG eine befristete Steuersenkung auf 16% bzw. 5% aufgenommen, die am 31.12.2020 endet. Ab dem 01.01.2021 gelten die in § 12 UStG genannten Steuersätze von 7% bzw. 19% erneut.

BMF-Schreiben

Das begleitende BMF-Schreiben wurde am 01.07.2020 veröffentlicht. Dieses Schreiben können Sie [hier](#) einsehen.

1.2 Empfehlungen

Wir empfehlen die Sachkonten zu benutzen, die bereits vor der befristeten Senkung der Umsatzsteuer verwendet wurden. Diese werden durch neue Steuercodes in den Belegen mit einem Leistungsdatum ab dem 01.01.2021 herangezogen.

Die hierfür notwendigen Steuercodes können Sie anhand des nachfolgenden Beispiels eintragen.

Prinzipiell stehen zwei Varianten zur Verfügung, um die Änderung der Steuercodes vorzunehmen: Die betroffenen Steuercodes ändern oder neue Steuercodes verwenden. Sage empfiehlt für die Umstellung der Steuercodes die Variante („Neue Steuercodes verwenden“), insbesondere deshalb, weil mit dieser Methode Umsätze mit verschiedenen Umsatzsteuersätzen auch auf verschiedenen Steuercodes gebucht werden. Diese Variante steht somit ganz im Einklang mit den Grundsätzen zum Datenzugriff und zur Prüfbarkeit digitaler Unterlagen (GoBD-Export ehemals GDPdU) und erleichtert etwa eine digitale Betriebsprüfung mittels WinIDEA.

Wichtig: Bitte stimmen Sie sich unbedingt mit Ihrem steuerlichen Berater ab, damit die Übergabe der Buchung per DATEV-Schnittstelle weiterhin reibungslos funktionieren kann.

2.0 Ende der Mehrwertsteuersenkung – Einstellungen für 16% auf 19% Prozent (sowie 5% auf 7%)

2.1 Steuercodetabelle

SC	Gebiet	Bezeichnung	Steuersatz	Typ	Berechnung	gültig ab	Alter SC
501	*1	Normalsatz 19%	19,00	U.o.V	Im Hdt.	01.01.21	401
401	*1	Normalsatz 16%	16,00	U.o.V.	im Hdt.	01.07.20	101
101	*1	Alter Normalsatz 19%	19,00	U.o.V.	im Hdt.	01.01.07	1
502	*1	Ermäßigter Satz 7%	7,00	U.o.V	Im Hdt.	01.01.21	402
402	*1	Ermäßigter Satz 5%	5,00	U.o.V.	im Hdt.	01.07.20	2
2	*1	Alter Ermäßigter Satz 7%	7,00	U.o.V.	im Hdt.		
504	*1	Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)	19,00	V	im Hdt.	01.01.21	404
404	*1	Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)	16,00	V	im Hdt.	01.07.20	004
004	*1	Alter Satz Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)	19,00	V	im Hdt.	01.01.07	
505	*1	Kfz.-Kosten 50%	19,00	V	im Hdt.	01.01.21	405
405	*1	Kfz.-Kosten 50%	16,00	V	im Hdt.	01.07.20	005
005	*1	Alter Satz Kfz.-Kosten 50%	19,00	V	im Hdt.	01.01.07	
519	DE	steuerpfl. EU Erwerb 7%	7,00	U.o.V.	im Hdt.	01.01.21	419
419	DE	steuerpfl. EU Erwerb 5%	5,00	U.o.V.	im Hdt.	01.07.20	019
019	DE	steuerpfl. EU Erwerb 7%	7,00	U.o.V.	im Hdt.	01.01.07	
520	*1	Bewirtung 70% (100 % VSt.)	19,00	V	im Hdt.	01.01.21	420

SC	Gebiet	Bezeichnung	Steuersatz	Typ	Berechnung	gültig ab	Alter SC
420	*1	Bewirtung 70% (100 % VSt.)	16,00	V	im Hdt.	01.07.20	020
020	*1	Alter Satz Bewirtung 70% (100 % VSt.)	19,00	V	im Hdt.	01.01.07	
522	*1	Einkauf RHB 7%	7,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	422
422	*1	Einkauf RHB 5%	5,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	22
22	*1	Alter Einkauf RHB 7%	7,00	U.o.V.	Im Hdt.		
529	DE	Ig. Erwerb stpfl Neu-Kfz 19%	7,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	429
429	DE	Ig. Erwerb stpfl Neu-Kfz 16%	5,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	29
029	DE	Alter Satz Ig. Erwerb stpfl Neu-Kfz 19%	7,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.07	
507	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	407
407	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	16,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	107
107	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.07	007
515	*F	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	415
415	*F	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	16,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	115
115	*F	Alter Satz §13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	015
518	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 19%	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	418
418	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 16%	16,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	118
118	DE	Alter Satz steuerpfl. EU-Erwerb 19%	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.07	018
521	*1	Einkauf RHB 16%	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	421
421	*1	Einkauf RHB 16%	16,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	121

SC	Gebiet	Bezeichnung	Steuersatz	Typ	Berechnung	gültig ab	Alter SC
121	*1	Alter Satz Einkauf RHB 19%	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.07	001
528	DE	steuerpfl. RHB EU-Erwerb 19%	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	428
428	DE	steuerpfl. RHB EU-Erwerb 16%	16,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	128
128	DE	Alter Satz steuerpfl. RHB EU-Erwerb 19%	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.07	018
547	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	447
447	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	16,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	207
207	*M	Alter Satz §13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.07	007
556	*H	§13b UStG erh.SoLei	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.21	456
456	*H	§13b UStG erh.SoLei	16,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.07.20	326
326	*H	Alter Satz §13b UStG erh.SoLei	19,00	U.o.V.	Im Hdt.	01.01.07	
599	*1	Normalsatz 19% vor 01.01.2021	19,00	U.o.V.	im Hdt.		
499	*1	Normalsatz 16% vor 01.07.2020	16,00	U.o.V.	im Hdt.		

