

# Steuerpflichtige und steuerfreie Aufträge – Einstellungen die beachtet werden müssen

**Im Auftrag fehlt die Berechnung der Umsatzsteuer. Verschiedene Programmeinstellungen müssen dazu beachtet werden. Die Berechnung der Umsatzsteuer richtet sich nach den Angaben in den Warengruppen und der Einstufung des Kunden.**

## Firmeneinstellung

- 1. Lexware warenwirtschaft:** Öffnen Sie 'Bearbeiten/Firmenangaben – Finanzamt Umsatzsteuer'.  
**Lexware faktura+auftrag:** Öffnen Sie 'Bearbeiten/Firma bearbeiten – Optionen'.
- 2.** Setzen Sie den Haken bei 'Umsatzsteuerpflicht'
- 3.** Speichern Sie.

---

## Zentrale Verwaltung der Steuersätze

In den Programmen finden Sie eine zentrale Steuersatztable, in der Sie die Steuersätze verwalten.

Die gängigen Steuersätze werden mitgeliefert und sind bereits in der Tabelle enthalten. Sie haben die Möglichkeit weitere Steuersätze anzulegen.

- 1. Lexware warenwirtschaft:** Klicken Sie in der linken Hauptnavigation auf 'Zentrale – Startseite'. Anschließend auf 'Verwaltung – Steuersätze'.  
**Lexware faktura+auftrag:** Klicken Sie direkt auf 'Verwaltung – Steuersätze'.
- 2.** Öffnen Sie das Menü 'Verwaltung – Steuersätze'.

### **Hinweise für Lexware financial office und Lexware warenwirtschaft:**

Diese Programmversionen liefern einen Kontenrahmen mit, den Sie bereits bei der Anlage

der Firma festgelegt haben (SKR03/SKR04).

Die mitgelieferten Steuersätze enthalten bereits die passenden Umsatzsteuerkonten.

Wenn Sie weitere Steuersätze anlegen, tragen Sie die Umsatzsteuerkonten dazu ein. Wenn Sie nicht wissen, welche Umsatzsteuerkonten Sie eintragen müssen, fragen Sie Ihren Steuerberater.

---

## Einstellung in den Kundenstammdaten:

### Hinweise:

- Im Umsatzsteuergesetz ist festgelegt, welche Umsätze der Umsatzsteuer unterliegen und wie diese zu besteuern sind.
- Steuerbare Umsätze und steuerfreie Umsätze müssen getrennt unter jeweils eigenen Kennziffern bzw. Positionen in der Umsatzsteuer-Voranmeldung ausgewiesen werden.
- Umsätze sind steuerbar, wenn sie im Inland ausgeführt werden und nicht ausdrücklich steuerfrei sind.
- Steuerfreie Umsätze sind auch innergemeinschaftliche Lieferungen oder Lieferungen in ein Drittland (Ausland außerhalb der EU).

**1. Lexware warenwirtschaft:** Öffnen Sie 'Verwaltung – Kunden'.

**Lexware faktura+auftrag:** Öffnen Sie 'Verwaltung – Kundenliste'.

**2.** Klicken Sie anschließend auf 'Bearbeiten – Kunde neu/Kunde bearbeiten'.

**3.** Klicken Sie im Kundendialog auf den Reiter 'Rechnungsstellung'.

**4.** Setzen Sie den Haken bei 'Steuerbare Umsätze' wenn Ihr Kunde eine Inlandskunde ist und steuerpflichtig fakturiert wird.

### Screen am Beispiel der Lexware warenwirtschaft:

<b>Adresse</b>	König Petra Freiburger Allee 01234 Berlin	Kundennummer	10001
		Debitorenkonto	10001
<input type="checkbox"/> Lieferstopp		Preisgruppe	1 ▾
<input type="checkbox"/> Abfrage nach Bauleistungen §13 b UStG		Rabatt	0,00 %
<input type="checkbox"/> Abfrage nach sonstige Leistungen EG §13 b UStG		Kreditrahmen	0,00 EUR
<input type="checkbox"/> Arbeitskosten getrennt ausweisen			
<input checked="" type="checkbox"/> Steuerbare Umsätze	Steuerbefreiung		
USt-IdNr.	<input type="text"/>		
	<input type="button" value="Prüfen"/>		

