

Leistungsempfänger als Steuerschuldner – Einstellung zur Abrechnung nach §13b UStG

Für Leistungen, die unter den § 13b des Umsatzsteuergesetzes fallen, zahlt der Leistungsempfänger die Umsatzsteuer. Prüfen Sie die beschriebenen Einstellungen vor der Durchführung.

Einstellung Firmenangaben

Aktivieren zunächst zentral die Abrechnung von Bauleistungen in den Firmenangaben.

1. Öffnen Sie 'Bearbeiten – Firmenangaben – Warenwirtschaft'.
2. Setzen Sie die Häkchen im Bereich 'Umkehrung der Umsatzsteuerschuld'.

Umkehrung der Umsatzsteuerschuld

- Bauleistungen gemäß § 13b UStG berücksichtigen
- sonstigen Leistungen EG nach § 13b UStG berücksichtigen

Hinweis: Bestätigen Sie die Übernahme der Konten in Ihren angelegten Warengruppen mit 'Ja'.

Firmenassistent

?

Für die Verbuchung von Bauleistungen nach § 13b UStG werden spezielle Erlös- und Aufwandskonten verwendet. Hierfür sind in ihrem Kontenrahmen Standardkonten hinterlegt. Sollen diese Konten jetzt in die vorhandenen Warengruppen und Leistungen eingetragen werden?

Wenn Sie nein wählen müssen Sie die Konten manuell eintragen.

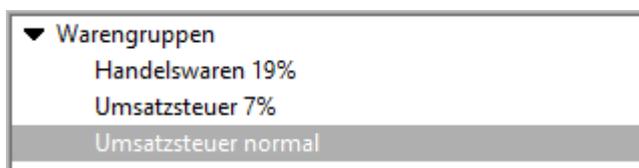
Ja Nein

Schließen Sie den Assistenten mit Klick auf 'Speichern'.

Einstellungen Warengruppe

Die Berechnung ohne Umsatzsteuer erzeugt das Programm über die Kontenzuordnung in der Warengruppe.

1. Öffnen Sie 'Verwaltung – Artikel'.
2. Sie sehen im linken Bereich Ihre Warengruppen.



3. Markieren Sie die erste Warengruppe.
4. Klicken Sie auf 'Bearbeiten – Warengruppe – Bearbeiten'.
5. Die Erlös- und Aufwandskonten sind in Ihren Warengruppen zugeordnet.

Warengruppe

Bezeichnung
Umsatzsteuer normal

Kurzbez.
USt-norm

Erlöskonten	USt.-Steuersatz	USt. 19%
Bezeichnung	Konto	
Inl. stpfl.	8400	Erlöse 19 % Umsatzsteuer
Inl./Ausl. stfr.	8200	Erlöse
EG stfr.	8125	Steuerfreie EG- Lieferungen...
EG sonst Lst.	8336	Erlöse sonst. Leistungen im...
Bauleistungen	8337	Erlöse aus Leistungen nach ...

Aufwandskonten	VSt.-Steuersatz	VSt. 19%
Bezeichnung	Konto	
Inl. stpfl.	3400	Wareneingang - 19 % Vorsteuer
Inl./Ausl. stfr.	3200	Wareneingang
EG	3425	EG-Erwerb 19 % Vorsteuer un...
EG sonst Lst.	3123	Sonstige Leistungen §13b 1...
Bauleistungen	3120	Bauleistungen § 13b 19 % Vo...

Hilfe

Speichern Abbrechen

Einstellung Kundendatensatz

Hinweis: Wenn der Kunde Unternehmer ist, ist das Reserve - Charge - Verfahren anzuwenden.

1. Öffnen Sie 'Verwaltung - Kunden'.
2. Markieren Sie einen Kunden.
3. Klicken Sie auf 'Bearbeiten - Kunden - Bearbeiten'.
4. Wechseln Sie zur Seite 'Rechnungsstellung'.
5. Setzen Sie ein Häkchen in der Option 'Abfrage nach Bauleistungen §13 b UStG'.