Es sollten in Ihren Mandanten nur die 19% bzw. 7% SteuerCodes angelegt werden, die für Besteuerung von Belegen bzw. deren Buchungen benötigt werden

2.2 Anlage der Steuercodes (neuer Steuercode für 16%)

Bis 31.12.2020	Ab 01.01.2021
SC 401 (16%)	SC 501 (19%)

Legen Sie im Programm „Steuertabelle bearbeiten“ einen neuen Steuercode – in diesem Beispiel 501 – durch Kopieren des Steuercode 401 an.

Überschreiben Sie anschließend den vorgeschlagenen Wert für den Steuercode mit „501“ und ändern Sie die Bezeichnung auf „Steuercode 19 %“.

(Der vorgeschlagenen Wert für die Sortierung ergibt sich aus den im Steuergebiet bereits vorhandenen Steuercodes und muss nicht verändert werden)

Im kopierten Steuercode (die Sortierung ist hier auf Gebiet umgeschaltet) klicken Sie auf  für die Einzelheiten und tragen Sie den Steuersatz 19%, das Datum der Einführung 01.01.2021 und den vorherigen Steuersatz ein.

Steuertabelle bearbeiten (006) Demo CE Konjunkturpaket 2021 (31.2020) Sage New Classic 2016

Details bearbeiten USVA-Kennzeichen bearbeiten Auskunft

Debitarische Festkonten Kreditrische Festkonten **Steuertabelle** Bearbeiten

Steuercode verschieben Steuercode kopieren

Sortieren nach Steuercode Sortieren nach Gebiet

Protokoll nach Steuercode drucken Protokoll nach Gebiet drucken

Drucken

Grundlagen

Mandantenübergreifende Grundlagen

Anwendungsübergreifende Grundlagen

Grundlagen Umsatzsteuer

USVA Grundlagen

Steuersätze/-konten/-klassen

Steuergebiete

Steuertabelle anzeigen

Steuertabelle bearbeiten

Steuerklassen anzeigen

Steuerklassen bearbeiten

Grundlagen Buchungen

Grundlagen Finanzbuchhaltung

Grundlagen Warenwirtschaft

Grundlagen Produktion

Grundlagen Anlagenbuchhaltung

Favoriten

Abkürze

Finanzbuchhaltung

Warenwirtschaft

Produktion

Aufgaben-Center

Dienstprogramme

Grundlagen

Administration

Ge- biet	St- trg	St.- Cst	Bezeichnung	Steuer- satz	Konto USt	Konto VSt
*1	0	000	steuerfrei	0,00		
*1	1	001	Steuercode 16%	16,00	1775 00	1575 00
*1	2	002	Steuercode 7%	7,00	1771 00	1571 00
*1	3	020	Bewertung 70% (100 % VSt.)	19,00		1575 00
*1	4	004	Bewertung 70% (anteilige VSt. Abzug)	19,00		1575 00
*1	5	005	Kfz.-Kosten 50%	19,00		1575 00
*1	6	006	§13b UStG erbrachte Leistungen	0,00		
*1	7	101	Steuercode 19%	19,00	1776 00	1576 00
*1	8	208	§13b UStG erbrachte Leistungen Mobilfunk	0,00		
*1	9	010	steuerfreie Umsätze	0,00		
*1	A	022	Einkauf RHB 7%	7,00	1771 00	1571 00
*1	B	121	Einkauf RHB 19%	19,00	1776 00	1576 00
*1	C	401	Steuercode 16%	16,00	1776 00	1576 00
*1	E	501	Steuercode 19%	19,00	1776 00	1576 00
*1	D	499	Steuercode 16% vor 010720	16,00	1775 00	1575 00
*A	1	009	Ausföhrdelieferungen	0,00		
*D	1	107	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	19,00	1787 00	1577 00
*D	7	007	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	16,00	1786 00	1579 00
*F	1	015	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	16,00	1787 10	1577 10
*F	2	115	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	19,00	1785 00	1578 00
*H	0	326	§13b UStG erh. SoLei	19,00	1785 10	1578 10
*I	0	226	steuerfrei EU-sonstige Leistung	0,00		
*M	2	207	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	19,00	1787 50	1577 50
*R	5	126	§25b UStG Dreiecksgeschäft	0,00		

Umbuchung
ZM relevant Nein
Dreiecksgeschäft Nein

Sage Software Arno Kämmer ©CL 2020 01.07.2020 KW 27

501 : Steuercode 19% [*1]

01 Steuersatz %

02 Steuerberechnung

03 Steuertypus

04 Umbuchungskonto

05 Umbuchungsanteil %

06 Datum der Einführung

07 Vorheriger Steuercode Steuercode 16%

09 ZM relevant

10 Dreiecksgeschäft

11 USt nicht fällig

12 VSt nicht fällig

Aktion

Für die weiteren von Ihnen benötigten Steuercodes können Sie die Kopien in der gleichen Weise erzeugen.

Beim Kopieren der Steuercodes werden auch die debitorischen und kreditorischen Festkonten kopiert.

Steuertabelle bearbeiten									
Ge-	Sor	St.-	Bezeichnung	Steuer-	Konto	Konto			
biet	trg.	Cd.		satz	UST.	VSt.			
*1	0	000	steuerfrei	0,00	%				
*1	1	001	Steuercode 16%	16,00	%	1775 00		1575 00	
*1	2	002	Steuercode 7%	7,00	%	1771 00		1571 00	
*1	3	020	Bewirtung 70% (100 % VSt.)	19,00	%			1575 00	
*1	4	004	Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)	19,00	%			1575 00	
*1	5	005	Kfz.-Kosten 50%	19,00	%			1575 00	
*1	6	008	§13b UStG erbrachte Leistungen	0,00	%				
*1	7	101	Steuercode 19%	19,00	%	1776 00		1576 00	
*1	8	208	§13b UStG erbrachte Leistungen Mobilfunk	0,00	%				
*1	9	010	steuerfreie Umsätze	0,00	%				
*1	A	022	Einkauf RHB 7%	7,00	%	1771 00		1571 00	
*1	B	121	Einkauf RHB 19%	19,00	%	1776 00		1576 00	
*1	C	401	Steuercode 16%	16,00	%	1776 00		1576 00	
*1	D	499	Steuercode 16% vor 010720	16,00	%	1775 00		1575 00	
*1	E	501	Steuercode 19%	19,00	%	1776 00		1576 00	
*1	F	402	Steuercode 5%	5,00	%	1771 00		1571 00	
*1	G	502	Steuercode 7%	7,00	%	1771 00		1571 00	
*1	H	599	Steuercode 19% vor 010121	19,00	%	1775 00		1575 00	
*A	1	009	Ausfuhrlieferungen	0,00	%				
*D	1	107	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	19,00	%	1787 00		1577 00	
*D	2	407	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	16,00	%	1787 00		1577 00	
*D	3	507	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	19,00	%	1787 00		1577 00	

