

Anpassung der Umsatzsteuer

01.07.2020 / 01.01.2021



WIRTSCHAFTS RECHNUNGSWISSEN

Die Software für die Hausverwaltung

Inhaltsverzeichnis

1.	VORBEMERKUNGEN	2
1.1	Automatisierte Anpassung mit dem Modul „MwSt.-Anpassung“	2
1.2	Welche Programmteile benötigen ggf. eine anwenderseitige Anpassung	3
2.	GRUNDDATEN – MWST.-SÄTZE	3
3.	ANPASSEN DER NUTZER-STAFFELN (MIETE / NK) [VOR JULI-SOLLSTELLUNG].....	4
3.1	Brutto-Anpassung vs. Netto-Anpassung	4
3.2	Manuelle Anpassung	5
3.3	Automatisierte Anpassung über Nutzer-Staffeländerung (Modul MwSt.-Anpassung).....	6
3.3.1	Generieren – 1. Stichtag, Anpassungsvariante und gewünschter USt.-Satz	7
3.3.2	Generieren – 2. Nutzerauswahl	8
3.3.3	Generieren – 3. Kontenauswahl	9
3.3.4	Generieren – 4. Generieren starten	11
3.3.5	Übernahme der generierten Staffeln in den Nutzerstamm	12
3.4	Rundschreiben mit angepassten Staffeln	14
3.4.1	Rundschreiben mit angepassten Staffeln (Standard-Exportfunktion)	15
3.4.2	Rundschreiben mit angepassten Staffeln (Alternative als Dauermietrechnung)	18
4.	KONTIERUNGSFORMULARE	20
4.1	Dauerzahlungsträger [Planung für Zeitpunkt der Anpassung erforderlich!]	20
4.1.1	Manuelle Anpassung	21
4.1.2	Automatisierte Anpassung über die Funktion Ändern (Modul MwSt.-Anpassung)	25
4.2	Zahlungsträgermasken [Planung für Zeitpunkt der Anpassung erforderlich]	27
4.2.1	Manuelle Anpassung	28
4.2.2	Automatisierte Anpassung über die Funktion Ändern (Modul MwSt.-Anpassung)	31
4.3	Buchungsvorfälle [Planung für Zeitpunkt der Anpassung erforderlich]	33
4.3.1	Manuelle Anpassung	34
4.3.2	Automatisierte Anpassung über die Funktion Ändern (Modul MwSt.-Anpassung)	36
5.	SONSTIGE PROGRAMMSEGMENTE MIT BEZUG ZUM VARIABLEN UST.-SATZ	38
5.1	Automatische Sollstellung / Konsistenzprüfung	38
5.2	Verwalterentgelt	38
5.3	Buchungserfassung	39
5.3.1	Leistungsmonat – Abgrenzung der Abrechnung für aktuellen oder früheren Monat?	40
5.3.2	Beispiel: Abrechnung im aktuellen Monat für aktuellen Monat	40
5.3.3	Beispiel: Abrechnung im aktuellen Monat für vorhergehenden Monat	41
5.3.4	Beispiel: Protokoll.....	41
5.4	Zahlungsträger.....	42
5.5	Abrechnung [derzeit noch keine abschließenden Umsetzungsvorgaben möglich]	44
6.	KONTOAUSZUG (NACHTRÄGLICHEN BEARBEITEN ERFASTER BUCHUNGEN)	44
6.1	Kontoauszug (einzelne Buchung bearbeiten)	45
6.2	Kontoauszug (mehrere Buchungen in einem Arbeitsgang abändern)	46
7.	SCHNITTSTELLEN IN DIE FINANZBUCHHALTUNG.....	47
7.1	DATEV	47
7.1.1	Beispiel für Kontenrahmen SKR03.....	48
7.1.1.1	Einstellungen in den Grunddaten.....	48
7.1.1.2	Einstellungen im FiBu-Export (CSV-Überleitungstabellen/Mapping)	49
7.1.1.2.1	Alternative Automatikkonten	49
7.1.1.2.2	Alternative USt.-Schlüssel (Buchungsschlüssel) und USt.-Konten	49
7.1.2	Beispiel für Kontenrahmen SKR04.....	50
7.1.2.1	Einstellungen in den Grunddaten.....	50

7.1.2.2	Einstellungen im FiBu-Export (CSV-Überleitungstabellen/Mapping)	51
7.1.2.2.1	Alternative Automatikkonten	51
7.1.2.2.2	Alternative USt.-Schlüssel (Buchungsschlüssel) und USt.-Konten	51
7.2	Lexware	52
7.3	SIDOMO-Standard-Schnittstelle / IBM-Buchhaltung / DATEV Postversanddaten (alt)	52
7.4	Individualprogrammierte Schnittstellen.....	52

Herausgeber: Deflize und Partner GmbH, 67067 Ludwigshafen am Rhein

SIDOMO® - Anpassung der Umsatzsteuer 2020 / 2021

Ausgabe August 2020 / Version 1.20 / 10.08.2020

Copyright Deflize und Partner GmbH – Alle Rechte vorbehalten. **SIDOMO®** ist ein eingetragenes Warenzeichen der Deflize und Partner GmbH.



1. Vorbemerkungen

Im Rahmen des am 12.06.2020 von der Bundesregierung beschlossenen Konjunkturpaketes (2. Corona-Steuerhilfegesetz) werden u.a. die Umsatzsteuersätze **am 01.07.2020 von 19 auf 16 Prozent bzw. 7 auf 5 Prozent** abgesenkt.

Laut der aktuellen Planung sollen die Umsatzsteuersätze zum 01.01.2021 (also nach 6 Monaten) wieder auf den bisher geltenden Satz angehoben werden.

- Pressemeldung zum Konjunkturpaket vom 12.06.2020
<https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Standardartikel/Themen/Schlaglichter/Konjunkturpaket/2020-06-03-konjunkturpaket-beschlossen.html>
- Regierungsentwurf zum 2. Corona-Steuerhilfegesetz vom 12.06.2020
https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Gesetzestexte/Gesetze_Gesetzesvorhaben/Abteilungen/Abteilung_IV/19_Legislaturperiode/Gesetze_Verordnungen/2020-06-12-Zweites-Corona-Steuerhilfegesetz/0-Gesetz.html
- Entwurf des BMF-Schreibens zur befristeten Absenkung des USt.-Satzes
https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Downloads/BMF_Schreiben/Steuerarten/Umsatzsteuer/2020-06-12-befristete-Senkung-umsatzsteuer-juli-2020.html

Hinweis: Durch die anwenderseitige Erfassung der korrekten USt.-Sätze in den Grunddaten mit dem Stichtag 01.07.2020 können grundsätzlich sämtliche Programmteile auf den korrekten USt.-Satz zurückgreifen und korrekte Betragsvorschläge bzw. korrekte Verarbeitungsläufe vornehmen.

Jedoch beinhalten einige Programmteile vordefinierte Beträge, wie bspw. die **Nutzer-Staffeln**, die **Dauerzahlungsträger**, die **Zahlungsträgermasken** oder die **Buchungsvorfälle**. Diese müssen zwangsläufig anwenderseitig angepasst werden. Entweder wird die Anpassung manuell Datensatz für Datensatz vorgenommen oder es wird das hierfür entwickelte Modul *MwSt.-Anpassung* mit automatisierten Massen-Änderungsfunktionen verwendet.

WICHTIG: Nach derzeitigem Kenntnisstand benötigen die **SIDOMO-Versionen folgenden Updatestand:**

- **SIDOMO 2018 = 15.06.2020 oder später**
- **SIDOMO 2020 = 16.06.2020 oder später**

1.1 Automatisierte Anpassung mit dem Modul „MwSt.-Anpassung“

Für die erleichterte Anpassung des Umsatzsteuersatzes wurde das Modul *MwSt.-Anpassung* für die Änderung des USt.-Satzes von 16% auf 19% im Jahre 2007 entwickelt. Für die Sicherstellung der Funktion in der aktuellen Programmversion wurden umfangreiche Tests vorgenommen. Wir empfehlen ausdrücklich eine genaue Prüfung der vorgenommenen Änderungen seitens des Anwenders, da der zeitliche Rahmen der erforderlichen Programmanpassungen bekanntermaßen knapp bemessen war.

Das Modul kann in folgenden Programmteilen verwendet werden:

- Nutzer: Nutzer-Staffeländerung
- Zahlungsträger/DTA: Dauerzahlungsträger
- Zahlungsträgerimport: Zahlungsträgermasken
- Buchungserfassung: Buchungsvorfälle

Hinweis: Kunden, die im Jahr 2006 das Modul *MwSt.-Erhöhung* erworben haben, können diese Funktionen auch heute noch nutzen (natürlich erst, nachdem wir die Freigabe erteilt haben).

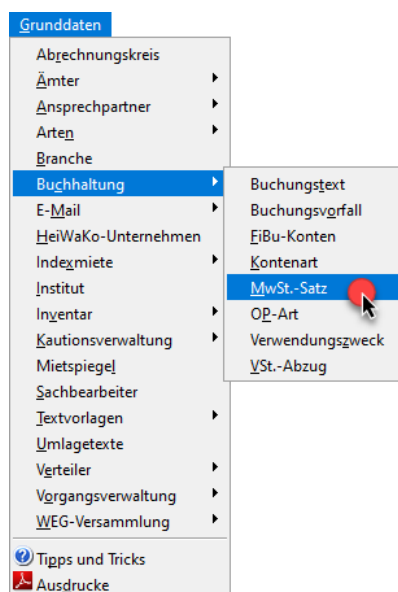


1.2 Welche Programmteile benötigen ggf. eine anwenderseitige Anpassung

Programmteil	Manuelle Anpassung der Einzeldaten-sätze ohne Modul „MwSt.-Anpassung“	Anpassung mit dem Modul „MwSt.-Anpassung“
Grunddaten > MwSt.-Sätze	Erfassung der USt.-Änderungen zum 01.07.2020 und 01.01.2021	
Nutzer > Staffeln (Miete/Hausgeld)	Nutzer aufrufen; neue Staffel je Konto hinzufügen	Programmteil Nutzer-Staffeländerung: Berechnung und Übernahme neuer Staffeln im Rahmen eines Massenänderungslaufes
	Staffel-Neuanlage: Vorschlag gemäß Tagesdatum; Prüfung gemäß Staffeldatum	
Nutzer > Rundscheiben (ggf. Dauermietrechnung)	Nach erfolgter Anpassung der Nutzerstaffeln (manuell oder automatisiert); Rundscheiben über die Funktion Exportieren mit Musterschreiben; Alternativ mit Modul Office-Premium in Form einer Dauermietrechnung	
Verwalterentgelt	Automatische Berücksichtigung des gültigen USt.-Satzes gemäß Leistungsdatum	
Automatische Sollstellung	Berücksichtigung der im Nutzer hinterlegten Nutzerstaffeln; Prüfung gemäß USt.-Satz zum Sollstellungsmonat	
Buchungserfassung	Vorschlag des gültigen USt.-Satzes gemäß vorgeschlagenem Belegdatum; Prüfung des gültigen USt.-Satzes gemäß erfasstem Belegdatum	
Zahlungsträger/DTA	Neuanlage: Vorschlag des gültigen USt.-Satzes gemäß Fälligkeitsdatum; Neuanlage: Prüfung des gültigen USt.-Satzes gemäß Fälligkeitsdatum; DTA ausführen: Prüfung des gültigen USt.-Satzes gemäß Fälligkeitsdatum	
Dauorzahlungsträger	Datensatz aufrufen; in Kontierungsformular wechseln, USt.-Satz in Kontierungen anpassen, Bruttobetrag anpassen	Programmteil aufrufen; Kontextfunktion Ändern starten; objekt- und/oder firmenübergreifende Änderung durchführen
Zahlungsträgermasken		
Buchungsvorfälle		
FiBu-Schnittstelle	Derzeit keine abschließende und ausreichend fundierte Aussage möglich; u. a. Möglichkeiten der Ziel-Finanzbuchhaltung ausschlaggebend	
Jahresabrechnung	Derzeit keine abschließende und ausreichend fundierte Aussage möglich; analog zur USt.-Erhöhung 2007 kann derzeit im Abrechnungsformular der gültige USt.-Satz gewählt werden	

2. Grunddaten – MwSt.-Sätze

In den Grunddaten (siehe *Grunddaten > Buchhaltung > MwSt.-Sätze*) müssen die neuen USt.-Sätze für den regulären und den ermäßigten Steuersatz zum 01.07.2020 erfasst werden. Wahlweise kann die erwartete Anhebung auf den bisher gültigen Steuersatz zum 01.01.2021 ebenfalls angelegt werden.



Hinweis: Die Angaben für die FiBu bei Verwendung der FiBu-Schnittstelle sind mit dem zuständigen Steuerbüro abzuklären.

WICHTIG: Grundsätzlich muss für jede erfasste MwSt.-Nr. (erste Spalte im Datenbereich) zum 01.07.2020 ein Datensatz mit MwSt.-Nr., Datum und Prozentsatz erfasst werden. Gleiches gilt für die erwartete Anhebung zum 01.01.2021.

3. Anpassen der Nutzer-Staffeln (Miete / NK) [Vor Juli-Sollstellung]

SIDOMO® wird grundsätzlich den korrekten USt.-Satz bei der Staffel-Neuanlage vorschlagen. Dabei orientiert sich SIDOMO® am Tages- bzw. Systemdatum. Erfasst man jedoch eine Staffel mit einem Tagesdatum bis zum 30.06.2020 für einen Zeitraum ab dem 01.07.2020 wird erst einmal der 19% USt.-Satz vorgeschlagen. Beim Übernehmen erfolgt dann jedoch eine entsprechende Hinweismeldung seitens SIDOMO®.

3.1 Brutto-Anpassung vs. Netto-Anpassung

Regelfall: Bruttobetragsanpassung

Der geänderte MwSt.-Betrag wird grundsätzlich auf den bisherigen Netto-Betrag aufgerechnet und ergibt den neuen geänderten Brutto-Betrag.

Sonderfall: Nettobetragsanpassung

Mieter X hat eine Wohnung in Haus A angemietet. Da im Haus A jedoch kein Stellplatz mehr frei ist, mietet er einen Stellplatz im Haus C bei einem anderen Eigentümer für einen Bruttobetrag von 50,00 € monatlich an.

Der Eigentümer von Haus C muss vom Bruttobetrag der Stellplatzmiete den jeweils gültigen USt.-Betrag abführen. Da der Mietvertrag über den Stellplatz nicht Teil des Wohnungsmietvertrages ist, unterliegt er der Umsatzsteuerpflicht. Aufgrund dessen wird dieser an sich nicht optierende Mieter als "optierend" in SIDOMO angelegt, um die USt. im Programm buchen und auswerten zu können.

In einer solchen Konstellation muss i.d.R. ein separater Anpassungslauf mit Vorauswahl der Nutzer im Programmteil Nutzer-Staffeländerung vorgenommen werden, da je Anpassungslauf die Entscheidung für eine Brutto- bzw. Netto-Anpassung getroffen werden muss.