Abrechnung erfolgt an:	Einstellung
Kunde im Inland	Option 'Steuerbare Umsätze' ist gesetzt
Kunde ist Unternehmer mit USt-ID Nr. im EU-Land	Option 'Steuerbare Umsätze' entfernen und USt-ID Nr. eintragen
Kunden im Drittland	Option 'Steuerbare Umsätze' entfernen
Kunden für die der §13b UStG zu berücksichtigen ist	Optionen 'Steuerbare Umsätze' und 'Abfrage nach Bauleistung §13 b UStG' ist gesetzt

## Zuordnung der Steuersätze in den Warengruppen

1. Klicken Sie auf 'Verwaltung – Artikel'.
2. Im rechten Bereich sehen Sie vorgegebene Warengruppe 'Umsatzsteuer normal'.
3. Klicken Sie auf 'Bearbeiten – Warengruppe neu/Warengruppe bearbeiten'.
4. **Lexware warenwirtschaft:** Die Zuordnung der Steuersätze erfolgt über die Auswahl der Erlöskonten. Benutzen Sie die nebenstehende Schaltfläche.  
**Lexware financial office:** Die Zuordnung der Steuersätze erfolgt über die Auswahl

der Erlöskonten. Benutzen Sie die nebenstehende Schaltfläche.

(Screen aus Lexware warenwirtschaft)

**Warengruppe** ✕

Bezeichnung

Kurzbez.

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

**Lexware faktura+auftrag:** Die Zuordnung der Steuersätze erfolgt über das Feld 'Ab 01.07.2020'.

(Screen aus Lexware faktura+auftrag)

Warengruppe
✕

---

**Bezeichnung**

**Kurzbezeichnung**

**Bis 30.06.2020**

Steuersatz

**Ab 01.07.2020**

- <keine>
- USt. 7%
- USt. 16%
- USt. 19%
- USt 5%
- USt 3%

**Erlöskonto**

steuerpflichtig     steuerfrei

Hilfe
Speichern    Abbrechen

**Hinweis:** Wenn Sie später die Buchungsdaten aus Lexware faktura+auftrag exportieren, tragen Sie die Erlöskonten manuell in die entsprechenden Felder.

Wenn Sie nicht wissen, welche Erlöskonten Sie eintragen müssen, fragen Sie Ihren Steuerberater.

## Erlöskonten und Aufwandskonten der Kontenrahmen SKR03/SKR04

<b>Erlöskonten</b>	<b>SKR 03</b>	<b>SKR 04</b>
Inland steuerpflichtig USt. 19%	8400	4400
Inland steuerpflichtig USt. 7%	8300	4300
Inland steuerfrei:	8100	4100
Ausland steuerfrei:	8120	4120
EG steuerfrei:	8125	4125
Bauleistungen:*	8337	4337

\* **Hinweis für Lexware faktura+auftrag:** Bauleistungen, die im Sinne des § 13b Abs. 1 Satz 1 bis 5 UStG abgerechnet werden, sind in Lexware faktura+auftrag über eine dafür angelegte Warengruppe zu berechnen.

**Lexware warenwirtschaft:** In dieser Version können auch Eingangsrechnungen erfasst werden. Die Zuordnung der Vorsteuer erfolgt über die Aufwandskonten.

Aufwandskonten	SKR 03	SKR 04
Wareneingang USt. 19%	3400	5400
Wareneingang USt. 7%	3300	5300
Wareneingang steuerfrei:	3200	5200
Innergemeinschaftlicher Erwerb 19% VSt. und 19% USt.:	3425	5425
Innergemeinschaftlicher Erwerb 7% VSt. und 7% USt.:	3420	5420
Bauleistungen eines im Inland ansässigen Unternehmers 19% VSt. 19% USt.	3120	5920

## Auftragsaktualisierung – Neuübernahme der Artikelpositionen

Wenn bereits erfasste Aufträge, trotz korrekter Einstellungen nicht korrekt berechnet worden, müssen diese Aufträge aktualisiert werden.