An dieser Stelle nochmals der Hinweis, dass wenn Sie dieser Empfehlung folgen und zunächst die Steuercode für die Belegerstellung in der Warenwirtschaft nutzen, dass Sie das Rechnungsausgangsbuch soweit dies möglich ist erst dann ausführen, wenn die Konten und Steuercode bestätigt sind. Sie vermeiden dadurch gegebenenfalls notwendige Umbuchungen.

Sobald Sie dann in den Steuerklassen den entsprechenden Steuercode für Leistungen und Erwerbe hinterlegen wird dieser automatisch, abhängig vom Belegdatum angewendet. In diesem Beispiel wird ab dem 01.01.2021 der Steuercode 501 mit 19% in die Positionen eingetragen. Vor diesem Datum der im 501 hinterlegte Vorgänger also 401 mit 16%.

Steuerklassen bearbeiten			
Land/Gebiet: *1 steuerpflichtig / Inland			
Steuerklasse	Bezeichnung	Lieferungen UST	Erwerbe VST
000	steuerfrei	010	000
001	Normalsatz	501	501
002	000 = 0,00 % steuerfrei		502
004	001 = 16,00 % Steuercode 16%		004
005	002 = 7,00 % Steuercode 7%		005
008	008 = 0,00 % §13b UStG erbrachte Leistungen		000
009	101 = 19,00 % Steuercode 19%		000
	208 = 0,00 % §13b UStG erbrachte Leistungen Mobilfunk		
	010 = 0,00 % steuerfreie Umsätze		
	022 = 7,00 % Einkauf RHB 7%		
	121 = 19,00 % Einkauf RHB 19%		
	401 = 16,00 % Steuercode 16%		
	499 = 16,00 % Steuercode 16% vor 010720		
	501 = 19,00 % Steuercode 19%		
	402 = 5,00 % Steuercode 5%		
	502 = 7,00 % Steuercode 7%		
	599 = 19,00 % Steuercode 19% vor 010121		

3.0 Anwendungsfälle für die Warenwirtschaft

In diesem Abschnitt werden einige Anwendungsfälle in der Warenwirtschaft beschrieben, die in der Zeit vor und nach der Mehrwertsteuersenkung auftreten können. Diese Beispiele beschränken sich alle auf den Normalsatz von 19% bzw. dann 16%. Die Abläufe sind für den ermäßigten Steuersatz identisch, sofern die Einstellungen wie für den Normalsatz in diesen Beispielen gewählt werden.

Die Vorschläge für die Steuerermittlung werden innerhalb der SNC über das Lieferdatum ermittelt. Eine Ausnahme sind nur die Belegarten Stornorechnung und Gutschrift. Diese ermitteln die Steuercode über die Referenzen zu ihren Ursprungsrechnungen.

3.1 Auftrag vor Januar 2021 (und nach 01.07.2020)

3.1.1 Rechnung vor 01.01.2021

Der Vorschlag für die Steuercode/Steuersatz wird anhand des Datums in der Vorgangserfassung vorgenommen. Durch die „Gültig ab“ Hinterlegung in den Steuercode wird 19% vorgeschlagen

The screenshot shows the Sage New Classic software interface for a sales order entry. The main window displays the following data:

Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St. %	LO / KW	Rab. %	EP / GP
A	1	1000-0000	1	16,00	0001	0,00	799,00
	Athlon 64		501	16	51	0	799,00
L	Langtext zu Artikel "1" / H 1000-0000"						

Below the main table, there is a summary table:

Bestand	Verfügbar	Lag bestand (0001)	Athlon 64	SC	KW / JJ	PE	GP
-30	-532	-30		501	51/20	0	799,00
Bestellt	Geliefert	Berechnet					
1	0	1					

The interface also shows a sidebar with navigation options like 'Verkauf', 'Einkauf', and 'Abläufe'. The top bar indicates the current order is 'Auftrag: *neu*' and the tax rate is 16%.

In der Positionserfassung wird aufgrund der Einstellung in den Steuerklassen bereits der Steuercode 501 vorgeschlagen. Die Gültigkeit des Steuercode ab dem 01.01.2021 löst dann aus, dass der Steuersatz 16% aus dem Vorgänger 401 mit 16% verwendet wird.

Auf der Rechnung werden 16% ausgewiesen

Demomandant Deutschland

Demomandant Deutschland

Franz Arber
c/o
Buchhaltungsservice
Soll & Haben
Außerhalb 28
63225 Langen / Hessen

Rechnung

Nummer 0000 0000030
Datum 20.12.2020
Kunde 1000-0000

Auftrag 1000 0000032
Datum 01.07.2020

Leistungsempfänger:

Franz Arber
Großhandel
Postfach 1 23 45
82054 SAUERLACH

Pos.	Artikel	Menge	Rbt.%	Einzel- preis	Preis- einheit	Gesamt- preis	Steuer- satz
1	1 Athlon 64	1 Stck		799,00 €		799,00 €	1
					20.12.2020		
	abzüglich		5,00	799,00 €		799,00 € -39,95 €	

- Sage New Classic -
- Vom Marktführer für kaufmännische Software -

Steuersatz	Netto	USt.	Endbetrag
1 16,00%	759,05 €	121,45 €	880,50 €

Zahlungsbedingungen				* Betrag wird abgebucht *
26	Tage	15.01.2021	2,00 % Skonto	862,89 €
36	Tage	25.01.2021	1,00 % Skonto	871,69 €
46	Tage	04.02.2021	ohne Abzug	880,50 €