3.2 Manuelle Anpassung

Vor-Auswahl der betroffenen Nutzer

Für die Ermittlung der betroffenen Nutzer kann der Nutzerstamm über die gesamte Datenbank aufgerufen und folgende Filter gesetzt werden:

- Nutzervertragstyp = MwSt.-Option
- Zeitraum = nur Nutzer im Zeitraum ab 01.07.2020

Im Anschluss werden die Nutzer aufgerufen und für jedes verwendete Unterkonto eine neue Staffel zum 01.07.2020 über die Schaltfläche **Hinzufügen** erfasst. Wahlweise kann schon eine Staffel zur erwarteten Anhebung des USt.-satzes zum 01.01.2021 erfasst werden.

Hinweis: Bedenken Sie hier ggf. ob der Brutto- bzw. Netto-Betrag angepasst werden muss.

Bei einer Erfassung vor dem 01.07.2020 wird der USt.-Satz von 19% vorgeschlagen. Soweit jedoch die Staffel gespeichert wird, erscheint eine entsprechende Hinweismeldung, dass zum 01.07.2020 der USt.-Satz von 16% gilt.



Nachdem die Daten für den Nutzer erfasst wurden, kann über den Navigator  im unteren rechten Bereich vom Bearbeitungsformular zum nächsten Nutzer gewechselt und dort analog vorgegangen werden.

3.3 Automatisierte Anpassung über Nutzer-Staffeländerung (Modul MwSt.-Anpassung)

Über den Programmteil *Nutzer-Staffeländerung* (siehe Menüpunkt *Stammdaten > Nutzer-Staffeländerung*) können in einem Massenänderungslauf neue Nutzerstaffeln generiert werden.

Aufrufen der Funktion Generieren

Über die Schaltfläche  wird die Funktion aufgerufen.

Im Generieren-Formular wird wie folgt vorgegangen:

1. Stichtag und Anpassungsvariante inkl. gewünschtem USt.-Satz eintragen
2. Nutzer auswählen
3. Konten auswählen
4. Generieren starten



3.3.1 Generieren – 1. Stichtag, Anpassungsvariante und gewünschter USt.-Satz

Hinweis: Bedenken Sie hier ggf. ob der Brutto-Betrag oder Netto-Betrag angepasst werden muss. Bei unterschiedlichen Anpassungsvarianten sind separate Anpassungsläufe vorzunehmen.

Staffeländerungen generieren

1: Nutzer

1 Nutzer

Name	Firma	Obj...	Einh...	Ebe...	Nut...
Mauerer Gmt	900	50	1	H	

2

2: Konten

Staffeln 0 Konten

Konto	Bezeichnung

3

3: Änderung

Stichtag: 01.07.2020

Modus:

- ☐ gemäß Abrechnung
- ☐ um prozentualen Wert
- ☐ auf festen Betrag
- ☐ um festen Betrag
- ☐ auf festen Qm-Preis
- ☐ um festen Qm-Preis
- ☐ gemäß Mietspiegel
- ☐ Zahlungen an WEG
- ☐ Zahlg. an Eigentümer
- ☒ MwSt.-Satz 16,00 ☒ Brutto anpassen
- ☐ keine Änderung

1

Rundung: keine Rundung

Änderung: kein Mindestbetrag

4: Staffel

5: Begrenzung

4

Generieren



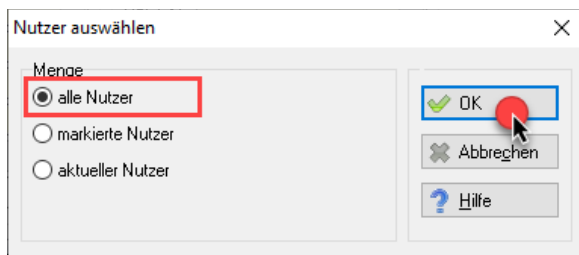
3.3.2 Generieren – 2. Nutzerauswahl

Die Auswahl der Nutzer wird über die Option *einen oder mehrere Nutzer auswählen* aufgerufen. Im Anschluss wird der Nutzerstamm mit entsprechenden Filtern geöffnet.

Ob die Firma vorgewählt werden soll bzw. die Anpassung über die gesamte Datenbank vorzunehmen ist, muss anwenderseitig entschieden werden. Ansonsten werden nur optierende Nutzer (versteckt im Register *Filter (Verwaltung 1)*) sowie *nur Nutzer im Zeitraum* ab dem Stichtag ab USt.-Änderung vorselektiert.

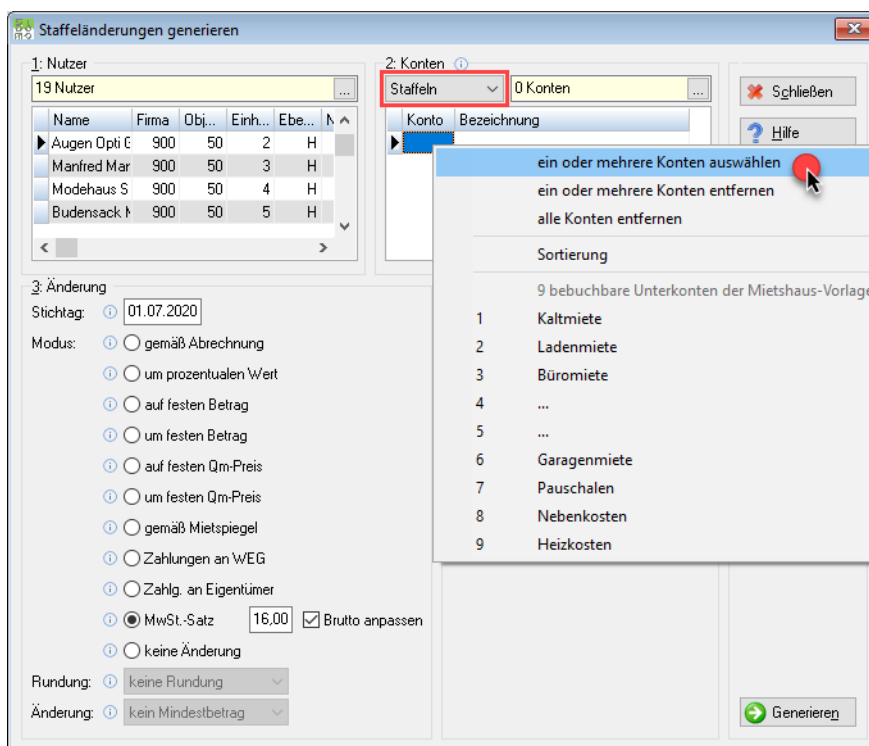


Nach erfolgter Auswahl wird mit OK oder ENTER bestätigt und im anschließend erscheinenden Abfrage-Dialog *alle Nutzer* gewählt.

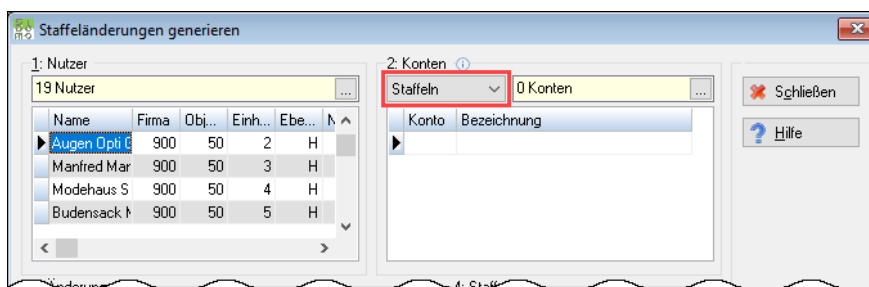


3.3.3 Generieren – 3. Kontenauswahl

Die Kontenauswahl muss im Modus *Staffeln* erfolgen. Die Auswahl der Konten wird über die Option *ein oder mehrere Konten auswählen* aufgerufen. Im Anschluss wird der Kontenplan mit entsprechenden Filtern geöffnet.



Tipp: Wahlweise kann das Auswahlfeld für die Staffelnkonten auch leer gelassen werden, da dies im Modus *Staffeln* als *alle Konten* interpretiert wird. Sollen also nur bestimmte Konten angepasst werden, dann sind diese zwangsläufig auszuwählen.



In der Regel kann die Vorauswahl einfach übernommen werden.

Info	Firma	Objekt	Konto	Bezeichnung	Umlage (H)	Umlage (Z)	Umlage (M)	Umlage (WP)	Art	EST-Abzug-Typ	EST-Abzug-M
				Vorlage Mietsha	1	Kaltmiete					
				Vorlage Mietsha	2	Ladenmiete					
				Vorlage Mietsha	3	Büromiete					
				Vorlage Mietsha	4	...					
				Vorlage Mietsha	5	...					
				Vorlage Mietsha	6	Garagenmiete					
				Vorlage Mietsha	7	Pauschalen					
				Vorlage Mietsha	8	Nebenkosten					
				Vorlage Mietsha	9	Heizkosten					

Mit OK oder ENTER wird bestätigt und im anschließend erscheinenden Abfrage-Dialog *alle Konten* gewählt.



3.3.4 Generieren – 4. Generieren starten

Nachdem sämtliche erforderlichen Einstellungen vorgenommen wurden, kann der Generierungslauf gestartet werden.

Hinweis: Sämtliche Staffeln ab dem Stichtag, also auch zukünftige erfasste Staffelmieten bzw. sonstige zukünftigen Staffeln, werden auf der Grundlage der Umsatzsteueranpassung berücksichtigt. Für die erwartete Erhöhung der Umsatzsteuersätze zum 01.01.2021 müssen separate Staffeländerungen erfasst werden.

1: Nutzer

19 Nutzer

Name	Firma	Obj...	Einh...	Ebe...	
Augen Opti C	900	50	2	H	
Manfred Mar	900	50	3	H	
Modehaus S	900	50	4	H	
Budensack H	900	50	5	H	

2: Konten

Staffeln 9 Konten

Konto	Bezeichnung
1	Kalmmiete
2	Ladenmiete
3	Büromiete
4	...

3: Änderung

Stichtag: 01.07.2020

Modus:

- ☐ gemäß Abrechnung
- ☐ um prozentualen Wert
- ☐ auf festen Betrag
- ☐ um festen Betrag
- ☐ auf festen Qm-Preis
- ☐ um festen Qm-Preis
- ☐ gemäß Mietspiegel
- ☐ Zahlungen an WEG
- ☐ Zahlg. an Eigentümer
- ☒ MwSt.-Satz 16,00 ☒ Brutto anpassen
- ☐ keine Änderung

Rundung: keine Rundung

Änderung: kein Mindestbetrag

4: Staffel

5: Begrenzung

Schließen Hilfe

Generieren

WICHTIG: Der Verarbeitungslauf kann erhebliche Zeit in Anspruch nehmen. Auch wenn keine Veränderung auf dem Bildschirm unmittelbar erkennbar ist, führt SIDOMO® im Hintergrund i.d.R. trotzdem Arbeiten aus.



Es erfolgt ein Report der erzeugten Staffeländerungen. Im Anschluss werden zudem die erzeugten Staffeländerungen im Auswahlformular aufgeführt und können endgültig in den Nutzerstamm übernommen werden.

Staffeländerungen generieren

Folgende 39 Staffeländerungen wurden generiert:

Nutzer	Staffeländerung
900/50/1/2 - Mauerer GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 11.600,00; MwSt.: 1.600,00; Netto: 10.000,00
900/50/1/2 - Mauerer GmbH	Datum: 01.01.2021; Erstmals: 01.01.2021; Periode: monatlich; Brutto: 11.600,00; MwSt.: 1.600,00; Netto: 10.000,00
900/50/1/2 - Mauerer GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.160,00; MwSt.: 160,00; Netto: 1.000,00
900/50/1/2 - Mauerer GmbH	Datum: 01.01.2021; Erstmals: 01.01.2021; Periode: monatlich; Brutto: 1.160,00; MwSt.: 160,00; Netto: 1.000,00
900/50/2/1 - Augen Opti GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 11.600,00; MwSt.: 1.600,00; Netto: 10.000,00
900/50/2/1 - Augen Opti GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.160,00; MwSt.: 160,00; Netto: 1.000,00
900/50/3/1 - Manfred Mann GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 2.327,70; MwSt.: 321,06; Netto: 2.006,64
900/50/3/1 - Manfred Mann GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 300,23; MwSt.: 41,41; Netto: 258,82
900/50/4/1 - Modehaus SUPER GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.972,00; MwSt.: 272,00; Netto: 1.700,00
900/50/4/1 - Modehaus SUPER GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 357,28; MwSt.: 49,28; Netto: 308,00
900/50/5/1 - Budensack Messe GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.102,00; MwSt.: 152,00; Netto: 950,00
900/50/5/1 - Budensack Messe GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 330,37; MwSt.: 45,57; Netto: 284,80
900/50/6/1 - Nonnensack GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.392,00; MwSt.: 192,00; Netto: 1.200,00
900/50/6/1 - Nonnensack GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 309,49; MwSt.: 42,69; Netto: 266,80
900/55/1/2 - Mauerer GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 11.600,00; MwSt.: 1.600,00; Netto: 10.000,00
900/55/1/2 - Mauerer GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.160,00; MwSt.: 160,00; Netto: 1.000,00
900/55/2/1 - Augen Opti GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 2.293,84; MwSt.: 316,39; Netto: 1.977,45
900/55/2/1 - Augen Opti GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 300,23; MwSt.: 41,41; Netto: 258,82
900/55/3/1 - Manfred Mann GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 2.327,70; MwSt.: 321,06; Netto: 2.006,64
900/55/3/1 - Manfred Mann GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 300,23; MwSt.: 41,41; Netto: 258,82
900/55/4/1 - Modehaus SUPER GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.972,00; MwSt.: 272,00; Netto: 1.700,00
900/55/4/1 - Modehaus SUPER GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 357,28; MwSt.: 49,28; Netto: 308,00
900/55/5/1 - Budensack Messe GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.102,00; MwSt.: 152,00; Netto: 950,00
900/55/5/1 - Budensack Messe GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 330,37; MwSt.: 45,57; Netto: 284,80
900/55/6/1 - Nonnensack GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 1.392,00; MwSt.: 192,00; Netto: 1.200,00
900/55/6/1 - Nonnensack GmbH	Datum: 01.07.2020; Erstmals: 01.07.2020; Periode: monatlich; Brutto: 309,49; MwSt.: 42,69; Netto: 266,80

OK

3.3.5 Übernahme der generierten Staffeln in den Nutzerstamm

Nach erfolgreichem Generierungslauf erscheinen sämtliche erzeugten Staffeln im Auswahlformular der *Nutzer-Staffel-änderung*.