Kunden bearbeiten			
Anschriften	Rechnungsstellung Hinterlegen Sie die Angaben zur Rechnungsstellung.		
Kontaktpersonen			
Rechnungsstellung			
Kundenpreisliste			
Zahlungskonditionen			
	Adresse	König Petra Freiburger Allee 01234 Berlin	Kundennummer 10001 Debitorenkonto 10001
	<input type="checkbox"/> Lieferstopp		Preisgruppe 2
	<input checked="" type="checkbox"/> Abfrage nach Bauleistungen §13 b UStG		Rabatt 0,00 %
	<input type="checkbox"/> Abfrage nach sonstige Leistungen EG §13 b UStG		
	<input checked="" type="checkbox"/> Arbeitskosten getrennt ausweisen		

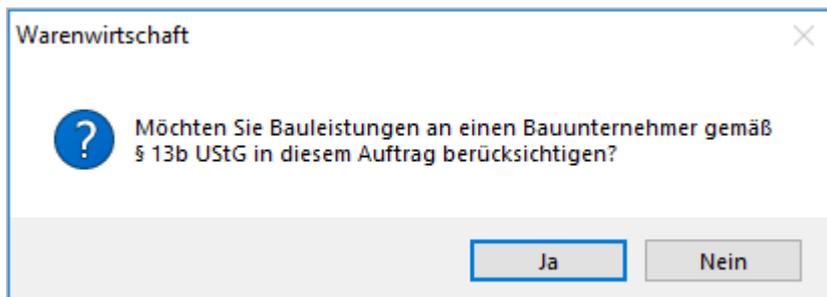
6. Speichern.

Auftragserstellung

1. Klicken Sie auf 'Verwaltung – Aufträge Verkauf/Aufträge Einkauf'.
2. Wählen Sie Ihre Auswahlkriterien und gehen auf 'OK'.
3. Gehen Sie auf ' Bearbeiten – Auftrag – Neu'.
4. Übernehmen Sie einen Kunden über die Lupensymbole in den Feldern 'KD-Nr.' oder 'Matchcode'.

Auftragsassistent			
1 Kunden	Auftragsart	Rechnung	AG- Datum 04.09.2018
2 Positionen	Kd-Nr., Matchcode	10001 König Petra, Berlin	AG- Nr. <Auto-Nr.>
3 Summe	Anrede	Frau	Lieferdatum 04.09.2018
	Firma	König Petra	Bearbeiter
	Name, Vorname	König Petra	Bestellnummer
	Zusatz	Betriebswirtin (VWA)	Preisgruppe Preisgruppe 2
	Ansprechpartner		Währung EUR
	Straße, Nr.	Freiburger Allee	Kostenstelle <keine>
	PLZ, Ort	01234 Berlin	Kostenträger <keine>
	Land		Projektnummer
	<input type="checkbox"/> Wiedervorlage		

5. Bestätigen Sie die Abfrage zur Abrechnung mit 'Ja'.



6. Klicken Sie auf 'Weiter'.
7. Übernehmen Sie Ihre Artikel. Weiter.
8. Prüfen Sie Ihre Summe und speichern den Auftrag.

Rechnung Nr. <Auto-Nr.> vom 04.09.2018 - Kunden Nr. 10001, König Petra, 01234 Berlin

Zahlungsbedingungen < keine >

Lieferart < keine >

Gesamtbetrag Hauptleistung		14,50
abzüglich <input type="text" value="0,00"/> % Rabatt	-	0,00
		14,50
Nettobetrag Nebenleistung		0,00
Gewinn <input type="text" value="9,39"/>		
Rechnungsbetrag		14,50 EUR
Abzüglich Abschlagsbetrag		
Netto <input type="text" value="0,00"/>	Steuersatz < keine >	0,00
Forderungsbetrag		14,50

Text der Bauleistung im Auftragsdruck

Ein Text zur Bauleistung wird im Auftragsdruck vorgegeben. Sie können ihn aber abändern.

1. Markieren Sie Ihren Auftrag in der Auftragsübersicht.
2. Klicken Sie auf 'Bearbeiten - Auftrag - Drucken'.

The screenshot shows a settings dialog with the following sections:

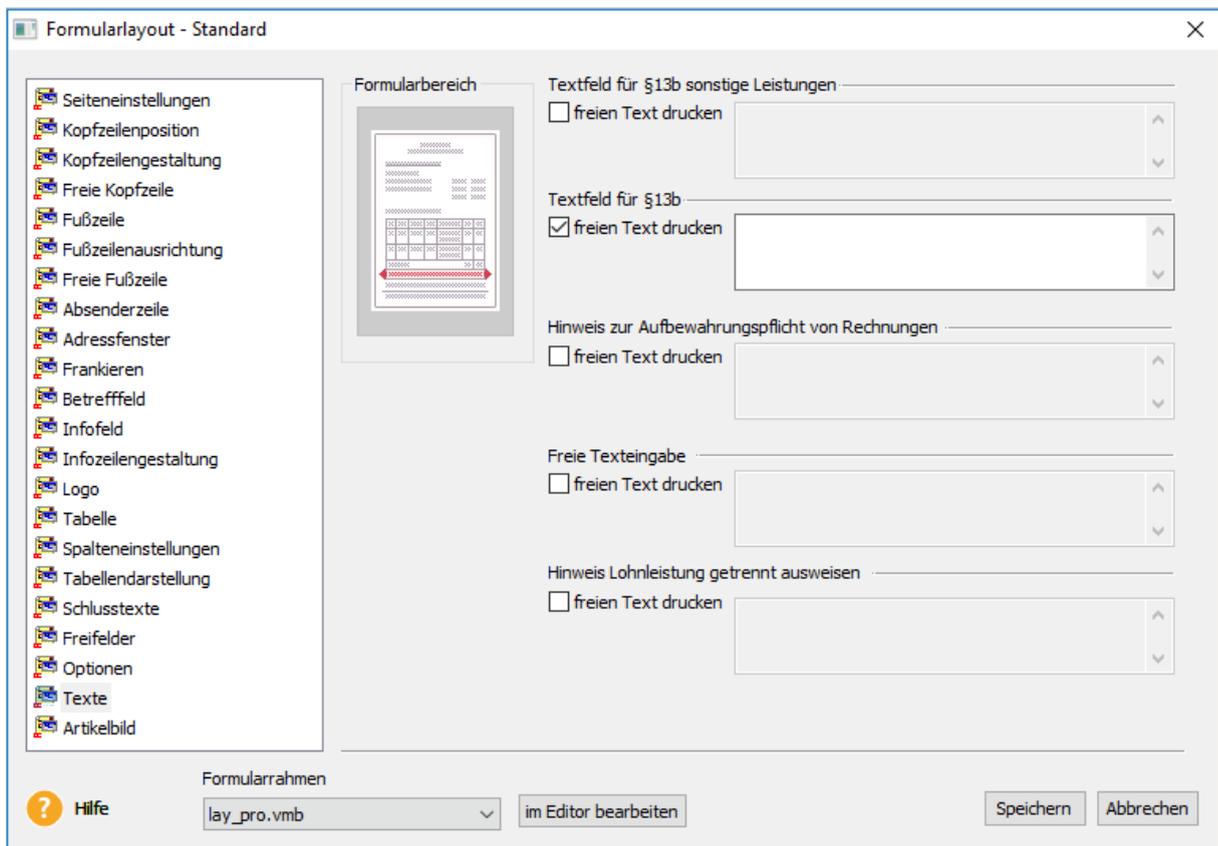
- Zielgerät:** Radio buttons for Drucker (with a text box for 'Kopien: 1') and Export (with a dropdown menu showing 'PDF-Datei').
- Seiten:** A text input field.
- Beim Druck berücksichtigen:** Checkboxes for Kommentar, Artikeldokumente, Titelbezeichnung, Titelsumme, Titeltitelzusammenstellung, and Zahlbeleg-Kasse.
- Positionstext:** Checkboxes for Kurztext drucken and Langtext drucken.
- Frankieren:** Radio buttons for Endgültige Druckausgabe, Musterdruck alle Aufträge, and Druckausgabe ohne Internetmarke.
- Formularvarianten:** A list of variants: negative Rgkorrekturen, Standard, Standard,Nr., Standard,Nr.,Rabatt, and four instances of Stanc.
- Buttons:** Formularverwaltung..., Vorschau, Ausgabe, and Abbrechen.

3. Wählen Sie Ihr Formular und klicken auf 'Formularverwaltung'.
4. Gehen Sie auf 'Bearbeiten'.

The screenshot shows the 'Formularvarianten' dialog box with the following details:

- Formularvarianten:** A list of variants: negative Rgkorrekturen, Standard, Standard,Nr., Standard,Nr.,Rabatt, and Standard,Rabatt.
- Buttons:** Bearbeiten.., Suchen, Duplizieren, Deaktivieren, and navigation arrows.
- Formularvarianten:** A list of variants: negative Rgkorrekturen, Standard, Standard,Nr., Standard,Nr.,Rabatt, and Standard,Rabatt.
- Bezeichnung:** Standard
- Ausgabe nach:** Drucker
- Formulardatei:** lay_pro.vmb
- Bemerkung:** Pos., Menge, Text, Einzelpreis, Gesamtpreis
- Gruppenzuordnung:** Aufträge
- Buttons:** Bearbeiten...

5. Gehen Sie links auf den Bereich 'Texte'.



6. Hinterlegen Sie Ihren Text und speichern sie.

7. Sie können den Text über 'Druckvorschau' im Fenster 'Drucken' prüfen.