3.1.2 Stornorechnung vor dem 01.01.2021

Stornorechnungen zu dieser Rechnung werden vor dem 01.01.2021 ebenfalls mit Steuercode 401 und Steuersatz 16% erstellt

Auftrag: 1000 000032 Vorgang: Stornorechnung *neu* in EUR D1000-0000 'Arber - Sauerlach'										
Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St./%	LO / KW	Rab. %	EP / GP			
A	1	1000-0000	1	16,00	0001	0,00	799,00	E		
	Athlon 64			501	51	0	799,00			
					20					
L	Langtext zu Artikel"1 /H 1000-0000"									

3.1.3 Stornorechnung ab dem 01.01.2021

Der Steuercode wird aus den Vorgängen übernommen. Da aber das Gültigkeitsdatum bereits erreicht ist würde das Storno mit 19% erfolgen. In diesem Fall müssen Sie den Steuercode der betroffenen Positionen manuell auf den vorherigen Steuercode 401 stellen.

Auftrag: 1000 000032 Vorgang: Stornorechnung *neu* in EUR D1000-0000 'Arber - Sauerlach'										
Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St./%	LO / KW	Rab. %	EP / GP			
A	1	1000-0000	1	19,00	0001	0,00	799,00	E		
	Athlon 64			401	51	0	799,00			
					20					
L	Langtext zu Artikel"1 /H 1000-0000"									

3.2 Auftrag bzw. Rechnung vor dem 01.01.2021 für Leistungen ab dem 01.01.2021

In diesem Fall muss manuell auf den speziell für diesen Zweck angelegten Steuercode 599 umgeschaltet werden. Dieser entspricht dem neuen Steuercode 501 bis auf das „Gültig ab“ Datum.

Auftrag: 1000 000032 Vorgang: Stornorechnung *neu* in EUR D1000-0000 'Arber - Sauerlach'								
Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St.%	LO / KW	Rab. %	EP / GP	
A	1	1000-0000	1	19,00	0001	0,00	799,00 E	
	Athlon 64			401	51	0	799,00	
					20			
L	Langtext zu Artikel*1 /H 1000-0000*							

Im Gegensatz zu dem Steuercode 501 wird dieser Steuercode sofort 19% berechnen.

3.2.1 Waren wurden vor Januar 2021 bestellt und nach 01.01.2021 geliefert und berechnet

Es wurde eine Bestellung vor Januar 2021 angelegt. In der Position wurde Steuercode 401 mit 16% vorgeschlagen.

Auftrag: *neu* Auftragsbestätigung in EUR D1000-0000 'Arber - Sauerlach'								
Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St.%	LO / KW	Rab. %	EP / GP	
A	1	1000-0000	1	16,00	0001	0,00	799,00	
	Athlon 64			501	51	0	799,00	
					20			
L	Langtext zu Artikel*1 /H 1000-0000*							

Beim Anlegen der Rechnung ab 01.01.2021 aus diesem Auftrag fragt das Programm, ob das Lieferdatum neu gesetzt werden soll

Auftrag: 1000 000033 | Vorgang: Rechnung *neu* in EUR | D1000-0000 'Arber - Sauerlach'

Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St. %	LO / KW	Rab. %	EP / GP
-----	----------------------	------------	-------	-------	---------	--------	---------

Frage

?

Soll das Lieferdatum in den Positionen neu gesetzt werden?

Es muss aber trotzdem manuell der Steuercode 501 in die Positionen eingetragen werden, wenn 19% berechnet werden soll.

Auftrag: 1000 000033 | Vorgang: Rechnung *neu* in EUR | D1000-0000 'Arber - Sauerlach'

Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St. %	LO / KW	Rab. %	EP / GP
A	1	1000-0000	1	19,00	0001	0,00	799,00 E
	Athlon 64			501	51	0	799,00
					20		
L	Langtext zu Artikel"1 /H 1000-0000"						

3.3 Unterschiedliche Steuercodes bzw. Steuersätze in einem Vorgang

In einem Auftrag bzw. einer Rechnung können auch unterschiedliche Normalsätze bzw. ermäßigte Steuersätze verwendet werden. Diese müssen dann abhängig vom Leistungsdatum gegebenenfalls angepasst werden.

Auftrag: 1000 0000033 Vorgang: Rechnung *neu* in EUR D1000-0000 'Arber - Sauerlach'								
Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St.%	LO / KW	Rab. %	EP / GP	
A	1	1000-0000	1	19,00	0001	0,00	799,00 E	
	Athlon 64			501	51	0	799,00	
					20			
L	Langtext zu Artikel"1 /H 1000-0000"							
A	30010	0000-0000	1	7,00	0001	0,00	10,17 E	
	Lösungsbuch			502	51	0	10,17	
	Tips & Tricks II				20			
L	Langtext zu Artikel"30010 /H 0000-0000"							

Das Lieferdatum kann in den Positionsdetails geprüft bzw. gesetzt werden.