Staffeländerung - 39 Datensätze (19 Nutzer)

1: SIDOMO
Firma:
Objekt:
Einheit:
Ebene:
Nutzer:
Name:

2: Selektion
Status: alle
Sperfrist: alle
Kappung: alle
Sperre: alle
Generiert:

3: Sortierung
Firma:
☒ aufsteigend
☐ absteigend

4: Benutzer

Info	Konto	K.: Bezeichnung	fehlerhaft	Sperre	rückwirkend	Sperfrist	Kappung	Datum (vor 3 J.)	Datum (akt.)	Datum	Erstmals	Periode	Brutto
	2	Ladenmiete	-	-	-	-	-	01.01.2019	01.07.2020	01.07.2020	monatlich		
	2	Ladenmiete	-	-	-	-	-	01.07.2020	01.01.2021	01.01.2021	monatlich		
	8	Nebenkosten	-	-	-	-	-	01.01.2019	01.07.2020	01.07.2020	monatlich		
	8	Nebenkosten	-	-	-	-	-	01.07.2020	01.01.2021	01.01.2021	monatlich		
	2	Ladenmiete	-	-	-	-	-	01.01.2019	01.07.2020	01.07.2020	monatlich		
	2	Nebenkosten	-	-	-	-	-	01.01.2018	01.07.2020	01.07.2020	monatlich		
	2	Ladenmiete	-	-	-	-	-	01.01.2014	01.05.2020	01.07.2020	monatlich		
	8	Nebenkosten	-	-	-	-	-	01.01.2014	01.01.2018	01.07.2020	monatlich		
	2	Ladenmiete	-	-	-	-	-	01.01.2014	01.01.2014	01.07.2020	monatlich		
	8	Nebenkosten	-	-	-	-	-	01.01.2014	01.01.2014	01.07.2020	monatlich		
	3	Büromiete	-	-	-	-	-	01.01.2014	01.01.2018	01.07.2020	monatlich		
	8	Nebenkosten	-	-	-	-	-	01.01.2014	01.01.2014	01.07.2020	monatlich		

insgesamt: 39 gesperrt: Gewerbe ja: 39 Netto neu: 70.347,83
Nullbetrag: Sperfrist: Gewerbe nein: Netto aktuell: 70.347,83
rückwirkend: Kappung: Änderung abs.: 0,00
fehlerhaft: Änderung proz.: 0,00



Wahlweise kann die Staffeländerungsliste oder wie hier in der Abbildung ein generierter Datensatz einer Staffeländerung stichprobenartig aufgerufen werden.

Staffeländerung - lfd. Nr. 2

Staffeländerung

1: Staffeländerung
 Sperre: ☐ Staffeländerung ist gesperrt generiert am/um: 09.06.2020 11:54:57

2: Nutzer & Konto
 Objekt: 900/50 - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen a. Rhein
 Nutzer: 900/50/1/2 - Mauerer GmbH (ab 01.01.2019), EG links, Hoher Weg 59, E
 Leerstand: -, Gewerbe: X, MwSt.-Option: X
 Konto: 2 Ladenmiete

3: Staffel

	Staffel vor 3 J.	Staffel aktuell	Staffel max.	Staffel neu
Datum:	-	01.01.2019	-	01.07.2020
Erstmals:	-	01.01.2019	-	01.07.2020
Periode:	-	monatlich	-	monatlich
Brutto:	-	11.900,00	-	11.600,00
MwSt.:	-	1.900,00	-	1.600,00
Netto:	-	10.000,00	-	10.000,00
Änd. abs.:	-	0,00	-	
Änd. proz.:	-	0,00	-	

4: Begrenzung (nur für nicht-gewerbliche Nutzer)
 Sperrfrist: 15 Monat(e)
 Kappung: 20 % in 3 Jahr(en)

Objekt
Nutzer

OK
Abbrechen
Hilfe
Speichern

Navigation: < << >> >

Über die Schaltfläche  **Übernehmen** wird die Übernahme gestartet und anschließend *alle Staffeländerungen* übernommen.

Staffeländerungen übernehmen

Menge

☒ alle Staffeländerungen
☐ markierte Staffeländerungen
☐ aktuelle Staffeländerung

OK
Abbrechen
Hilfe



Im Folgeschritt kann optional in einem Probelauf die Übernahme getestet oder direkt im Echtlauf ausgeführt werden.

Staffeländerungen übernehmen - 19 Nutzer

1: Staffeländerungen

Anzahl	Name	Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer
4	Maurer GmbH	900	50	1	H	2
2	Augen Opti GmbH	900	50	2	H	1
2	Manfred Mann GmbH	900	50	3	H	1
2	Modehaus SUPER GmbH	900	50	4	H	1
2	Budensack Messe GmbH	900	50	5	H	1
2	Nonnensack GmbH	900	50	6	H	1
2	Maurer GmbH	900	55	1	H	2
2	Augen Opti GmbH	900	55	2	H	1

2: Protokoll

☐ Drucker ☒ Bildschirm

☐ Datei

Bemerkung:

3: Modus

☐ Staffeländerungen übernehmen ☒ Probelauf

☐ Drucker für Echtlauf vorschlagen

Schließen Hilfe

Verzeichnis

Bildschirm ein
Drucker ein
Datei ein
Alles ein

Bildschirm aus
Drucker aus
Datei aus
Alles aus

Übernehmen

3.4 Rundschreiben mit angepassten Staffeln

Ein Rundschreiben kann im Nutzerstamm entweder über die Standard-Exportfunktion oder alternativ über die Funktion *Rechnungsstellung* (Dauermietrechnung i.V.m. Modul *Office-Premium*) erfolgen.

WICHTIG: Voraussetzung für die Erstellung des Anschreibens ist die korrekte Hinterlegung der Nutzerstaffeln. Es spielt keine Rolle, ob dies manuell oder Mithilfe des Programmteils *Nutzer-Staffeländerung* stattgefunden hat.

In beiden Fällen können i.d.R. die Nutzer entsprechend über die gesamte Datenbank mit folgender Vorauswahl gefiltert werden:

- Nutzer-Vertragstyp = MwSt.-Option
- Zeitraum = nur Nutzer im Zeitraum ab 01.07.2020

Nutzerstamm - 19 Datensätze

Liste Filter (Verwaltung 1) Filter (Verwaltung 2) Filter (Ansprechpartner)

1: Nutzer

Firma: Obj.: Einheit: Ebene: Nutzer: Typ: Name/Bz.:

2: Selektion

Obj.-SB: Obj.-Gr.: Einh.-Art: Nutz.-Vg: Nutzungs: Zeitraum: von: bis:

3: Ansprechpartner

nur 1. Ansprechpartner

4: Sortierung

Firma

☒ aufsteigend ☐ absteigend

5: Suche

☒ Fragmente suchen

Schließen Hilfe Suche Alle

Info	Dokumente	Bewertung	Bezeichnung	E.: Gebäudeteil	E.: Lage	Nutzername	Telefon 1	Beginn	Ende	Firma	Objekt	Einheit	Eb
			900/50/1/2		EG links	Maurer GmbH	0621/549690	01.01.2019	unbefristet	900	50	1	
			900/50/2/1		EG links Mitte	Augen Opti GmbH		01.01.2014	unbefristet	900	50	2	
			900/50/3/1		EG rechts Mitte	Manfred Mann GmbH	0621/549690	01.01.2014	31.07.2021	900	50	3	
			900/50/4/1		EG rechts	Modehaus SUPER GmbH	0621/549690	01.01.2014	28.02.2023	900	50	4	
			900/50/5/1		1. OG links	Budensack Messe GmbH	0621/549690	01.01.2014	unbefristet	900	50	5	
			900/50/6/1		1. OG li Mitte	Nonnensack GmbH	0621/549690	01.01.2014	unbefristet	900	50	6	
			900/55/1/2		EG links	Maurer GmbH	0621/549690	01.01.2019	unbefristet	900	55	1	
			900/55/2/1		EG links Mitte	Augen Opti GmbH		01.01.2014	unbefristet	900	55	2	
			900/55/3/1		EG rechts Mitte	Manfred Mann GmbH	0621/549690	01.01.2014	31.07.2021	900	55	3	
			900/55/4/1		EG rechts	Modehaus SUPER GmbH	0621/549690	01.01.2014	28.02.2023	900	55	4	
			900/55/5/1		1. OG links	Budensack Messe GmbH	0621/549690	01.01.2014	unbefristet	900	55	5	
			900/55/6/1		1. OG li Mitte	Nonnensack GmbH	0621/549690	01.01.2014	unbefristet	900	55	6	
			900/100/1/1-Z		EG rechts	ZWI GmbH / Einheit 1		01.01.2014	unbefristet	900	100	1	
			900/100/1/2-M		EG rechts	Schreiber GmbH		01.04.2014	31.05.2021	900	100	1	
			900/100/2/1-M		EG Mitte	Friseur Amber		01.01.2014	unbefristet	900	100	2	

Firmen: 1 Nutzer: 19 Gewerbe: 19 Buchungssperre: -

Objekte: 4 Leerstände: - kein Gewerbe: - Mahnsperre (zeitw.): -

Einheiten: 18 MwSt.-Option: 19 Mahnsperre (dauerh.): -

keine MwSt.: - Fall beim RA / Insolvenz: 2

Dienstleister... Rechnungsstellung Vorgangsverwaltung

Nutzungsübersicht Zinsberechnung Terminverwaltung

Staffelverwaltung Zahlungsverkehr

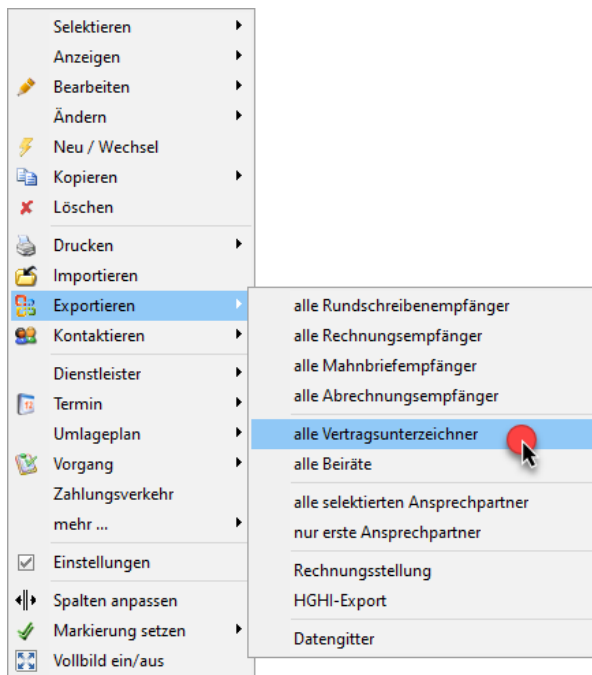
Staffeländerung



3.4.1 Rundschreiben mit angepassten Staffeln (Standard-Exportfunktion)

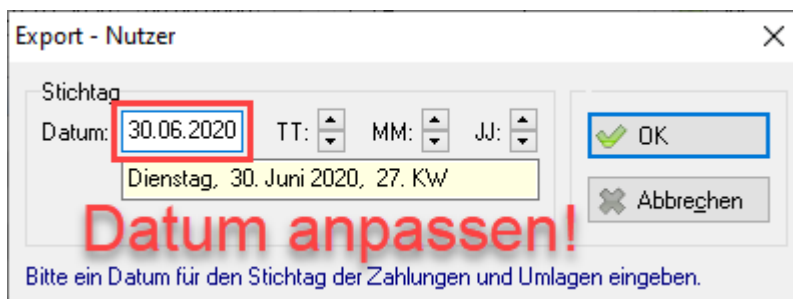
Hinweis: Bedenken Sie hier ggf. ob nur Nutzer informiert werden müssen, bei denen der Brutto-Betrag angepasst wurde. Dies könnte Nutzer mit einem unveränderten pauschalen Bruttobetrag betreffen, bei denen der Eigentümer zwar die Umsatzsteuer abführen muss, aber der Nutzer keinen USt.-Ausweis erhält.

Nach erfolgter Vorauswahl der Nutzer bietet sich idealerweise die Funktion *Exportieren* > *alle Vertragsunterzeichner* an.



Im Folgeschritt wird ein Stichtag abgefragt. Da über diesen Stichtag u.a. die Seriendruckfelder für Staffel-Beträge befüllt werden, muss dieser zwingend auf den **30.06.2020** (für MwSt.-Absenkung zum 01.07.2020) abgeändert werden. Analog dazu muss für die erwartete MwSt.-Erhöhung auf den bisherigen Wert zum 01.01.2021 der 31.12.2020 als Stichtag eingetragen werden.

Vereinfacht gesagt: Datum der Staffelländerung minus 1 Tag = Stichtag



Im nun erscheinenden Export-Formular muss die gewünschte Seriendruckvorlage gewählt werden. SIDOMO® stellt folgende Seriendruckvorlagen -jeweils eine je Anpassungstermin- zur Verfügung:

- [Nutzerbrief für MwSt.-Senkung zum 01.07.2020.doc](#)
- [Nutzerbrief für MwSt.-Erhöhung zum 01.01.2021.doc](#)

Beide enthalten unser Standardlayout und müssen daher in aller Regel an das Unternehmenslayout angepasst werden.

Tipp: Um das Layout anzupassen, kann die Option *Seriendruck in neues Dokument* deaktiviert werden, um anstelle des fertigen Serienbriefs die Seriendruckvorlage aufrufen und editieren zu können. Sinnvoll wäre für diesen Zweck den Export auf einen bzw. wenige Nutzer zu beschränken. Zudem wäre es praktisch eine vorhandene Vorlage mit dem passenden Unternehmenslayout aufzurufen, den Inhalt (ohne Kopf- und Fußzeile sowie ohne Adressfelder) unserer Vorlage in die bestehende Vorlage zu kopieren und diese anschließend unter einem eigenen Dateinamen zu speichern.



Das fertige Rundschreiben könnte so oder so ähnlich aussehen:

IHRE IMMOBILIENVERWALTUNG

Deflize und Partner GmbH Immobilienverwaltung • Hoher Weg 2 • 67067 Ludwigshafen

Mauerer GmbH
Herrn Dr. Gerhard Müller
Hoher Weg 59
67059 Ludwigshafen a. Rhein



Freundlich. Kompetent. Verlässlich.

DEFLIZE UND PARTNER GMBH
IMMOBILIENVERWALTUNG

Telefon
Telefax
Mobil
E-Mail
Internet

Ihr Zeichen
Ihre Nachricht vom
Ihr Sachbearbeiter
Unser Zeichen

Ort
Datum

www.sidomo.de

900/50/1/2

Ludwigshafen
30.06.2020

Informationsschreiben
zur gesetzlichen Mehrwertsteuersenkung zum 01.07.2020 von 19 % auf 16 %

Nummer: 900/50/1/2
Lage: EG links
Straße: Hoher Weg 59
PLZ Ort: 67059 Ludwigshafen a. Rhein

Sehr geehrter Herr Dr. Müller,

im Rahmen des am 03.06.2020 im Koalitionsausschuss beschlossenen Konjunktur- und Krisenbewältigungspaketes werden für die kommenden 6 Monate u.a. die Umsatzsteuersätze von 19 % auf 16 % bzw. 7 % auf 5 % herabgesetzt.

Bitte passen Sie Ihre Mietzahlung in Höhe des Gesamtbetrages von brutto 13.090,00 € monatlich auf **12.760,00 €** zum 01.07.2020 an.