- 1. Lexware warenwirtschaft:** Öffnen Sie das Menü 'Bearbeiten – Firmenangaben – Warenwirtschaft – Aufträge' und aktivieren folgende Optionen:

Bearbeitung

Auftragsbearbeitung zulassen bei bereits

ausgedruckten buchungsrelevanten Einkaufs- und Verkaufsaufträgen

per E-Mail versendeten Aufträgen

**Lexware faktura+auftrag:** Öffnen Sie das Menü 'Extras - Optionen - Auftragsbearbeitung' und aktivieren folgende Optionen:

Ändern eines/r Lieferscheins/Rechnung/RG-Korrektur nach dem Druck zulassen

**2. Lexware warenwirtschaft:** Speichern Sie die Einstellung und wechseln in das Menü 'Verwaltung - Aufträge Verkauf/Aufträge Einkauf'.

**Lexware faktura+auftrag:** Speichern Sie die Einstellung und wechseln in das Menü 'Verwaltung - Aufträge'.

**3.** Wählen Sie die Auswahlkriterien für Ihre Auftragsübersicht und klicken auf 'OK'.

**4. Lexware warenwirtschaft:** Markieren Sie den betreffenden Auftrag und gehen auf 'Bearbeiten - Aufträge - Bearbeiten'.

**Lexware faktura+auftrag:** Markieren Sie den betreffenden Auftrag und gehen auf 'Bearbeiten - Auftrag bearbeiten'.

**5.** Öffnen Sie die Seite 'Positionen'.

**6.** Markieren Sie die erste Position.

**Lexware faktura+auftrag:** Klicken Sie zusätzlich auf die Schaltfläche 'Bearbeiten'.

Pos.	Artikel-Nr.	Menge	kg/ME	Preis	Rabatt	Gesamt
1	A08857	1,00 Stück	0,200	S 349,90	0,00 %	349,90
Text	Lexware lohn + gehalt plus Die komplette Abrechnung für alle Handwerker, Freiberufler und kleinen Betrieben - nicht teuer, r					

Kopieren Einfügen  Löschen Bearbeiten Verschieben Gesamtbetrag 349,90

Stammartikel

Artikelnummer A08857  Pos. 1 Menge 1,00 Einheit Stück Kg/ME 0,200 Preis/ 1,00 S 349,90 Rabatt 0,00 Warengruppe SW

**7.** Nehmen Sie in einem der Felder eine Änderung vor, machen Sie wieder rückgängig, damit der im rechten Bereich die Schaltfläche des grünen Hakens zur Neuübernahme

angezeigt wird.

8. Bestätigen Sie die Neueingabe mit Klick auf den grünen Haken.
9. Führen Sie diese Schritte für jede zu aktualisierende Position durch.
10. Mit dieser Aktion erfolgt eine Neuberechnung des Auftrags, die Umsatzsteuer wird auf alle Positionen berechnet.
11. Schließen Sie den Assistenten nach Prüfung des Gesamtbetrages über 'Speichern'.

## Auftragsaktualisierung – Neuübernahme der Kundeneinstellung

In einigen Fällen kann die Ursache der falschen Berechnung auch an noch fehlenden Kundeneinstellungen im bereits erstellten Auftrag liegen.

Dies ist der Fall, wenn der Auftrag bereits gespeichert wurde und die erwähnten Kundenoptionen zum späteren Zeitpunkt vervollständigt wurden.

1. Rufen Sie den Auftrag über das erwähnte Menü Ihrer Programmversion auf.
2. **Lexware warenwirtschaft:** Sie befinden sich auf der Seite 'Kunden'.  
**Lexware faktura+auftrag:** Sie befinden sich auf der Seite 'Anschrift'.
3. Klicken Sie auf das Lupensymbol neben den Feldern 'Kd-Nr' oder 'Matchcode'.