Auftrag: 1000 0000033 Vorgang: Rechnung *neu* in EUR D1000-0000 'Arber - Sauerlach'								Kontext																																																																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Typ</th> <th>Artikel / Stückliste</th> <th>Hersteller</th> <th>Menge</th> <th>St.%</th> <th>LO / KW</th> <th>Rab. %</th> <th>EP / GP</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A</td> <td>1</td> <td>1000-0000</td> <td>1</td> <td>19,00</td> <td>0001</td> <td>0,00</td> <td>799,00 E</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Athlon 64</td> <td></td> <td></td> <td>501</td> <td>51</td> <td>0</td> <td>799,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>20</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>L</td> <td colspan="6">Langtext zu Artikel"1 /H 1000-0000"</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td>30010</td> <td>0000-0000</td> <td>1</td> <td>7,00</td> <td>0001</td> <td>0,00</td> <td>10,17 A</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Lösungsbuch</td> <td></td> <td></td> <td>502</td> <td>51</td> <td>0</td> <td>10,17</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Tips & Tricks II</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>20</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>L</td> <td colspan="6">Langtext zu Artikel"30010 /H 0000-0000"</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>								Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St.%	LO / KW	Rab. %	EP / GP	A	1	1000-0000	1	19,00	0001	0,00	799,00 E		Athlon 64			501	51	0	799,00						20			L	Langtext zu Artikel"1 /H 1000-0000"								A	30010	0000-0000	1	7,00	0001	0,00	10,17 A		Lösungsbuch			502	51	0	10,17		Tips & Tricks II				20			L	Langtext zu Artikel"30010 /H 0000-0000"								Aktionen <input checked="" type="checkbox"/> Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nein Provisionen neu berechnen	
Typ	Artikel / Stückliste	Hersteller	Menge	St.%	LO / KW	Rab. %	EP / GP																																																																												
A	1	1000-0000	1	19,00	0001	0,00	799,00 E																																																																												
	Athlon 64			501	51	0	799,00																																																																												
					20																																																																														
L	Langtext zu Artikel"1 /H 1000-0000"																																																																																		
A	30010	0000-0000	1	7,00	0001	0,00	10,17 A																																																																												
	Lösungsbuch			502	51	0	10,17																																																																												
	Tips & Tricks II				20																																																																														
L	Langtext zu Artikel"30010 /H 0000-0000"																																																																																		
Positionsdetails: '30010 /H 0000-0000'																																																																																			
Kundenspezifische Nr.																																																																																			
Einheitspreis		10,17		Menge (Lager)		1 Stck																																																																													
Gesamtpreis		10,17		Menge (Verkauf)		1 Stck																																																																													
01 Bezeichnung 1		Lösungsbuch																																																																																	
02 Bezeichnung 2		Tips & Tricks II																																																																																	
03 Mengeneinheit		Stck		09 Steuercode		502 7,00 %																																																																													
04 Artikelgruppe		300		10 Erlöscod. FiBu		03																																																																													
05 Aktionscode		00		11-12 Lieferdatum / KW		02.01.2021 KW 53																																																																													
06 Mittlerer Ek-Preis		0,00		13-14 Lieferzeit		00 : 00																																																																													
07 Kostenstelle		1230 00		15 Produktionsauftrag																																																																															
08 Kostenträger		0000 00		16 Rahmenauftrag																																																																															
Vertreter/Provisionen																																																																																			
17 Vertreter 1		010 Einzelvertreter nach Umsatz mit Staffe		10,000		%																																																																													
18 Seniorvertreter 1		000		0,000		%																																																																													
19 Vertreter 2		015 Vertreter mit Senior 100 und Staffe		10,000		%																																																																													
20 Seniorvertreter 2		100 Seniorvertreter für Vertreter 015 bis 020		1,000		%																																																																													
Bestand		Verfügbar		0		0																																																																													
Bestellt		Geliefert		1		0																																																																													

Auf der Rechnung werden die Steuersätze dann gesondert ausgewiesen.

Demomandant Deutschland

Demomandant Deutschland

Franz Arber
c/o
Buchhaltungsservice
Soll & Haben
Außerhalb 28
63225 Langen / Hessen

Rechnung

Nummer *neu*
Datum 02.01.2021
Kunde 1000-0000

Auftrag 1000 0000033
Datum 01.07.2020

Leistungsempfänger:

Franz Arber
Großhandel
Postfach 1 23 45
82054 SAUERLACH

Pos.	Artikel	Menge	Rbt.%	Einzel- preis	Preis- einheit	Gesamt- preis	Steuer- satz
1	1 Athlon 64	1 Stck		799,00 €		799,00 €	1
				02.01.2021			
2	30010 Lösungsbuch	1 Stck		10,17 €		10,17 €	2
				02.01.2021			
	Tips & Tricks II ermäßigter Steuersatz.						
	abzüglich		5,00	809,17 €		809,17 € -40,46 €	

- Sage New Classic -
- Vom Marktführer für kaufmännische Software -

Steuersatz	Netto	USt.	Endbetrag
1 19,00%	759,05 €	144,22 €	913,61 €
2 7,00%	9,66 €	0,68 €	

Zahlungsbedingungen

29 Tage	31.01.2021	2,00 % Skonto	895,34 €
39 Tage	10.02.2021	1,00 % Skonto	904,47 €
49 Tage	20.02.2021	ohne Abzug	913,61 €

* Betrag wird abgebucht *

4.0 Grundlegende Konfigurationsbeispiele im Rechnungswesen

Um bspw. eine Ausgangsrechnung mit Normalsteuersatz nach dem 01.01.2021 unter Verwendung des neu angelegten Steuercodes buchen zu können, sind neue Fest-Kontenzuordnungen unter Verwendung der bestehende UStVA Kennzeichen erforderlich.

Bis 31.06.2020	Ab 01.07.2020	Ab 01.01.2021
SC 101 (19%)	SC 401 (16%)	(19%) SC501

Es müssen keine neuen Sachkonten angelegt werden. Sie können die alten Sachkonten, die vor dem 1.07.2020 bereits angelegt waren wieder zuordnen. Durch diese Eindeutigkeit bei der Buchung und den im Sachkontenstamm eingetragenen UStVA-Kennziffern ist auch die Zuordnung der Umsätze zu den Zeilen der Umsatzsteuervoranmeldung eindeutig. Insbesondere gilt dies für den Umsatzsteuerbereich, also Erlöse, gewährte Skonti, Forderungsverluste, etc.

Wichtig: In der Umsatzsteuervoranmeldung wird die abzuführende Umsatzsteuer wie vor der Mehrwertsteuersenkung auf Basis der Bemessungsgrundlage (also wie bisher auf Basis der 19% und 7% Umsätze analog Zeile 26,27,33,34) automatisch errechnet.

4.1 19% / 7% Sachkonten ab dem 01.01.2021

Es ist nicht zwingend notwendig, neue Sachkonten anzulegen. Es können die vor dem 1.7.2020 verwendeten Sachkonten erneut den neuen Steuercodes zugeordnet werden. Die Zuordnung der Sachkonten in den Festkontenverweisen ist abhängig vom verwendeten Kontenrahmen.

Wichtig: Stimmen Sie bitte mit Ihrem Steuerberater das entsprechende Datevkonto ab, falls dies von der Sage Kontonummer abweichen soll.