	Miete (alt) zum 30.06.2020	Miete (neu) zum 01.07.2020
Netto-Hauptmiete (Wohnung, Laden, Büro)	10.000,00 €	10.000,00 €
Netto-Nebemiete (Garage und Stellplatz)	+ 0,00 €	+ 0,00 €
Netto-Grundmiete (Haupt- und Nebemiete)	= 10.000,00 €	= 10.000,00 €
Netto-Nebenkostenvorauszahlungen	+ 1.000,00 €	+ 1.000,00 €
Netto-Gesamtbetrag	= 11.000,00 €	= 11.000,00 €
MwSt.-Betrag	+ 19 % MwSt. 2.090,00 €	+ 16 % MwSt. 1.760,00 €
Brutto-Gesamtbetrag	= 13.090,00 €	= 12.760,00 €

Mit freundlichen Grüßen

Dr. Deflize und Partner GmbH



3.4.2 Rundschreiben mit angepassten Staffeln (Alternative als Dauermietrechnung)

Bei aktiviertem Modul *Office-Premium* und Verwendung der Funktion *Rechnungsstellung* aus dem Nutzerstamm, die üblicherweise für die Erstellung von Dauermietrechnungen verwendet wird, kann diese ebenfalls für die Mitteilung der geänderten Umsatzsteuer verwendet werden.

Nachdem die Nutzer entsprechend vorgefiltert wurden, kann die Funktion aus dem Nutzerstamm über die Schaltfläche **Rechnungsstellung** aufgerufen werden.

Insbesondere der Rechnungstitel sowie der Staffelizeitraum (nur 1 Monat!) sollten geprüft und angepasst werden.

Hinweis: Unter Umständen müssen mehrere separate Rechnungsläufe durchgeführt werden, wenn bspw. quartalsweise Staffeln nicht zum Juli, sondern August oder September fällig werden.

Nutzer - Rechnungsstellung

1: Auswahl
 Nutzer: 19 Nutzer aus 4 Objekten aus 1 Firma
 Nutzergruppe: 1 ohne Sammel-Rechnung
 Zeitraum: ab 01.07.2020

2: Typ
 Rg.-Typ: ☒ Dauermietrechnung ☐ Einzelrechnung ☐ Storno einer Rechnung (Gutschrift)
 Rg.-Titel: Mietdauerrechnung <<Rechnungsnummer>> aufgrund USt.-Anpassung zum 01. Juli 2020

3: Angaben
 Rechnung: ☒ Rechnungsnummer erzeugen
 Rg.-Datum: 09.06.2020 Rg.-Jahr: 2020
 Nummernkreis: NRG-2020-
 IId. Nummer: 7 (nächste: 7)
 Rg.-Nummer: NRG-2020-7

4: Blöcke
 Block 1: Für die von Ihnen angemietete Fläche stellen wir Ihnen ab <<Rechnungsdatum>> <<Rechnungsperiode>> in Rechnung:
 Block 2: Wir bitten Sie, den fälligen Mietzins in Höhe von <<Rechnungsbrutto>> EUR <<Rechnungsperiode>> bis zum 3. Werktag zu überweisen. Bitte geben Sie im Verwendungszweck ihre Miernummer und den

5: Dauermietrechnung
 Staffeln: 01.07.2020 31.07.2020

6: Modus
☒ Rechnungsstellung (Rechnungsnummern erzeugen) ☐ Probelauf (keine Rechnungsnummern erzeugen)

Buttons: Schließen, Hilfe, Erstellen



Eine Dauermietrechnung könnte wie folgt aussehen:

IHRE IMMOBILIENVERWALTUNG

Deflize und Partner GmbH Immobilienverwaltung • Hoher Weg 2 • 67057 Ludwigshafen

Mauerer GmbH
Herrn Dr. Gerhard Müller
Hoher Weg 59
67059 Ludwigshafen a. Rhein



Freundlich. Kompetent. Verlässlich.

DEFLIZE UND PARTNER GMBH
IMMOBILIENVERWALTUNG

Telefon
 Telefax
 Mobil
 E-Mail
 Internet

www.sidomo.de

Ihr Zeichen 900/50/1/2
 Ihre Nachricht vom
 Ihr Sachbearbeiter
 Unser Zeichen

Ort Ludwigshafen
 Datum 09.06.2020

Mietdauerrechnung NRG-2020-7 aufgrund USt.-Anpassung zum 01.07.2020

Eigentümer: Sonja Maier-Schulz, Bgm. Grünzweig Str. 3, 67098 Bad Dürkheim
USt.-IdNr.: DE999999999 beim Finanzamt Ludwigshafen
Liegenschaft: Hoher Weg 59, 67059 Ludwigshafen a. Rhein
Einheit: EG links
Ihre Mieternummer: 900/50/1/2 (bei Zahlungen immer angeben)

Sehr geehrter Herr Dr. Müller,

Für die von Ihnen angemietete Fläche stellen wir Ihnen ab 09.06.2020 monatlich in Rechnung:

Nr.	Einheit	Position	Fläche in m²	Betrag je m²	P.	Netto €	USt. %	USt. €	Brutto €
1	EG links	Ladenmiete	253,60	39,43	1	10.000,00	16	1.600,00	11.600,00
		Nebenkosten	253,60	3,94	1	1.000,00	16	160,00	1.160,00
(P.=Periode in Monaten) Summe:			253,60	43,38		11.000,00		1.760,00	12.760,00

Wir bitten Sie, den fälligen Mietzins in Höhe von 12.760,00 EUR monatlich bis zum 3. Werktag zu überweisen. Bitte geben Sie im Verwendungszweck ihre Mieternummer und den Leistungszeitraum an.

Mit freundlichen Grüßen

Ihre Deflize und Partner GmbH



4. Kontierungsformulare

4.1 Dauerzahlungsträger [Planung für Zeitpunkt der Anpassung erforderlich!]

Die Anpassung der Dauerzahlungsträger muss im Regelfall nach der letzten Ausführung für Juni 2020 und der ersten Ausführung für Juli 2020 vorgenommen werden.

WICHTIG: Die Anpassung des USt.-Satzes in den Dauerzahlungsträgern muss **NACH** der letzten Ausführung für den Monat Juni 2020 erfolgen, da diese nicht wie bei den Nutzer-Staffeln als Historie vorgehalten werden und es nur einen einzigen gültigen Zustand gibt.

Weiterhin ist der Leistungsmonat zu berücksichtigen, der in der Kontierung mit VM (für Vor-Monat), AM (für aktueller Monat) bzw. NM (für Nachfolge-Monat) definiert wird.

Umfasst der Leistungszeitraum einer Periode sowohl einen Anteil mit 19% und 16% USt., welches bspw. bei einem abweichenden Quartal vom 01.05. – 31.07. der Fall wäre, dann sind die Dauerzahlungsträger manuell anzupassen bzw. für die betroffene Periode ein manueller Zahlungsträger anzulegen und die Dauerzahlungsträger für die Periode zu überspringen.

Im Auswahlformular sollten die Dauerzahlungsträger mit einem Fälligkeitsdatum bis zum 31.12.2020 gewählt werden, um jährliche Dauerzahlungsträger mit der nächstfolgenden Fälligkeit im Jahr 2021 innerhalb des Änderungslaufs auszu-schließen. Diese Änderungen müssen jeweils für Lastschriften (soweit vorhanden) und Überweisungen vorgenommen werden.

Dauerzahlungsträger - 4 Überweisungen

1: Auftraggeber
BLZ: ...
Bankkto.: ...
Firma: ...
Objekt: ...
Einheit: ...
Ebene: ...
Nutzer: ...
Branche: ...
Lieferant: ...
Name: ...

2: Empfänger
BLZ: ...
Bankkto.: ...
Firma: ...
Objekt: ...
Einheit: ...
Ebene: ...
Nutzer: ...
Branche: ...
Lieferant: ...
Name: ...

3: Selektion
Träger: ☐ Lastschriften ☒ Überweisungen
Kontierung: alle
MwSt.: alle
Währung: nur Euro
Fälligkeit: nur aktuelle bis zu
Datum: 31.12.2020

4: Selektion (F.)
Bank-SB: ...
Benutzer: ...
Betrag: ... bis ...
Zweck: alle
Memo: ...

5: Sortierung
fällig am
☒ aufsteigend
☐ absteigend

Schließen
Hilfe
Alle

Info	fällig am	zuletzt am	Beginn	Ende	Periode	Kontiert	Sperre	Betrag	W.	Verwendungszweck	Auftraggeber
fällig	01.07.2020	01.06.2020	01.01.2018		monatlich	1	-	498,41			Maier, Sonja
fällig	15.07.2020	15.06.2020	15.01.2017		monatlich	1	-	275,50			Eigentuemergem., Haupt
fällig	15.07.2020	15.06.2020	15.01.2017		monatlich	1	-	224,50			Eigentuemergem., Haupt
fällig	15.08.2020	15.05.2020	01.01.2018		quartalsweise	1	-	61,55			Maier, Sonja

insgesamt: 4 fällig: 4 beendet: -
Summe: 1.059,96 gesperrt: -

Prüfen
Konsistenzprüfung



4.1.1 Manuelle Anpassung

Für die manuelle Anpassung muss jeder Dauerzahlungsträger aufgerufen, im Kontierungsformular die USt.-Sätze der betroffenen Kontierungen geändert und darauf basierend der neue Brutto-Betrag als Zahlungsbetrag übernommen werden.

Dazu wird das Bearbeitungsformular aufgerufen und über die Schaltfläche **Änderung** in das Kontierungsformular gewechselt.



Hinweis: Hier sollte der Leistungsmonat Berücksichtigung finden, da sich der USt.-Satz in aller Regel auf diesen bezieht.

Eine im Juli 2020 fällig werdende Zahlung für eine im Juni 2020 erbrachte Leistung muss mit dem USt.-Satz des Leistungsmonats Juni 2020 versehen werden. Soweit die Daten korrekt erfasst sind, würde dies anhand des Merkmals VM für Vor-Monat erkennbar sein. Aus dieser Systematik heraus könnte ein solcher Dauerzahlungsträger erst NACH der Ausführung im Juli 2020 angepasst werden, da erst die Zahlung im August 2020 für Juli 2020 mit dem USt.-Satz von 16% zu versehen wäre.

Dauerzahlungsträger: Überweisung - Kontierung

Überweisung

Auftraggeber: Maier, Sonja, DE20 5455 0010 0010 0047 11, LUHSDE6A
Objekt 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

Bank: Maier, Sonja, 10004711, 545 500 10, DE20 5455
Fremd: Sanitaer Schmidt, 34223432, 545 500 10, DE71

Empf./Liefer.: Sanitaer Schmidt, DE71 5455 0010 0034 2234 32, LUHS
Lieferant 2/3, Sanitär Schmidt

Wartungsvertrag AQ.JJJJ

Fällig am: 15.08.2020 (Samstag, 15. August 2020, 33. KW, Mariä)

Betrag: 61,55 Euro

1: Zuordnung

Zuordnung: für Objekt

Firma: 900 Deflize und Partner GmbH Immobilienverwaltung

Objekt: 50 Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

Konto: 7000 Wartungen Allgemein

2: Kontierung

Brutto ☐ MwSt.-Satz MwSt.-Betrag Netto ☒ WJ (Jan - Dez) ESt.-Abzug

Betrag: 61,55 19,00 9,83 51,72 AM

Beleg-Nr.: Text: Wartungsvertrag AQ.JJJJ

Rechnung-Nr.: Angleichen

Referenz-ID: 1 Zeile mit 23 Zeichen

3: Kontierungen

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	Konto	Kto.: Bezeichnung	Brutto	MwSt.-Satz	MwSt.	Netto	(von - bis)	WJ
900	50		H		7000	Wartungen Allgemein	61,55	19,00	9,83	51,72	(Jan - Dez)	AM

4: Kontierung

Bearbeiten

Rückgängig

Hinzufügen

Kopieren

Löschen

5: Skonto

Skontieren



Nun kann bei den betroffenen Kontierungspositionen der USt.-Satz geändert werden. Der USt.-Betrag wird automatisch basierend auf dem gewählten Modus (hier: *Netto*, d.h. der Netto-Betrag ist die Berechnungsbasis, der Brutto-Betrag wird neu ermittelt) berechnet.

Dauerzahlungsträger: Überweisung - Kontierung

Überweisung

Auftraggeber: Maier, Sonja, DE20 5455 0010 0010 0047 11, LUHSDE64
Objekt 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

Bank: Maier, Sonja, 10004711, 545 500 10, DE20 5455
Fremd: Sanitaer Schmidt, 34223432, 545 500 10, DE71

Empf./Lief.: Sanitaer Schmidt, DE71 5455 0010 0034 2234 32, LUHS
Lieferant 2/3, Sanitaer Schmidt

Wartungsvertrag AQ.JJJJ

Fällig am: 15.08.2020 (Samstag, 15. August 2020, 33. KW, Mariä)

Betrag: 61,55 Euro

1: Zuordnung

Zuordnung: für Objekt

Firma: 900 Deflize und Partner GmbH Immobilienverwaltung

Objekt: 50 Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

Konto: 7000 Wartungen Allgemein

2: Kontierung

Brutto ☐ MwSt.-Satz MwSt.-Betrag **Netto** ☒ WJ (Jan - Dez) Est.-Abzug

Betrag: 61,55 **19,00** 80,55

Beleg-Nr.: Text:

Rechnung-Nr.: Angleichen

Referenz-ID:

3: Kontierungen

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	MwSt.-Satz	MwSt.	Netto	(von - bis)	WJ
900	50		H		19,00	9,83	51,72	(Jan - Dez)	AM

Anzahl	Brutto	MwSt.	Netto	Betrag	Brutto	Differenz
1	61,55	9,83	51,72	61,55	61,55	0,00

4: Kontierung

Bearbeiten

Rückgängig

Hinzufügen

Kopieren

Löschen

5: Skonto

Skontieren

OK

Abbrechen

Hilfe

Nach Anpassung sämtlicher Kontierungen des Dauerzahlungsträgers wird mit ☒ OK bestätigt. Es erfolgt eine Abfrage, bei der die Option *Zahlungsträger anpassen* gewählt werden muss.

Kontierung - Differenz

Optionen

Die Summe 60,00 der Kontierungen stimmt nicht mit dem Betrag 61,55 des Zahlungsträgers überein !

☐ Kontierung manuell anpassen
Differenz 1,55 einem oder mehreren Konten zuweisen

☐ Kontierung des Kontos 7000 anpassen
Brutto von 60,00 um 1,55 auf 61,55 ändern

☒ **Zahlungsträger anpassen**
Betrag von 61,55 um -1,55 auf 60,00 ändern

OK

Abbrechen

Hilfe



Als Folge wird der Zahlungsbetrag korrigiert und es kann zum nächsten Dauerzahlungsträger über die Schaltfläche gewechselt werden.