(Screen am Beispiel der Lexware warenwirtschaft)

Auftragsassistent	
<b>1</b> Kunden	Auftragsart: Angebot
	Kd-Nr., Matchcode: 10001   test
<b>2</b> Positionen	Anrede: test   Anschriften
	Firma: test

4. Sie können den Kunden aus der geöffneten Kundenliste direkt mit der gleichnamigen Schaltfläche übernehmen.

**Hinweis für Lexware warenwirtschaft:** Möchten Sie die Kundeneinstellung vorher

prüfen, klicken Sie auf 'Bearbeiten – Bearbeiten'.

**Hinweis für Lexware faktura+auftrag:** Möchten Sie die Kundeneinstellung vorher prüfen, klicken Sie auf 'Adressen – Bearbeiten'.

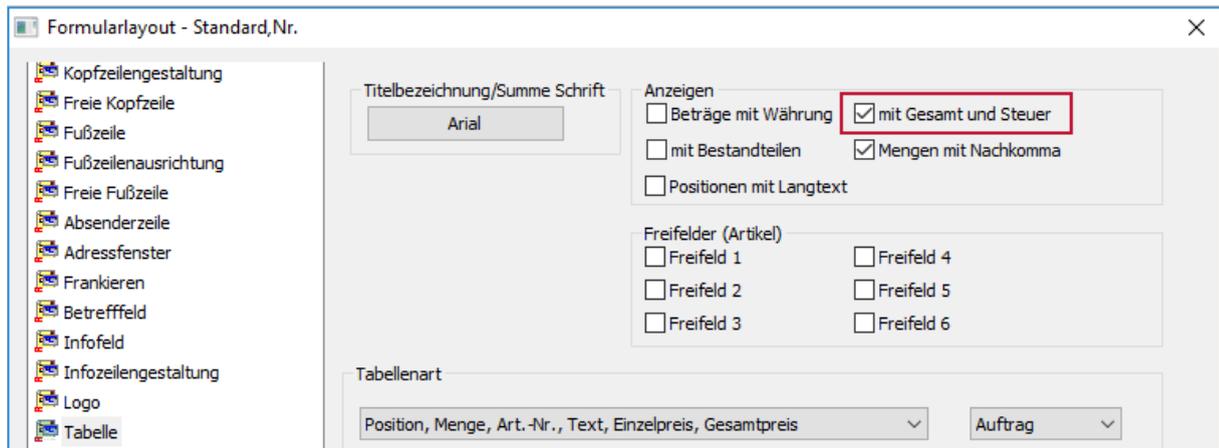
(Screen am Beispiel der Lexware warenwirtschaft)

K L M N O P Q R S T U V W X Y Z *				
Firma	Name	Vorname	Plz	Frei
	test	test	79000	Frei

- 5. Lexware warenwirtschaft:** Überprüfen Sie die Berechnung des Auftrags auf der Seite 'Summe'.  
**Lexware faktura+auftrag:** Überprüfen Sie die Berechnung des Auftrags auf der Seite 'Gesamtbetrag'.
- 6.** Speichern Sie.

## Einstellung für den Auftragsdruck

1. Markieren Sie in der Auftragsübersicht einen Auftrag.
- 2. Lexware warenwirtschaft:** Öffnen Sie das Menü 'Bearbeiten – Aufträge – Drucken'.  
**Lexware faktura+auftrag:** Öffnen Sie das Menü 'Bearbeiten – Auftrag drucken'.
- 3. Lexware warenwirtschaft:** Markieren Sie Ihre gewünschte Formularvariante. Im Dialog 'Drucken' wechseln Sie über die Schaltfläche 'Formularverwaltung'.  
**Lexware faktura+auftrag:** Markieren Sie Ihre gewünschte Formularvariante. Im Dialog 'Auftrag drucken' wechseln Sie über die Schaltfläche 'Formularverwaltung'.
- 4.** Klicken Sie auf 'Bearbeiten'.
- 5.** Im geöffneten Dialog 'Formularlayout...' wählen Sie links den Formularbereich 'Tabelle'.
- 6.** Wenn der Gesamtbetrag und die Umsatzsteuerzeile ausgewiesen werden sollen, setzen Sie ein Häkchen 'mit Gesamt und Steuer'.



7. 'Speichern' Sie die Einstellung und schließen Sie die Formularverwaltung über 'Beenden'.