Sofern Sie in Sachkonten eine feste Steuercodezuordnung vorgenommen haben, so tragen Sie bitte im Sachkontenstamm zu Jahresbeginn 2021 den aktuellen Steuercode ein:

Sachkontenstamm

Kontonummer:

Stammdaten

Kostenrechnung

DATEV Kontenverweise

Extra

01 Bezeichnung 1	<input type="text" value="Erlöse 19% USt."/>	17 Favorit	<input type="text" value="Ja"/>
02 Bezeichnung 2	<input type="text"/>	18 Buchungssperre ab	<input type="text"/>
03 Bezeichnung 3	<input type="text"/>	19 Buchungskreis	<input type="text" value="00"/> Gesamtbuchhaltung
04 Kontenart	<input type="text" value="E = Erlöskonto"/>	20 Auffangposten bilden	<input type="text" value="Nein"/>
05 Steuerklasse	<input type="text"/>		
06 Steuercode	<input type="text" value="501"/> Steuercode 19%		
07 Währung	<input type="text" value="* € wird verwendet*"/>		
08 Gruppenkennzeichen	<input type="text"/>		
09 Sammelkennzeichen	<input type="text" value="0 = Einzelbuchungen"/>		

4.2 Debitorische Festkonten

Der Aufruf zur Festlegung der steuerabhängigen Festkonten erfolgt für die debitorischen Konten aus der Multifunktionsleiste heraus bei Bearbeitung der Steuertabelle (<Grundlagen/Grundlagen Umsatzsteuer/Steuersätze/-konten/-klassen/Steuertabelle bearbeiten>).

SC	Gebiet	Bezeichnung	Umsatzsteuer	Erlöskonten	Anzahlung	Skonto
501	*1	Normalsatz 19%	1776	8400	1718	8736
502	*1	Ermäßigter Satz 7%	1771	8300	1711	8731
519	DE	steuerpfl. EU Erwerb 7%	1772			
522	*1	Einkauf RHB 7%	1771	8300	1711	8731
529	DE	Ig. Erwerb stpfl Neu- Kfz 19%	1774			
507	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	1787			
515	*F	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	1785			
518	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 19%	1774			
521	*1	Einkauf RHB 19%	1776	8400	1718	8736
528	DE	steuerpfl. RHB EU- Erwerb 19%	1774			
547	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	1785			
556	*H	§13b UStG erh. SoLei	1785			
599	*1	Normalsatz 19% vor 01.01.2021	1776	8400	1718	8736

4.3 Kreditorische Festkonten

Der Aufruf zur Festlegung der steuerabhängigen Festkonten erfolgt für die kreditorischen Konten aus der Multifunktionsleiste heraus bei Bearbeitung der Steuertabelle (<Grundlagen/Grundlagen Umsatzsteuer/Steuersätze/-konten/-klassen/Steuertabelle bearbeiten>)

SC	Gebiet	Bezeichnung	Vorsteuer	Aufwandskonten	Anzahlung	Skonto
501	*1	Normalsatz 19%	1576	3400	1518	3736
502	*1	Ermäßigter Satz 5%	1572	3300	1511	3731
504	*1	Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)	1576	3400	1518	3736
505	*1	Kfz.-Kosten 50%	1576	3400	1518	3736
519	DE	steuerpfl. EU Erwerb 7%	1572	3420	Keine Vorgabe	3746
520	*1	Bewirtung 70% (100 % VSt.)	1576	3400	1518	3731
522	*1	Einkauf RHB 7%	1572	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe
529	DE	Ig. Erwerb stpfl Neu- Kfz 19%	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe
507	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	1577	3120	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe
515	*F	§13b UStG erh.Leistung (Sitz im Ausland)	1578	3125	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe
518	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 19%	1574	3425	Keine Vorgabe	3748
521	*1	Einkauf RHB 19%	1576	Keine Vorgabe	1518	Keine Vorgabe
528	DE	steuerpfl. RHB EU- Erwerb 19%	1574	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe
547	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	1577	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe
556	*H	§13b UStG erh.SoLei	1578	3123	Keine Vorgabe	Keine Vorgabe
599	*1	Normalsatz 19% vor 01.07.2020	1576	3400	1518	3736

keine Vorgabe = Bitte kontaktieren Sie ihren Steuerberater und erfragen Sie die zu verwendenden Konten.

4.4 Anpassung in der Steuerklasse zum 01.01.2021

Die neuen Steuercodes müssen unter <Grundlagen/Grundlagen Umsatzsteuer/Steuersätze/-konten/-klassen/Steuerklassen bearbeiten> in der Steuerklasse für das jeweilige Land/Gebiet erfasst werden.

Gebiet	Bezeichnung Land/Gebiet	Steuerklasse	Lieferung UST	Erwerbe UST
*1	steuerpflichtig / Inland	Normalsatz	501	501
*1	steuerpflichtig / Inland	Ermäßigter Satz	502	502
DE	Deutschland	Normalsatz	026	518
DE	Deutschland	Ermäßigter Satz	026	519
*D	§13b UStG Umkehr Steuerschuld Inland	Normalsatz	507	507
*F	§13b UStG im Ausland ansässig	Normalsatz	515	515
*M	§13b UStG Umkehr Steuerschuld Mobilfunk	Normalsatz	547	547
*H	§13b UStG EU SoLei Umkehr Steuerschuld	Normalsatz	556	556

4.5 UStVA Kennzeichen Gültig ab 01.01.2021

Die Muster der Vordrucke im Umsatzsteuer-Voranmeldungsverfahren werden von der Finanzverwaltung in Form eines BMF-Schreibens veröffentlicht. Dort enthalten sind Eingabezeilen für Umsätze und Steuerbeträge der Steuersachverhalte. Umsatzsteuervoranmeldungskennziffern enthalten die einzelnen Werte.

In der Umsatzsteuervoranmeldung 2021 werden die gleichen Kennziffern für die Übermittlung der 7% bzw. 19% Sachverhalte verwendet, wie bis zum 30.06.2020.