Dauerzahlungsträger: Überweisung

☒ Startseite **Dauerüberweisung**

1: Dauerzahlungsträger

Beginn: 01.01.2018 **fällig am:** 15.08.2020 **Periode:** quartalsweise
Ende: 00.00.0000 **zuletzt am:** 15.05.2020 **Sperre:** ☐ Zhlg. deaktivieren

2: Auftraggeber

Zuordnung: Objekt 900/50 - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
Bankverbindung: Mietkonto, Hoher Weg 59 - 61
Kontoinhaber: Maier, Sonja
IBAN: DE20 5455 0010 0010 0047 11 **BIC:** LUHSDE6A
Bankkonto: 10004711 **BLZ:** 545 500 10
Institut: Sparkasse Vorderpfalz (BLZ: 545 500 10, BIC: LUHSDE)

3: Empfänger

Zuordnung: Lieferant 2/3 - Sanitär Schmidt
Bankverbindung: [Lieferant]
Kontoinhaber: Sanitär Schmidt
IBAN: DE71 5455 0010 0034 2234 32 **BIC:** LUHSDE6A
Bankkonto: 34223432 **BLZ:** 545 500 10
Institut: Sparkasse Vorderpfalz (BLZ: 545 500 10, BIC: LUHSDE)

4: Betrag und Verwendungszweck

Betrag: 60,00 **Währung:** Euro
Zweck: Wartungsvertrag AQ.JJJJ
1 Zeile mit 23 Zeichen

5: Kontierung

Änderung
900/50 Hohe
... 7000 War

OK
Abbrechen
Hilfe
Speichern
Kopieren



4.1.2 Automatisierte Anpassung über die Funktion Ändern (Modul MwSt.-Anpassung)

- Hinweis:** Es sind ggf. mehrere Änderungsläufe vorzunehmen:
- je **MwSt.-Nr. (19%, 7% bzw. mehrfache Nummernverwendung)**
 - je **Leistungsmonat** (VM = Vor-Monat; AM = aktueller Monat; NM = Nachfolge-Monat)

Die automatisierte Anpassung der USt. in den Dauerzahlungsträgern wird mithilfe der Funktion *Ändern* vorgenommen. Nachdem die gewünschten Dauerzahlungsträger gefiltert wurden, wird die Kontextfunktion *Ändern* aufgerufen.

Von den nun ausgewählten können *alle Überweisungen* übernommen werden.

Im Anschluss werden USt.-Satz, Berechnungsmodus (hier: *Bruttobetrag anpassen*) sowie WJ-Modus (hier: *alle WJ*) gewählt.

- Hinweis:** Hier sollte der Leistungsmonat Berücksichtigung finden, da sich der USt.-Satz in aller Regel auf diesen bezieht.

Eine im Juli 2020 fällig werdende Zahlung für eine im Juni 2020 erbrachte Leistung muss mit dem USt.-Satz des Leistungsmonats Juni 2020 versehen werden. Soweit die Daten korrekt erfasst sind, würde dies anhand des Merkmals VM für Vor-Monat erkennbar sein. Aus dieser Systematik heraus könnte ein Dauerzahlungsträger erst NACH der Ausführung im Juli 2020 angepasst werden, da erst die Zahlung im August 2020 für Juli 2020 mit dem USt.-Satz von 16% zu versehen ist.



Je USt.-Satz hat ein Änderungslauf stattzufinden. Gleichmaßen ist je differierender Einstellung für den Leistungsmonat ein separater Änderungslauf durchzuführen.

Nach Passwortbestätigung erfolgt eine protokollarische Erfolgsmeldung der berücksichtigten Dauerzahlungsträger. Eine Nicht-Berücksichtigung kann am abweichenden USt.-Satz bzw. am -soweit gewählt- abweichenden Leistungsmonat liegen.

Folgende 2 Dauerzahlungsträger wurden bearbeitet:

Nummer	Dauerzahlungsträger
2	511,30
1	60,00

Folgende 2 Dauerzahlungsträger wurden NICHT bearbeitet, wegen fehlender Übereinstimmung:

Nummer	Dauerzahlungsträger
3	275,50 (fehlende Übereinstimmung)
4	224,50 (fehlende Übereinstimmung)

OK



4.2 Zahlungsträgermasken [Planung für Zeitpunkt der Anpassung erforderlich]

Die Anpassung der Zahlungsträgermasken muss im Regelfall nach dem letzten Import für Juni 2020 und dem ersten Import für Juli 2020 vorgenommen werden. Masken mit Fix-Beträgen sind dabei verhältnismäßig unproblematisch, da sie nur bei Betragsübereinstimmung greifen. Im Falle einer vergessenen Anpassung würden diese lediglich keine Zuordnung und Kontierung vornehmen. Demgegenüber würden Masken mit variablen Beträgen unabhängig von der Betragsübereinstimmung eine Zuordnung und Kontierung und damit einen falschen USt.-Satz übernehmen.

WICHTIG: Die Anpassung des USt.-Satzes in den Zahlungsträgermasken muss **NACH** dem letzten Import für den Monat Juni 2020 erfolgen, da diese nicht wie bei den Nutzer-Staffeln als Historie vorgehalten werden und es nur einen einzigen gültigen Zustand gibt. Auch ist die Anlage neuer Zahlungsträgermasken bei bestehenden alten Zahlungsträgermasken nur bei Fix-Beträgen praktikabel, da **SIDOMO®** ansonsten 2 passende Masken finden und keine der beiden anwenden würde.

Weiterhin ist der Leistungsmonat zu berücksichtigen, der in der Kontierung mit VM (für Vor-Monat), AM (für aktueller Monat) bzw. NM (für Nachfolge-Monat) definiert wird.

Umfasst der Leistungszeitraum einer Periode sowohl einen Anteil mit 19% und 16% USt., welches bspw. bei einem abweichenden Quartal vom 01.05. – 31.07. der Fall wäre, dann sind die Zahlungsträgermasken manuell anzupassen bzw. die betroffenen Umsätze manuell zu buchen.

Im Auswahlformular der Zahlungsträgermasken können kaum weitere sinnvolle Filter gesetzt werden. Möglich wäre jedoch bspw. nur Masken einer bestimmten Firma zu selektieren, wenn bei dieser ein bestimmter Buchungsstand (bspw. 30.06.2020) erreicht wurde.

Zahlungsträgermaske - 4 Datensätze

1: Stammdaten
 Firma:
 Objekt:
 Einheit:
 Ebene:
 Nutzer:
 Name:

2: Bankverbindung
 BLZ:
 Bankkto.:
3: Stammdaten (F.)
 Bank-SB:
 Nutzergr.:
 Branche:
 Lieferant:

4: Selektion
 Zuordnung:
 Kontierung:
 MwSt.:
 Letztmals:
 Zweck:

5: Sortierung
 Bankkonto:
☒ aufsteigend
☐ absteigend
 Suche:
☒ Fragmente

Bankkonto	W.	Betrag	E/A	Kontiert	Verwendungszweck	Fremd-Inhaber	Fremd-IBAN
10004711	€	1.805,80	Ausgabe	3	BN1254890112 VN3454777623 Gas Abschlag 04 Stadtwerke Ludwigshafen		DE57 5455 0010 0001 0024 45
10004712	€	3.083,33	Ausgabe		Darlehen "6000584215"		
10004712	var.	variabel		DTA	"SAMMEL-LS-EINZUG"		
10004712	€	511,30	Ausgabe	1	Hausmeisterentgelt ??? Objekt Hoher Weg 2 Sauberfrau, Helga		DE61 5455 0010 0001 0615 43

Zahlungsträgermasken: mit Kontierung: ohne Kontierung:



4.2.1 Manuelle Anpassung

Für die manuelle Anpassung muss jede Zahlungsträgermaske aufgerufen, im Kontierungsformular die USt.-Sätze der betroffenen Kontierungen geändert und darauf basierend der neue Brutto-Betrag als Zahlungsbetrag übernommen werden.

Dazu wird das Bearbeitungsformular aufgerufen und über die Schaltfläche **Konten** in das Kontierungsformular gewechselt.

Zahlungsträgermaske

Zahlungsträgermaske ⓘ

Bankkonto: 10004711, DE20 5455 0010 0010 0047 11, Mietkonti Letztmals: 30.08.2018

Fremd-Inh.: fix Sauberfrau, Helga

Fremd-Bank: fix DE61 5455 0010 0001 0615 43 BIC: LUHSDE64XXX

1061543 BLZ: 545 500 10

Sparkasse Vorderpfalz (BLZ: 545 500 10, BIC: LUHSDE64XXX)

Betrag: ⓘ fix 511,30 Ausgabe Währung: Euro

Zweck: ⓘ Hausmeisterentgelt ??..???

Objekt Hoher Weg 2

2 Zeilen mit 44 Zeichen

Zuordnung ⓘ

Zuordnung: für Lieferant Nutzer Gruppe Objekt Lieferant Darlehen DTA Zahlung

Objekt: 900/50 - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

Ebene: Hauptebene

Lieferant: 5/1 - Sauberfrau

Kontierung ⓘ

Konten Konto Brutto MwSt. % WJ Firma Objekt Einheit

Hinw.

Konto	Brutto	MwSt.	%	WJ	Firma	Objekt	Einheit
6130	511,30	81,64	19,00	AM	900	50	

Hinweis: Hier sollte der Leistungsmonat Berücksichtigung finden, da sich der USt.-Satz in aller Regel auf diesen bezieht.

Eine im Juli 2020 fällig werdende Zahlung für eine im Juni 2020 erbrachte Leistung muss mit dem USt.-Satz des Leistungsmonats Juni 2020 versehen werden. Soweit die Daten korrekt erfasst sind, würde dies anhand des Merkmals VM für Vor-Monat erkennbar sein. Aus dieser Systematik heraus könnte eine Zahlungsträgermaske erst NACH dem Import im Juli 2020 angepasst werden, da erst die Zahlung im August 2020 für Juli 2020 mit dem USt.-Satz von 16% zu versehen wäre.



Zahlungsträgermaske - Kontierung

Zahlungsträgermaske

Objekt: 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen Bank: Maier, Sonja, 10004711, 545 500 10, DE20 5455 01
Lieferant: 5/1, Sauberfrau Fremd: Sauberfrau, Helga, 1061543, 545 500 10, DE61 5
Datum: - Hausmeisterentgelt ??.????
Betrag: 511,30 Euro (Ausgabe) Objekt Hoher Weg 2

1: Zuordnung
Zuordnung: für Objekt
Firma: 900 Defize und Partner GmbH Immobilienverwaltung
Objekt: 50 Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
Konto: 6130 Hausmeister (Fremdfirma)

2: Kontierung
Brutto ☐ MwSt.-Satz MwSt.-Betrag Netto ☒ WJ (Jan - Dez) Est.-Abzug
Betrag: 511,30 19,00 81,64 429,66 AM ☐ abzugsfähig
Beleg-Nr.: Text: NM.JJJ
Rechnung-Nr.:
Referenz-ID: 1 Zeile mit 7 Zeichen

3: Kontierungen

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	Konto	Kto.: Bezeichnung	Brutto	MwSt.-Satz	MwSt.	Netto	(von - bis)	WJ	Kre
900	50		H		6130	Hausmeister (Fremdfirma)	511,30	19,00	81,64	429,66	(Jan - Dez)	AM	

Anzahl Brutto MwSt. Netto Betrag - Brutto = Differenz
1 511,30 81,64 429,66 511,30 511,30 0,00

4: Kontierung
Bearbeiten
Rückgängig
Hinzufügen
Kopieren
Löschen

5: Skonto
Skontieren

Nun kann bei den betroffenen Kontierungspositionen der USt.-Satz geändert werden. Der USt.-Betrag wird automatisch basierend auf dem gewählten Modus (hier: *Netto*, d.h. der Netto-Betrag ist die Berechnungsbasis, der Brutto-Betrag wird neu ermittelt) berechnet.

Zahlungsträgermaske - Kontierung

Zahlungsträgermaske

Objekt: 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen Bank: Maier, Sonja, 10004711, 545 500 10, DE20 5455 01
Lieferant: 5/1, Sauberfrau Fremd: Sauberfrau, Helga, 1061543, 545 500 10, DE61 5
Datum: - Hausmeisterentgelt ??.????
Betrag: 511,30 Euro (Ausgabe) Objekt Hoher Weg 2

1: Zuordnung
Zuordnung: für Objekt
Firma: 900 Defize und Partner GmbH Immobilienverwaltung
Objekt: 50 Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
Konto: 6130 Hausmeister (Fremdfirma)

2: Kontierung
Brutto ☐ MwSt.-Satz MwSt.-Betrag Netto ☒ WJ (Jan - Dez) Est.-Abzug
Betrag: 511,30 19,00 81,64 429,66 AM ☐ abzugsfähig
Beleg-Nr.: Text: NM.JJJ
Rechnung-Nr.:
Referenz-ID: 1 Zeile mit 7 Zeichen

3: Kontierungen

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	Konto	Kto.: Bezeichnung	Brutto	MwSt.-Satz	MwSt.	Netto	(von - bis)	WJ	Kre
900	50		H		6130	Hausmeister (Fremdfirma)	511,30	19,00	81,64	429,66	(Jan - Dez)	AM	

Anzahl Brutto MwSt. Netto Betrag - Brutto = Differenz
1 511,30 81,64 429,66 511,30 511,30 0,00

4: Kontierung
Bearbeiten
Rückgängig
Hinzufügen
Kopieren
Löschen

5: Skonto
Skontieren



Nach Anpassung sämtlicher Kontierungen der Zahlungsträgermaske wird mit  bestätigt und es erfolgt eine Abfrage, bei der die Option *Zahlungsträger anpassen* gewählt werden muss.

Kontierung - Differenz

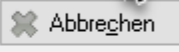
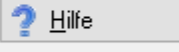
Optionen

Die Summe 498,41 der Kontierungen stimmt nicht mit dem Betrag 511,30 der Zahlungsträgermaske überein !

☐ Kontierung manuell anpassen
Differenz 12,89 einem oder mehreren Konten zuweisen

☐ Kontierung des Kontos 6130 anpassen
Brutto von 498,41 um 12,89 auf 511,30 ändern

☒ **Zahlungsträger anpassen**
Betrag von 511,30 um -12,89 auf 498,41 ändern

Als Folge wird der Zahlungsbetrag korrigiert und es kann zur nächsten Zahlungsträgermaske über die Schaltfläche  gewechselt werden.

Zahlungsträgermaske 7 "Hausmeisterentgelt ??.???.? Objekt Hoher Weg 2"

Zahlungsträgermaske

Zahlungsträgermaske ⓘ

Bankkonto: 10004711, DE20 5455 0010 0010 0047 11, Mietkont: Letztmals: 30.08.2018

Fremd-Inh.: fix Sauberfrau, HelgaXX

Fremd-Bank: fix DE61 5455 0010 0001 0615 43 BIC: LUHSDE64XXX

1061543 BLZ: 545 500 10

Sparkasse Vorderpfalz (BLZ: 545 500 10, BIC: LUHSDE64XXX)

Betrag: ⓘ fix **498,41** Ausgabe Währung: Euro

Zweck: ⓘ Hausmeisterentgelt ??.???.? Objekt Hoher Weg 2

2 Zeilen mit 44 Zeichen

Zuordnung ⓘ

Zuordnung: für Lieferant Nutzer Gruppe Objekt Lieferant Darlehen DTA Zahlung

Objekt: 900/50 - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen a. Rhein

Ebene: Hauptebene

Lieferant: 5/1 - Sauberfrau

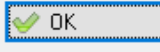
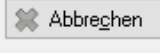
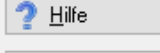
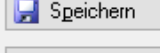
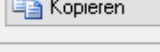
Kontierung ⓘ

Konten

Konto	Brutto	MwSt.	%	WJ	Firma	Objekt	Einheit
6130	498,41	68,75	16,00	AM	900	50	

 **Hinw.**



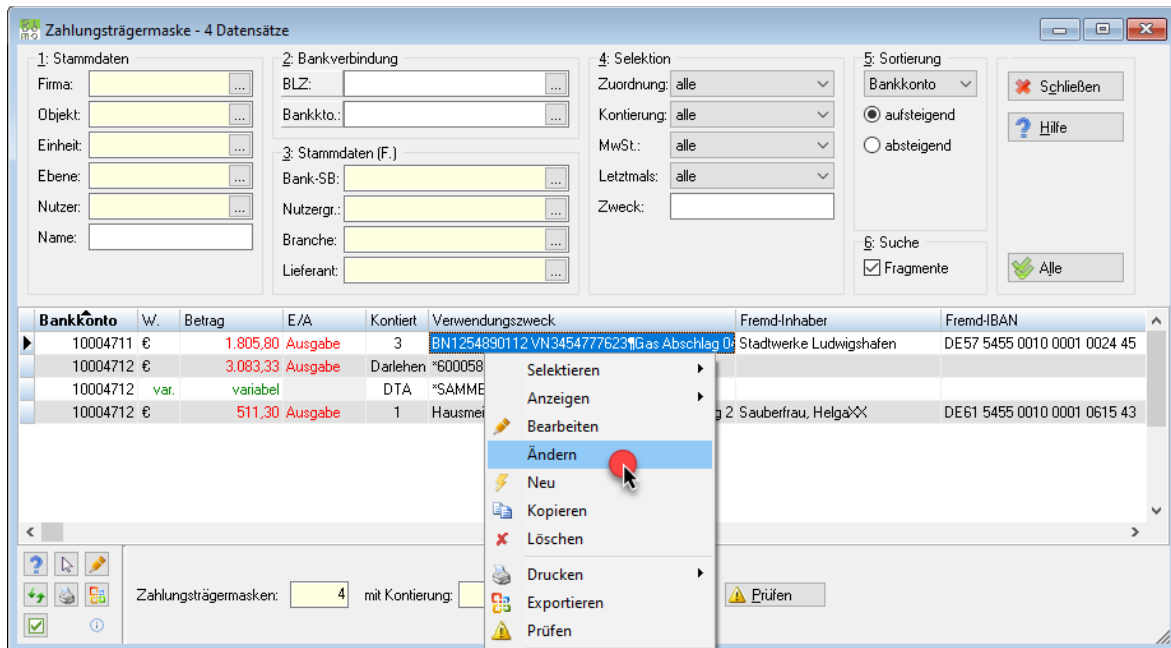
    



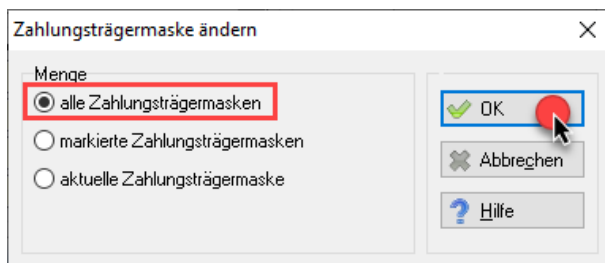
4.2.2 Automatisierte Anpassung über die Funktion Ändern (Modul MwSt.-Anpassung)

- Hinweis:** Es sind ggf. mehrere Änderungsläufe vorzunehmen:
- je einmal für **Überweisungen** und **Lastschriften**
 - je **MwSt.-Nr. (19%, 7% bzw. mehrfache Nummernverwendung)**
 - je **Leistungsmonat** (VM = Vor-Monat; AM = aktueller Monat; NM = Nachfolge-Monat)

Die automatisierte Anpassung der USt. in den Zahlungsträgermasken wird mithilfe der Funktion **Ändern** vorgenommen. Nachdem die gewünschten Zahlungsträgermasken gefiltert wurden, wird die Kontextfunktion **Ändern** aufgerufen.



Von den nun ausgewählten können **alle Zahlungsträgermasken** übernommen werden.



- Hinweis:** Hier sollte der Leistungsmonat Berücksichtigung finden, da sich der USt.-Satz in aller Regel auf diesen bezieht.

Eine im Juli 2020 fällig werdende Zahlung für eine im Juni 2020 erbrachte Leistung muss mit dem USt.-Satz des Leistungsmonats Juni 2020 versehen werden. Soweit die Daten korrekt erfasst sind, würde dies anhand des Merkmals **VM** für Vor-Monat erkennbar sein. Aus dieser Systematik heraus könnte eine Zahlungsträgermaske erst **NACH** dem Import im Juli 2020 angepasst werden, da erst die Zahlung im August 2020 für Juli 2020 mit dem USt.-Satz von 16% zu versehen ist.



Je USt.-Satz hat ein Änderungslauf stattzufinden. Gleichmaßen ist je differierender Einstellung für den Leistungsmonat ein separater Änderungslauf durchzuführen.

Im Anschluss werden USt.-Satz, Berechnungsmodus (hier: *Brutto-Betrag anpassen*) sowie WJ-Modus (hier: *alle WJ*) gewählt.

Zahlungsträgermaske ändern - 4 Datensätze

1: Zahlungsträgermaske

alter Wert ☒ neuer Wert

☐ Bankkonto:

☐ Fremd-Inhaber:

Fremd-Bankkonto:

Fremd-BLZ:

Fremd-IBAN:

Fremd-BIC:

☐ Lieferant:

☐ Verwendungszweck:

☒ MwSt.-Satz:

Nr.: 1, Satz: 19,00%, VSt.: €

Nr.: 1, Satz: 16,00%, VSt.: -

alle WJ: 'VM', 'AM' und 'N'

☒ Brutto-Betrag anpassen

Schließen

Hilfe

Ändern

Nach Passwortbestätigung erfolgt eine protokollarische Erfolgsmeldung der berücksichtigten Zahlungsträgermasken. Eine Nicht-Berücksichtigung kann am abweichenden USt.-Satz bzw. am -soweit gewählt- abweichenden Leistungsmonat liegen.

Zahlungsträgermaske ändern - 4 Datensätze

Folgende 2 Zahlungsträgermasken wurden bearbeitet:

Nummer	Zahlungsträgermaske
7	511,30
8	1.805,80

Folgende 2 Zahlungsträgermasken wurden NICHT bearbeitet, wegen fehlender Übereinstimmung:

Nummer	Zahlungsträgermaske
3	3.083,33
6	0,00

OK



4.3 Buchungsvorfälle [Planung für Zeitpunkt der Anpassung erforderlich]

Die Anpassung der Buchungsvorfälle (siehe *Grunddaten > Buchhaltung > Buchungsvorfälle*) muss im Regelfall nach der letzten Verwendung für Juni 2020 und vor der ersten Verwendung für Juli 2020 vorgenommen werden.

WICHTIG: Die Anpassung des USt.-Satzes in den Buchungsvorfällen muss **NACH** der letzten Verwendung für den Monat Juni 2020 erfolgen, da diese nicht wie bei den Nutzer-Staffeln als Historie vorgehalten werden und es nur einen einzigen gültigen Zustand gibt.

Weiterhin ist der Leistungsmonat zu berücksichtigen, der in der Kontierung mit VM (für Vor-Monat), AM (für aktueller Monat) bzw. NM (für Nachfolge-Monat) definiert wurde.

Umfasst der Leistungszeitraum einer Periode sowohl einen Anteil mit 19% und 16% USt., welches bspw. bei einem abweichenden Quartal vom 01.05. – 31.07. der Fall wäre, dann sind die betroffenen Buchungen ohne Verwendung der Buchungsvorfälle zu buchen.

Im Auswahlformular der Buchungsvorfälle können kaum weitere sinnvolle Filter gesetzt werden. Möglich wäre jedoch bspw. nur Masken einer bestimmten Firma zu selektieren, wenn bei dieser ein bestimmter Buchungsstand (bspw. 30.06.2020) erreicht wurde. Weiterhin müssen jeweils Buchungsvorfälle für den Typ *Einnahme/Ausgabe* sowie für den Typ *Rechnungseingang* (soweit verwendet) angepasst werden.

Buchungstyp	Bezeichnung	Kontiert	Betrag	Bankkonto	Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	O.: Straße
Bankbuchung für Objekt auf Konto	Abschlag Stadtwerke	3	3.260,00	10004711	900	50		H		Hoher Weg 59 - 61
Bankbuchung für Objekt auf Konto	Stadt Ma. Grundbesitzabgaben	3	2.548,85	10004712	900	100		H		Hauptstraße 47
Bankbuchung für Objekt auf Konto	Zins- und Tilgung 3.083,33	2	3.083,33	10004711	900	50		H		Hoher Weg 59 - 61



4.3.1 Manuelle Anpassung

Für die manuelle Anpassung muss jeder Buchungsvorfall aufgerufen und im Kontierungsformular die USt.-Sätze der betroffenen Kontierungen geändert werden.

Dazu wird das Bearbeitungsformular aufgerufen und über die Schaltfläche **Änderung** in das Kontierungsformular gewechselt.

Hinweis: Hier sollte der Leistungsmonat Berücksichtigung finden, da sich der USt.-Satz in aller Regel auf diesen bezieht.

Eine im Juli 2020 fällig werdende Zahlung für eine im Juni 2020 erbrachte Leistung muss mit dem USt.-Satz des Leistungsmonats Juni 2020 versehen werden. Soweit die Daten korrekt erfasst sind, würde dies anhand des Merkmals VM für Vor-Monat erkennbar sein. Aus dieser Systematik heraus könnte ein Buchungsvorfall erst NACH der Verwendung im Juli 2020 angepasst werden, da erst die Zahlung im August 2020 für Juli 2020 mit dem USt.-Satz von 16% zu versehen ist.

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	Konto	Kto.: Bezeichnung	Brutto	MwSt-Satz	MwSt	Netto	(von	WJ
900	50		H		2120	Abschlag (Gas)	1.190,00	19,00	190,00	1.000,00	(Jan - Dez)	AM
900	50		H		3030	Wasser	1.070,00	7,00	70,00	1.000,00	(Jan - Dez)	AM
900	50		H		3040	Abwasser	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	(Jan - Dez)	AM



Nun kann bei den betroffenen Kontierungspositionen der USt.-Satz geändert werden. Der USt.-Betrag wird automatisch basierend auf dem gewählten Modus (hier: *Netto*, d.h. der Netto-Betrag ist die Berechnungsbasis, der Brutto-Betrag wird neu ermittelt) berechnet.

Zahlungsträgermaske - Kontierung

Zahlungsträgermaske
 Objekt: 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
 Lieferant: 5/1, Sauberfrau
 Datum: -
 Betrag: 511,30 Euro (Ausgabe)

Bank: Maier, Sonja, 10004711, 545 500 10, DE20 5455 01
 Fremd: Sauberfrau, Helga, 1061543, 545 500 10, DE61 5
 Hausmeisterentgelt ??,????
 Objekt Hoher Weg 2

1: Zuordnung
 Zuordnung: für Objekt
 Firma: 900 Deflize und Partner GmbH Immobilienverwaltung
 Objekt: 50 Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
 Konto: 6130 Hausmeister (Fremdfirma)

2: Kontierung
 Brutto ☐ MwSt.-Satz MwSt.-Betrag **Netto** ☒ WJ (Jan - Dez) Est-Abzug
 Betrag: 511,30 19,00 81,64 429,66 AM ☐ abzugsfähig
 Beleg-Nr.: Text:
 Rechnung-Nr.:
 Referenz-ID:

3: Kontierungen

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	MwSt.-Satz	MwSt.	Netto	(von - bis)	WJ	Kre
900	50		H		19,00	81,64	429,66	(Jan - Dez)	AM	

4: Kontierung
 Bearbeiten
 Rückgängig
 Hinzufügen
 Kopieren
 Löschen

5: Skonto
 Skontieren

OK
 Abbrechen
 Hilfe

Anzahl Brutto MwSt. Netto Betrag - Brutto = Differenz
 1 511,30 81,64 429,66 511,30 511,30 0,00

Nach Anpassung sämtlicher Kontierungen des Buchungsvorfalles wird mit bestätigt.

Anschließend kann zum nächsten Buchungsvorfall über die Schaltfläche gewechselt werden.

Buchungsvorfall "Abschlag Stadtwerke"

1: Buchungsvorfall
 Buchung: Einnahme/Ausgabe - Ausgabe
 Bezeichnung: Abschlag Stadtwerke

2: Zuordnung
 Bankkonto: 10004711 Mietkonto, Hoher Weg 59 - 61
 Objekt: 900/50 - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
 Ebene: Hauptebene
 Lieferant: 1/1 - Stadtwerke Ludwigshafen

3: Kontierung
 Änderung
 900/50 Hohe
 ... 2120 Abs
 ... 3030 Was
 ... 3040 Abw

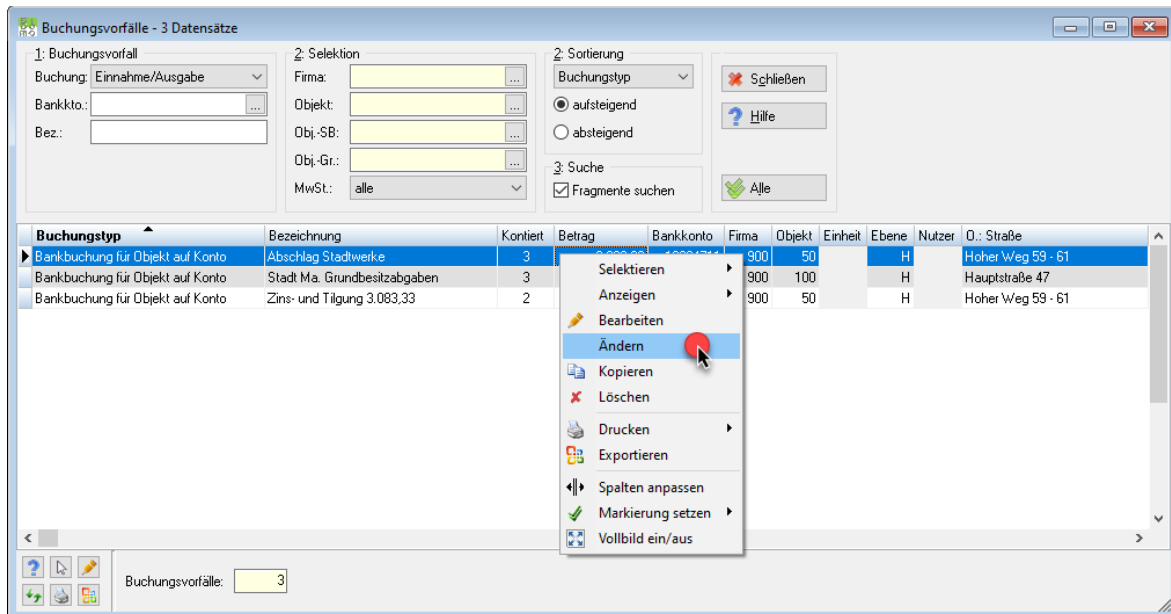
OK
 Abbrechen
 Hilfe
 Speichern



4.3.2 Automatisierte Anpassung über die Funktion Ändern (Modul MwSt.-Anpassung)

- Hinweis:** Es sind ggf. mehrere Änderungsläufe vorzunehmen:
- je einmal für **Einnahme/Ausgabe** und **Rechnungseingänge**
 - je **MwSt.-Nr. (19%, 7% bzw. mehrfache Nummernverwendung)**
 - je **Leistungsmonat** (VM = Vor-Monat; AM = aktueller Monat; NM = Nachfolge-Monat)

Die automatisierte Anpassung der USt. in den Buchungsvorfällen wird mithilfe der Funktion *Ändern* vorgenommen. Nachdem die gewünschten Buchungsvorfälle gefiltert wurden, wird die Kontextfunktion *Ändern* aufgerufen.