[Details bearbeiten](#)
 [USTVA-Kennzeichen bearbeiten](#)
 [Debitrische Festkonten](#)
 [Kreditorische Festkonten](#)
 [Steuercode verschieben](#)
 [Steuercode kopieren](#)
 [Sortieren nach Steuercode](#)
 [Sortieren nach Gebiet](#)
 [Protokoll nach Steuercode drucken](#)
 [Protokoll nach Gebiet drucken](#)

[Auskunft](#)
 [Bearbeiten](#)
 [Sortieren](#)
 [Drucken](#)

Steuertabelle bearbeiten

Grundlagen
 ▶ Mandantenübergreifende Grundlagen
 ▶ Anwendungsübergreifende Grundlagen
 ▶ **Grundlagen Umsatzsteuer**
 ▼ USTVA Grundlagen
 USTVA-Grundlagen bearbeiten (EF3105 /01000)
 USTVA-Grundlagen drucken (EF3105 /02000)
 USTVA-Kennzeichen importieren (EF3105 /05000)
 ▼ Steuersätze/-konten/-klassen
 Steuergebiete (EF1600 /0K000)
 Steuertabelle anzeigen (EF1600 /01000)
 Steuertabelle bearbeiten (EF1600 /02000)
 Steuerklassen anzeigen (EF1600 /07000)
 Steuerklassen bearbeiten (EF1600 /08000)
 ▶ Grundlagen Buchungen
 ▶ **Grundlagen Finanzbuchhaltung**
 ▶ Budgetarten
 Grundlagen Finanzbuchhaltung drucken (EF1100 /08000)
 Weitere Einstellungen (EF1800 /00000)
 ▶ Grundlagen Warenwirtschaft
 ▶ Grundlagen Produktion
 ▶ Grundlagen Anlagenbuchhaltung

Ge- biet	Sor- trg.	St.- Cd.	Bezeichnung	Steuer- satz	Konto UST	Konto VSt
*1	0	000	steuerfrei	0,00		
*1	1	001	Steuercode 16%	16,00	1775 00	1575 00
*1	2	002	Steuercode 7%	7,00	1771 00	1571 00
*1	3	020	Bewirtung 70% (100 % VSt.)	19,00		1575 00
*1	4	004	Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)	19,00		1575 00
*1	5	005	Kfz.-Kosten 50%	19,00		1575 00
*1	6	008	§13b UStG erbrachte Leistungen	0,00		
*1	7	101	Steuercode 19%	19,00	1776 00	1576 00
*1	8	208	§13b UStG erbrachte Leistungen Mobilfunk	0,00		
*1	9	010	steuerfreie Umsätze	0,00		
*1	A	022	Einkauf RHB 7%	7,00	1771 00	1571 00
*1	B	121	Einkauf RHB 19%	19,00	1776 00	1576 00
*1	C	401	Steuercode 16%	16,00	1775 00	1575 00
*1	D	402	Steuercode 5%	5,00	1799 00	1568 00

USTVA-Kennzeichen bearbeiten

USTVA-Kennzeichen zu Steuercode 501 bearbeiten

01 USt. Bemessungsgrundlage
 02 USt. Steuerbetrag
 03 VSt. Bemessungsgrundlage
 04 VSt. Steuerbetrag
 05 Gültig ab Monat

Aktion

SC	Gebiet	Umsatzsteuer	Ust. Bem. Grundlage	USt. Steuerbetrag	VSt Bem. Grundlage	VSt. Steuerbetrag
501	*1	Normalsatz 19%	81			66
502	*1	Ermäßigter Satz 7%	86			66
519	DE	steuerpfl. EU Erwerb 7%	93	98		61
522	*1	Einkauf RHB 7%	86			66
529	DE	Ig. Erwerb stpfl Neu-Kfz 19%	94	96		
507	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	84	85		67

SC	Gebiet	Umsatzsteuer	Ust. Bem. Grundlage	USt. Steuerbetrag	VSt Bem. Grundlage	VSt. Steuerbetrag
515	*F	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	84	85		67
518	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 19%	89			61
521	*1	Einkauf RHB 19%	81			66
528	DE	steuerpfl. RHB EU-Erwerb 16%	89			61
547	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	46	47		67
556	*H	§13b UStG erh. SoLei	46	47		67
599	*1	Normalsatz 19% vor 01.01.2021	81			66

4.6 Datev Steuertransformation

Wichtig: Die Datev-Konstanten müssen Sie nur dann anpassen, wenn Sie eine DATEV-Übergabe an Ihren Steuerberater durchführen. Die Änderungen dürfen jedoch erst exakt zum 01.01.2021 erfolgen, wenn alle vorherigen Perioden an DATEV übergeben worden sind.

Für Standard-Sachverhalte arbeiten die Steuerschlüssel zeitabhängig mit den jeweils gültigen Steuersätzen. Damit lassen sich abhängig vom Leistungs-/Belegdatum 19%, 16%, 7% und 5 % mit den bekannten Schlüsselnummern 2/3/5 für Umsatzsteuer und 7/8/9 für Vorsteuer buchen.

Für den ab 01.01.2021 „alten“ verminderten Steuersatz 5% wurden von Datev die Steuerschlüssel 4,6,14 und 16 für Umsatz- und Vorsteuer eingeführt. Diese sind unter Dienstprogramme / Datev-Schnittstelle / Datev Steuerschlüssel neu anzulegen.

Über <Dienstprogramme/DATEV-Schnittstelle/Stammdaten/DATEV Steuerschlüssel> können Sie die benötigten DATEV-Steuerschlüssel zum 01.01.2021 eintragen.