Von den nun ausgewählten können *alle Buchungsvorfälle* übernommen werden.



Im Anschluss werden USt.-Satz, Berechnungsmodus (hier: *Brutto-Betrag anpassen*) sowie WJ-Modus (hier: *alle WJ*) gewählt.

- Hinweis:** Hier sollte der Leistungsmonat Berücksichtigung finden, da sich der USt.-Satz in aller Regel auf diesen bezieht.

Eine im Juli 2020 fällig werdende Zahlung für eine im Juni 2020 erbrachte Leistung muss mit dem USt.-Satz des Leistungsmonats Juni 2020 versehen werden. Soweit die Daten korrekt erfasst sind, würde dies anhand des Merkmals *VM* für Vor-Monat erkennbar sein. Aus dieser Systematik heraus könnte ein Buchungsvorfall erst NACH der Verwendung im Juli 2020 angepasst werden, da erst die Zahlung im August 2020 für Juli 2020 mit dem USt.-Satz von 16% zu versehen ist.



Je USt.-Satz hat ein Änderungslauf stattzufinden. Gleichmaßen ist je differierender Einstellung für den Leistungsmonat ein separater Änderungslauf durchzuführen. Zusätzlich bedarf es separater Änderungsläufe für *Einnahme/Ausgabe* und *Rechnungseingang* (soweit vorhanden).

Buchungsvorfälle ändern - 3 Datensätze

1: Buchungsvorfall

alter Wert ☒ neuer Wert

☐ Bankkonto:

☒ MwSt.-Satz: Nr.: 1, Satz: 19,00%, VSt.: €

Nr.: 1, Satz: 16,00%, VSt.: -

alle WJ: "VM", "AM" und "N" ☒ Brutto-Betrag anpassen

Schließen Hilfe Ändern

Nach Passwortbestätigung erfolgt eine protokollarische Erfolgsmeldung der berücksichtigten Buchungsvorfälle. Eine Nicht-Berücksichtigung kann am abweichenden USt.-Satz bzw. am -soweit gewählt- abweichenden Leistungsmonat liegen.

Buchungsvorfälle ändern - 3 Datensätze

Folgender 1 Buchungsvorfall wurde bearbeitet:

Nummer	Buchungsvorfall
3	Abschlag Stadtwerke

Folgende 2 Buchungsvorfälle wurden NICHT bearbeitet, wegen fehlender Übereinstimmung:

Nummer	Buchungsvorfall
1	Stadt Ma. Grundbesitzabgaben
2	Zins- und Tilgung 3.083,33

OK



5. Sonstige Programmsegmente mit Bezug zum variablen USt.-Satz

5.1 Automatische Sollstellung / Konsistenzprüfung

Die Automatische Sollstellung berücksichtigt die im Nutzer hinterlegten Staffeln. Sind diese mit dem korrekten USt.-Satz angepasst worden, kann auch die Automatische Sollstellung diese korrekt buchen.

Im Rahmen des Sollstellungslaufes wird obligatorisch und automatisch eine Konsistenzprüfung durchgeführt. Diese prüft den USt.-Satz der Nutzer-Staffel mit dem des Nutzer-Unterkontos im Kontenplan und verprobt diesen mit dem in den Grunddaten hinterlegten USt.-Satz zum Stichtag des Sollstellungsmonats.

Bei Unstimmigkeiten wird der Sollstellungslauf blockiert und eine Fehlermeldung ausgegeben. Dieser Schutzmechanismus sollte potenzielle Fehler zuverlässig unterbinden.

Konsistenzprüfung - 1 Fehler und 3 Hinweise

1 Objekt

Firma	Objekt	Straße	H-Ebene	Z-Ebene	M-Ebene
900	50	Hoher Weg 59 - 61	07.2020		07.2020

1: Selektion
Stichtag: 01.07.2020
Warnfrist: 3 Monate
Sperrung: ☒ berücksichtigen
Ebene: ☒ Hauptebene
☐ Zwischenebene
☐ Mieterbene

1 Fehler

- ☐ Objekt nicht aktuell:
- ☐ Bankkonto gesperrt:
- ☐ Gläubiger-ID fehlt:
- ☐ Zeiträume überlappen:
- ☐ Monat abgeschlossen:
- ☐ WJ abgeschlossen:
- ☐ Kreis nicht definiert:
- ☐ Konto gesperrt:
- ☐ MwSt.-Satz fehlt:
- ☒ MwSt.-Satz falsch: 1
- ☐ Euro-Staffel fehlt:
- ☐ zu viele Konten:
- ☐ Summenbetrag negativ:
- ☐ Zahlung an WEG falsch:
- ☐ ZHlg. an Eigentümer falsch:

3 Hinweise

- ☐ Objekt-Vorlage existiert:
- ☒ Nutzer-Vorlage existiert: 1
- ☐ Optionsfrist endet:
- ☐ Einheit steht bald leer:
- ☒ Einheit steht akt. leer: 2
- ☐ Einzelbetrag ist 0,01
- ☐ Einzelbetrag ist 0:
- ☐ Summenbetrag ist 0:
- ☐ Nutzer ist gesperrt:
- ☐ Index schon überschritten:
- ☐ Index bald überschritten:
- ☐ Staffelländerung:

Nr.	Fehler oder Hinweise	Bezeichnung	Name oder Lage	Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	Nutzer: Name
10	MwSt.-Satz 16 % des Kontos 2 stimmt nicht mit MwSt.-Satz 19 % der Staffel überein	900/50/1/2	Maurer GmbH	900	50	1	H	2	Maurer GmbH
2	Nutzer-Vorlage am 01.03.2019: Staffelländerung zum 01.4.2019 -> Frau Traudel Brief schreiben	900/50/20/1	Traudel, Gudrun	900	50	20	H	1	Traudel, Gudrun
7	Einheit ist zum 01.07.2020 kein aktueller Nutzer zugewiesen	900/50/12	2. OG Mitte	900	50	12	H	1	Schwieger, Adelheid
7	Einheit ist zum 01.07.2020 kein aktueller Nutzer zugewiesen	900/50/13	2. OG re Mitte	900	50	13	H	3	Trautwein, H. u. T.

Der MwSt.-Satz des angegebenen Kontos stimmt nicht mit dem MwSt.-Satz der Staffel überein.
Bitte im Kontenplan den korrekten MwSt.-Satz hinterlegen oder den MwSt.-Betrag der Staffel korrigieren.

5.2 Verwalterentgelt

Der Programmteil Verwalterentgelt berücksichtigt automatisch den in den Grunddaten hinterlegten USt.-Satz. In vielen Fällen wird eine anwenderseitige Anpassung nicht erforderlich sein. Jedoch sind insbesondere im Detail folgende zwei Konstellationen zu berücksichtigen:

WICHTIG: Das Verwalterentgelt berücksichtigt den Leistungsmonat. Ein im Juli 2020 fällig werdendes Verwalterentgelt für den Juni 2020, wie es bei prozentualen Entgelt-Vereinbarungen auf Grundlage der Soll- bzw. Ist-Mieten üblich ist, muss mit dem USt.-Satz vom Leistungsmonat Juni 2020 -also 19%-versteuert werden.

Umfasst der Leistungszeitraum einer Periode sowohl einen Anteil mit 19% und 16% USt., welches bspw. bei einem abweichenden Quartal vom 01.05. – 31.07. der Fall wäre, dann sind die Verwalterentgelte manuell in Rechnung zu stellen und die Periode im Verwalterentgelt zu überspringen.



5.3 Buchungserfassung

Die Buchungserfassung berücksichtigt automatisch den stichtagsbezogenen USt.-Satz. Dieser schlägt den USt.-Satz beim Aufrufen des Buchungsformulars basierend auf dem vorgeschlagenen Belegdatum vor. Als Belegdatum wird wiederum bei Bankbuchungen das höchste, also in der Regel das zuletzt verwendete Belegdatum des jeweiligen Bankkontos herangezogen. Bei manuellen Sollstellungen und Rechnungseingängen wird im Gegensatz dazu das Tagesdatum als Vorschlagsdatum verwendet.

Sollte ein nicht zum Belegdatum passender USt.-Satz verwendet werden, wird dies durch einen Abfragedialog quittiert. Da es beim USt.-Satz auf den Leistungszeitpunkt ankommt, sind solche Entscheidungen in Abgrenzungsfällen vom Anwender vorzunehmen.

Zusammenfassung:

- Vorschlag des USt.-Satzes gemäß vorgeschlagenem Belegdatum
- Vorgeschlagenes Belegdatum:
 - Bankbuchungen = höchstes/ letztes Belegdatum des Bankkontos
 - Rechnungseingang + manuelle Sollstellung = i.d.R. Tagesdatum
- Meldung per Abfragedialog
 - Belegdatum beim Speichern der Buchung passt nicht zum verwendeten USt.-Satz

Buchungserfassung - Manuelle Sollstellung

Eintrag/Ausgabe Manuelle Sollstellung Rechnungseingang Umbuchung

Selektion

Firma (akt.): 900 900, Deflize und Partner GmbH Immobilienverwaltung

Objekt (akt.; H): 900/50 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

Nutzer (aktuelle): 900/50/1/1 900/50/1/1, Mauerer GmbH (MwSt.: ja, ZV: nein, ZV-Abz.:)

OP neu / Konto: 17 17, Einzelg. an Nutzer (Erlös-konto, MwSt.: 1, Zahlungen an Eigentümer:)

OP buchen:

1: Buchung

Belegdatum: 10.07.2020 Beleg-Nr.: Text: Weiterbelastung aus Kleinreparaturen

Buchungstyp: positiv Rechnung-Nr.: Referenz-ID: 1 Zeile mit 36 Zeichen

2: Aufteilung

	Brutto	MwSt.-Satz	MwSt.-Betrag	Netto	MWJ (Jan - Dez)
17 - Einzelg. an Nutzer:	67,83	19,00	10,83	57,00	20 (Jan - Dez)

3: Offener Posten

Bearbeitung: ☐ Offenen Posten nach dem Speichern der Sollstellung zur Bearbeitung aufrufen

SIDOMO - Nachfrage

Soll das Konto 17 wirklich mit dem MwSt.-Satz 19% statt 16% gebucht werden?

Ja Nein



5.3.1 Leistungsmonat – Abgrenzung der Abrechnung für aktuellen oder früheren Monat?

Der Leistungsmonat wird im Verwalterentgelt über die Kombination von Fälligkeit-Datum und Letztmals-Datum gesteuert. In der Abbildung ist die nächste Rechnung zum 01.07.2020 fällig. Da der letzte in Rechnung gestellte Monat der Mai 2020 (05.2020) war, wird nun der Juni 2020 in Rechnung gestellt. In diesem Fall wird in der Rechnung vom Juli 2020 der Monat Juni in Rechnung gestellt. Daher wird automatisch der im Juni geltende USt.-Satz von 19% angewendet.

5.3.2 Beispiel: Abrechnung im aktuellen Monat für aktuellen Monat

Verwalterentgelte mit pauschalen Entgeltvereinbarungen (bspw. nach Anzahl der Wohnungen in Wohnungseigentümergeinschaften) werden häufig für den aktuellen Monat in Rechnung gestellt. Die Rechnung im Juli wird für den Leistungszeitraum Juli gestellt und unterliegt dem USt.-Satz des Monats Juli (also 19%).



5.3.3 Beispiel: Abrechnung im aktuellen Monat für vorhergehenden Monat

Verwalterentgelte mit prozentualen Entgeltvereinbarungen (bspw. ein bestimmter Prozentsatz der Monatsnettokaltmiete) werden häufig **für den vorhergehenden Monat** in Rechnung gestellt. Die Rechnung im Juli wird für den Leistungszeitraum Juni gestellt und unterliegt dem USt.-Satz des Monats Juni (also 19%).

5.3.4 Beispiel: Protokoll

Im folgenden Beispielausdruck wurden die beiden Entgeltvereinbarungen für den Juli durchgeführt. Hier ist die Differenzierung des Leistungsmonats erkennbar.

Verwalterentgelt - Abrechnungsprotokoll (Probelauf) (Euro)										
Firma: 900 Deflize und Partner GmbH Immobilienverwaltung										
Rechnungsdatum: 01.07.2020										
Vertragsnummer	Bezug	Termin	R.	P.	Zeitraum	Basis	Erläuterung	Netto	MwSt.	Brutto
Rechnungsnummer			L.	ZV						
-	Objekt 900/50	01.07.2020	-	1	01.06.2020 - 30.06.2020	Staffel	2,00% von 7.507,74 € Kaltmiete	150,15		
[Probelauf]	Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwi		-	ÜW			3,00% von 23.706,84 € Ladenmiete	711,20		
							3,00% von 2.150,00 € Büromiete	64,50		
								925,85	175,91	1.101,76
-	Objekt 900/100	01.07.2020	-	1	01.07.2020 - 31.07.2020	-	9 Wohnungen * 25,00 €	225,00		
[Probelauf]	Hauptstraße 47, 67067 Ludwigsh		-	ÜW			2 Gewerbeeinheiten * 35,00 €	70,00		
								295,00	47,20	342,20
2 Verwalterentgelte								Summe Verwalterentgeltbeträge:	1.220,85	223,11
2 ZV-Teilnehmer								Summe Lastschriften/Überweisungen:	1.220,85	223,11
									1.443,96	1.443,96



5.4 Zahlungsträger

Das Kontierungsformular der Zahlungsträger berücksichtigt automatisch den stichtagsbezogenen USt.-Satz. Dieser bezieht sich aufgrund des fehlenden Leistungsmonats auf das **Fälligkeitsdatum** (Zahlungsdatum) des Zahlungsträgers.

Beispiel: Eine Rechnung eines Dienstleistungsunternehmens über die Gehwegreinigung für Juni 2020 wird am 12.06.2020 gestellt und beinhaltet 19% USt. Sie wird nicht kreditorisch als Rechnungseingang erfasst und kann daher direkt in einer Überweisung abgebildet werden. Das Zahlungsziel („fällig am“) ist der 03.07.2020. SIDOMO® prüft beim Übernehmen der Kontierung, ob der kontierte USt.-Satz dem gültigen USt.-Satz zum 03.07.2020 entspricht und wird dies bei Abweichung melden. SIDOMO® wird hier auf Grundlage des Fälligkeitsdatums die 16% USt. als wahrscheinlich korrekten Prüfwert ansetzen.

Da es sich jedoch um eine Rechnung für Juni 2020 handelt, also zu einem Zeitpunkt als die 19% USt. gegolten haben, muss hier die 19% USt. anstelle der vorgeschlagenen 16% USt. gewählt werden. Die im Anschluss generierte Hinweismeldung muss ignoriert werden.

Zahlungsträger 4294967295: Überweisung - [Neuanlage]

Überweisung

1: Zahlungsträger
fällig am: 03.07.2020
 Sperre: ☐ Zahlung deaktivieren
 übertragen am/um:
 gebucht am/um:

2: Auftraggeber
 Zuordnung: Objekt 900/50 - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
 Bankverbindung: Mietkonto, Hoher Weg 59 - 61
Kontoinhaber: Maier, Sonja
IBAN: DE20 5455 0010 0010 0047 11 **BIC:** LUHSDE64XXX
Bankkonto: 10004711 **BLZ:** 545 500 10
 Institut: Sparkasse Vorderpfalz (BLZ: 545 500 10, BIC: LUHSDE ...)