DATEV-Steuerschlüssel bearbeiten		
DATEV	Bezeichnung	EU-Informationen
01	Umsatzsteuerfrei (mit Vorsteuerabzug)	keine
02	Umsatzsteuer 7 %	keine
03	Umsatzsteuer 19%	keine
05	Umsatzsteuer 16%	keine
07	Vorsteuer 16%	keine
08	Vorsteuer 7 %	keine
09	Vorsteuer 19%	keine
11	steuerfreie ig. Lieferung mit UST-IDNr.	UST-IDNr.
47	Ausweis ZM und Kennzahl 21 der UStVA	UST-IDNr.
46	Ausweis Kennzahl 60 der UStVA	UST-IDNr.
94	19% VSt. und 19% USt.	UST-IDNr.
91	7% USt. und 7% VSt.	UST-IDNr.
04	Umsatzsteuer 5%	keine
06	Vorsteuer 5%	keine
10	nicht steuerbare Lieferung EU	keine
12	ig.Lieferung ohne UST-IdNr. 7%	Land
13	ig.Lieferung ohne UST-IdNr. 19%	Land
14	ig.Lieferung ohne UST-IdNr. 5%	Land
15	ig.Lieferung ohne UST-IdNr. 16%	Land
16	steuerpflichtige ig. Erwerb § 1a 5%	UST-IDNr.
17	steuerpflichtige ig. Erwerb § 1a 16%	UST-IDNr.
18	steuerpflichtige ig. Erwerb § 1a 7%	UST-IDNr.
19	steuerpflichtige ig. Erwerb § 1a 19%	UST-IDNr.

Über <Dienstprogramme/DATEV-Schnittstelle/Stammdaten/DATEV Steuertransformation> nehmen Sie die Zuordnung der Sage-New-Classic-Steuercodes zu den entsprechenden DATEV-Pendants vor.

Stimmen Sie gegebenenfalls die Eingaben mit Ihrem Steuerberater ab.

DATEV-Steuertabelle bearbeiten					
Steuer-Code	EU-Code	Bezeichnung	DATEV-Vorsteuer	DATEV-Umsatzsteuer	
040	PL	Normalsatz Polen			
041	PL	Ermaßigter Satz Polen			
101	*1	Steuercode 19%	09	03	
107	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)			
115	*F	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)			
118	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 19%	19		
121	*1	Einkauf RHB 19%	09	03	
126	*R	§25b UStG Dreiecksgeschäft			
128	DE	steuerpfl. RHB EU-Erwerb 19%	19		
207	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	94		
208	*1	§13b UStG erbrachte Leistungen Mobilfunk			
226	*I	steuerfrei EU-sonstige Leistung		47	
326	*H	§13b UStG erh. SoLei	94		
401	*1	Steuercode 16%	07	05	
402	*1	Steuercode 5%	06	04	
407	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)			
499	*1	Steuercode 16% vor 010720	07	05	
501	*1	Steuercode 19%	09	03	
502	*1	Steuercode 7%	08	02	
507	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	94		
599	*1	Steuercode 19% vor 010121	09	03	

SC	Gebiet	Bezeichnung	DATEV - Vorsteuer ab 01.01.2021	DATEV - Umsatzste uer Ab 01.01.2021	Hinweis
501	*1	Normalsatz 19%	09	03	
401	*1	Normalsatz 16%	07	05	
101	*1	Alter Normalsatz 19%	09	03	
502	*1	Ermäßigter Satz 7%	08	02	
402	*1	Ermäßigter Satz 5%	06	04	
2	*1	Alter Ermäßigter Satz 7%	08	02	
504	*1	Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)			
404	*1	Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)			
004	*1	Alter Satz Bewirtung 70% (anteilige VSt.Abzug)			
505	*1	Kfz.-Kosten 50%			
405	*1	Kfz.-Kosten 50%			
005	*1	Alter Satz Kfz.-Kosten 50%			
519	DE	steuerpfl. EU Erwerb 7%	18		
419	DE	steuerpfl. EU Erwerb 5%	14		
019	DE	steuerpfl. EU Erwerb 7%	18		
520	*1	Bewirtung 70% (100 % VSt.)			
420	*1	Bewirtung 70% (100 % VSt.)			
020	*1	Alter Satz Bewirtung 70% (100 % VSt.)			
522	*1	Einkauf RHB 7%	08	02	
422	*1	Einkauf RHB 5%	06	04	
22	*1	Alter Einkauf RHB 7%	08	02	

SC	Gebiet	Bezeichnung	DATEV - Vorsteuer ab 01.01.2021	DATEV - Umsatzste uer Ab 01.01.2021	Hinweis
529	DE	Ig. Erwerb stpfl Neu-Kfz 19%	19		
429	DE	Ig. Erwerb stpfl Neu-Kfz 16%	16		
029	DE	Alter Satz Ig. Erwerb stpfl Neu-Kfz 19%	19		
507	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	94		
407	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	94		keine Angabe von Datev
107	*D	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Inland)	94		keine Angabe von Datev
515	*F	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	94		keine Angabe von Datev
415	*F	§13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	94		keine Angabe von Datev
115	*F	Alter Satz §13b UStG erh. Leistung (Sitz im Ausland)	94		keine Angabe von Datev
518	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 19%	19		
418	DE	steuerpfl. EU-Erwerb 16%	17		
118	DE	Alter Satz steuerpfl. EU- Erwerb 19%	19		
521	*1	Einkauf RHB 19%	09	03	
421	*1	Einkauf RHB 16%	07	05	
121	*1	Alter Satz Einkauf RHB 19%	09	03	
528	DE	steuerpfl. RHB EU-Erwerb 19%	19		
428	DE	steuerpfl. RHB EU-Erwerb 16%	17		
128	DE	Alter Satz steuerpfl. RHB EU- Erwerb 19%	19		
547	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	94		keine Angabe von Datev
447	*M	§13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	94		keine Angabe von Datev

SC	Gebiet	Bezeichnung	DATEV - Vorsteuer ab 01.01.2021	DATEV - Umsatzsteuer Ab 01.01.2021	Hinweis
207	*M	Alter Satz §13b UStG erh. Leistung (Mobilfunk)	94		keine Angabe von Datev
556	*H	§13b UStG erh.SoLei	94		keine Angabe von Datev
456	*H	§13b UStG erh.SoLei	94		keine Angabe von Datev
326	*H	Alter Satz §13b UStG erh.SoLei	94		keine Angabe von Datev
599	*1	Normalsatz 19% vor 01.01.2021	09	03	
499	*1	Normalsatz 16% vor 01.07.2020	07	05	

Bei den Steuerschlüssel für Sachverhalte §13b liegen noch keine Angaben der Datev vor, daher wurden die alten eingetragen.