3: Empfänger
 Zuordnung: Lieferant 2/3 - Sanitär Schmidt
 Bankverbindung: [Lieferant]
Kontoinhaber: Sanitär Schmidt
IBAN: DE71 5455 0010 0034 2234 32 **BIC:** LUHSDE64XXX
 Bankkonto: 34223432 **BLZ:** 545 500 10
 Institut: Sparkasse Vorderpfalz (BLZ: 545 500 10, BIC: LUHSDE ...)

4: Betrag und Verwendungszweck
Betrag: 273,20 **Währung:** Euro
Zweck: RgNr 2020-10271, KtNr 126
 Objekt Hoher Weg 59 - 61, 67067 Ludwigshafen
 2 Zeilen mit 69 Zeichen

5: Kontierung
 Neuanlage

Frei
 Bankkonto
 Objekt
 Obj.-Eigent.
 Nutzer
 Dienstleister
 Lieferant ⚡

Frei
 Bankkonto
 Objekt
 Obj.-Eigent.
 Nutzer
 Dienstleister
 Lieferant ⚡

OK
 Abbrechen
 Hilfe
 Speichern
 Kopieren



Bei der Anpassung des Betrags ist in unserem Fall darauf zu achten, dass der Netto-Betrag auf Grundlage des Brutto-Betrags (Auswahlpunkt ggf. auf *Brutto* setzen) angepasst wird.

Überweisung - Kontierung

Überweisung
 Auftraggeber: Maier, Sonja, DE20 5455 0010 0010 0047 11, LUHSD6A3 Objekt 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
 Bank: Maier, Sonja, 10004711, 545 500 10, DE20 5455 0 Fremd: Sanitaer Schmidt, 34223432, 545 500 10, DE71 5
 Empf./Lief.: Sanitaer Schmidt, DE71 5455 0010 0034 2234 32, LUHSDI Lieferant 2/3, Sanitaer Schmidt
 RgNr 2020-10271, KrNr 126
 Objekt Hoher Weg 59 - 61, 67067 Ludwigshafen
 Fällig am: 03.07.2020 (Freitag, 3. Juli 2020, 27. KW)
 Betrag: 273,20 Euro

1: Zuordnung
 Zuordnung: für Objekt
 Firma: 900 Defize und Partner GmbH Immobilienverwaltung
 Objekt: 50 Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen a. Rhein
 Konto: 8100 Reparaturen

2: Kontierung
 Brutto ☒ MwSt.-Satz MwSt.-Betrag Netto ☐ WJ (Jan - Dez) Est.-Abzug
 Betrag: 273,20 **16,00** 37,68 235,52 20 (Jan - Dez) abzugsfähig
 Beleg-Nr.: Text: RgNr 2020-10271, KrNr 126
 Rechnung-Nr.:
 Referenz-ID:

3: Kontierungen

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	MwSt.-Satz	MwSt.	Netto	WJ (von - bis)
* 900	50		H		16,00	37,68	235,52	20 (Jan - Dez)

Anzahl Brutto MwSt. Netto Betrag - Brutto = Differenz
 0 0,00 0,00 0,00 0 0,00 0,00

Überweisung - Kontierung

Überweisung
 Auftraggeber: Maier, Sonja, DE20 5455 0010 0010 0047 11, LUHSD6A3 Objekt 900/50, Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
 Bank: Maier, Sonja, 10004711, 545 500 10, DE20 5455 0 Fremd: Sanitaer Schmidt, 34223432, 545 500 10, DE71 5
 Empf./Lief.: Sanitaer Schmidt, DE71 5455 0010 0034 2234 32, LUHSDI Lieferant 2/3, Sanitaer Schmidt
 RgNr 2020-10271, KrNr 126
 Objekt Hoher Weg 59 - 61, 67067 Ludwigshafen
 Fällig am: 03.07.2020 (Freitag, 3. Juli 2020, 27. KW)
 Betrag: 273,20 Euro

1: Zuordnung
 Zuordnung: für Objekt
 Firma: 900 Defize und Partner GmbH Immobilienverwaltung
 Objekt: 50 Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen a. Rhein
 Konto: 8100 Reparaturen

2: Kontierung
 Brutto ☒ MwSt.-Satz MwSt.-Betrag Netto ☐ WJ (Jan - Dez) Est.-Abzug
 Betrag: 273,20 **19,00** 43,62 229,58 20 (Jan - Dez) abzugsfähig
 Beleg-Nr.: Text: RgNr 2020-10271, KrNr 126
 Rechnung-Nr.:
 Referenz-ID:

3: Kontierungen

Firma	Objekt	Einheit	Ebene	Nutzer	MwSt.-Satz	MwSt.	Netto	WJ (von - bis)
* 900	50		H		19,00	43,62	229,58	20 (Jan - Dez)

Anzahl Brutto MwSt. Netto Betrag - Brutto = Differenz
 0 0,00 0,00 0,00 0 0,00 0,00

SIDOMO - Nachfrage
 Der eingegebene MwSt.-Satz von 19 % stimmt nicht mit dem MwSt.-Satz von 16 % des Kontos 8100 im Kontenplan überein !
 Soll die Kontierung trotzdem übernommen werden ?
 Ja Nein



5.5 Abrechnung [derzeit noch keine abschließenden Umsetzungsvorgaben möglich]

Zur USt.-Erhöhung 2007 wurde im Sinne der Vereinfachung der zum Ende des Abrechnungszeitraums gültige USt.-Satz verwendet. Hierfür besteht die Möglichkeit den entsprechenden USt.-Satz im Berechnungslauf auszuwählen.

Abrechnung - Modus

Modus: **Rechnung: neue Rg.-Nummern** | Variable | Textvorlage | Ausdruck

1: Modus

Konten:

Kontonummern:

Kosten-Basis:

Ausschluss:

Rundungsdifferenz:

Vorausz.-Basis:

Vorausz.-Selektion:

MwSt-Satz:

Umlageausfall:

Prozent:

Schließen

Hilfe

Selbstverständlich werden bei optierenden Mietern die tatsächlichen Nettobeträge bei den Kosten- und Vorauszahlungspositionen gemäß der Buchhaltung angesetzt. Erst auf das Netto-Ergebnis wird die Umsatzsteuer gemäß dem gewählten USt.-Satz aufgeschlagen.

Ob diese Praxis auch in der aktuellen USt.-Änderung Anwendung finden kann, ist zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht abschließend geklärt.

6. Kontoauszug (nachträglichen Bearbeiten erfasster Buchungen)

Im Kontoauszug können Buchungen nachträglich entweder einzeln (Funktion Bearbeiten) oder mehrfach (Funktion Ändern) bezüglich des USt.-Satzes angepasst werden.

Kontoauszug - 5 Buchungen: Objekt 900/50-H - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

1: Kontoauszug für ...

2: Stammdaten

Firma:

Objekt:

Einheit:

Nutzer:

3: Bankkonto

Obj.-SB:

Obj.-Gr.:

Nutz.-Gr.:

Branche:

Lieferant:

Rücklage:

4: Stammdaten (F.)

Obj.-SB:

Obj.-Gr.:

Nutz.-Gr.:

Branche:

Lieferant:

Rücklage:

5: Verdichtung

keine Verdichtung

6: Konten

Konten:

Art:

Kreis:

VSt.:

EST.:

Sperre:

7: Selektion

Datum: bis

W.-Jahr:

Betrag: bis

OP-Nr.:

Text:

EST.-Abz.:

Herkunft:

Storno:

8: Buchungen

☐ Vorsaldo

☐ Unterkonten 1-9

☐ Sollstell. ☒ Recheng.

☒ Girokto. ☒ Sparkto.

☒ Kasse ☒ Verrech.

☒ Umbuchungen

☐ inkl. Zahlungen

9: Anzeige

☒ Brutto + MwSt.

Schließen

Hilfe

Optionen

Selektion

Info	Dokumente	Belegdatum	WJ	Beleg-Nr.	OP-Nr.	Konto	Konto: Bezeichnung	Buchungstext	N.: Name	Soll	Haben	MwSt-Satz
		15.07.2020	20	102429	5000	Strom (Beleuchtung)	07.2020 Abschlag Strom			119,00	19,00	
		15.08.2020	20	102430	5000	Strom (Beleuchtung)	08.2020 Abschlag Strom			119,00	19,00	
		15.09.2020	20	102431	5000	Strom (Beleuchtung)	09.2020 Abschlag Strom			119,00	19,00	
		15.10.2020	20	102432	5000	Strom (Beleuchtung)	10.2020 Abschlag Strom			119,00	19,00	
		15.11.2020	20	102433	5000	Strom (Beleuchtung)	11.2020 Abschlag Strom			119,00	19,00	

unbearbeitet:

bearbeitet:

storniert:

Vorsaldo - Soll + Haben = Saldo

Brutto:

MwSt.:

Kontoauszug

ELO

Offene Posten

Zahlung



6.1 Kontoauszug (einzelne Buchung bearbeiten)

Über Doppelklick kann die Buchung aufgerufen und der gewünschte Steuersatz eingetragen werden.

Hinweis: Beim manuellen Bearbeiten wird die Berechnung des USt.-Betrages immer basierend auf dem Brutto-betrag vorgenommen, wodurch sich der enthaltene Netto-Betrag ändern wird. Soll der Brutto-Betrag basierend auf dem Netto-Betrag angepasst werden, so ist die Funktion *Ändern* vorzuziehen.

Kontoauszug - Buchung bearbeiten

Rechnungseingang

1: Bezug
 Bankkonto:
 Objekt: 900/50 - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen
 Ebene: Hauptebene
 Lieferant: 2/1 - Elektro Müller
 Konto: 5000 Strom (Beleuchtung)

2: Buchung
 Belegdatum: 15.07.2020 FiBu-Datum: 00.00.0000
 WJ: 20
 Haben Brutto: 119,00 € MwSt.-Nr.: 1
 USt. enth.: 19,00 € MwSt.-Satz: 19,00
 Beleg-Nr.:
 Rechnung-Nr.: Referenz-ID:
 Text: 07.2020 Abschlag Strom
 1 Zeile mit 22 Zeichen

3: Info - Buchung
 Herkunft: Buchungserfassung lfd. Nr.: 103048
 erfasst von: Administrator Splitt-Nr.: 100415
 am / um: Mo, 27.07.2020, 10:45:53 OP-Nr.: 102429
 bearbeitet von: Sorno: -
 am / um:

4: Info - Zahlungsverkehr
 DTA-Nr.: -
 Zahlung: -

Bankkonto

OK
 Abbrechen
 Hilfe
 Speichern

10 Splittbuchung

Nr.: 0, Satz: 0,00 %, VSt.: -, USt.: -
 Nr.: 1, Satz: 15,00 %, VSt.: -, USt.: -, ab: 01.01.1993
 Nr.: 1, Satz: 16,00 %, VSt.: -, USt.: -, ab: 01.04.1998
 ✓ Nr.: 1, Satz: 19,00 %, VSt.: 9, USt.: 3, ab: 01.01.2007
 Nr.: 1, Satz: 16,00 %, VSt.: -, USt.: -, ab: 01.07.2020
 Nr.: 1, Satz: 19,00 %, VSt.: 9, USt.: 3, ab: 01.01.2021
 Nr.: 2, Satz: 7,00 %, VSt.: 8, USt.: 2, ab: 01.01.1980
 Nr.: 2, Satz: 5,00 %, VSt.: -, USt.: -, ab: 01.07.2020
 Nr.: 2, Satz: 7,00 %, VSt.: 8, USt.: 2, ab: 01.01.2021



6.2 Kontoauszug (mehrere Buchungen in einem Arbeitsgang ändern)

Über die Funktion *ändern* können mehrere Buchungen in einem Arbeitsgang angepasst werden. Sie wird über das Kontextmenü (Rechtsklick im Datengitter) aufgerufen.

Kontoauszug - 5 Buchungen: Objekt 900/50-H - Hoher Weg 59 - 61, 67059 Ludwigshafen

1: Kontoauszug für ... 3: Bankkonto 5: Verdichtung keine Verdichtung Z: Selektion Datum: 01.07.2020 bis 31.12.2020

2: Stammdaten Firma: Deflize und Part Objekt: Hoher Weg 59 Einheit: Ebene: Hauptebene Nutzer:

4: Stammdaten (F.) Obj.-SB: Nutz.-Gr.: Branche: Lieferant: Rücklage:

6: Konten Konten: Art: alle Kreis: alle VSt: alle EST: alle Sperre: alle

7: Buchungen ☐ Vorsaldo ☐ Unterkonten 1-9 ☐ Sollstell. ☒ Recheng. ☒ Girokonto ☒ Sparkto. ☒ Kasse ☒ Verrech. ☐ Umbuchungen ☐ inkl. Zahlungen

8: Anzeige Brutto + MwSt. ☒ Selektion

Info	Dokumente	Belegdatum	WJ	Beleg-Nr.	OP-Nr.	Konto	Konto: Bezeichnung	Buchungstext	N.: Name	Soll	Haben	MwSt.-Satz
-	-	15.07.2020	20	102429	5000	Strom (Bele)				119,00	19,00	
-	-	15.08.2020	20	102430	5000	Strom (Bele)				119,00	19,00	
-	-	15.09.2020	20	102431	5000	Strom (Bele)				119,00	19,00	
-	-	15.10.2020	20	102432	5000	Strom (Bele)				119,00	19,00	
-	-	15.11.2020	20	102433	5000	Strom (Bele)				119,00	19,00	

unbearbeitet: 5 bearbeitet: - storniert: -

Vorsaldo: -

Brutto: - MwSt.: -

Saldo: 595,00 Kontoauszug ELO

Offene Posten: 95,00

Zahlung:

Es sind der gewünschte USt.-Satz sowie die Anpassungsmethode zu wählen. Die Anpassungsmethode definiert u.a. ob der USt.-Betrag basierend auf dem Bruttobetrag (= Neuberechnung des Netto-Betrages) bzw. dem Nettobetrag (= Neuberechnung des Brutto-Betrages) ermittelt werden soll.

Kontoauszug ändern - 5 Buchungen

1: Buchung

alter Wert neuer Wert

☐ Bankkonto:

☐ Objekt:

☐ Nutzer:

☐ Lieferant:

☐ Ebene:

☐ Belegdatum:

☐ FIBu-Datum:

☐ Beleg-Nr.:

☐ Rechnung-Nr.:

☐ Beleg -> Recheng.:

☐ Referenz-ID:

☐ Buchungstext:

☐ Konto:

☐ Wirtschaftsjahr:

☐ EST-Abzug:

☐ Brutto-Betrag:

☒ MwSt.-Satz: 19,00 16,00

Betrag anpassen: ☒ Brutto ☐ Netto ☐ nur MwSt.-Satz übernehmen

☒ Schließen

☒ Hilfe

☒ Ändern



7. Schnittstellen in die Finanzbuchhaltung

Grundsätzlich müssen sämtliche FiBu-Schnittstellen seitens der Anwender in Absprache mit den jeweiligen Steuerberatern geprüft werden.

7.1 DATEV

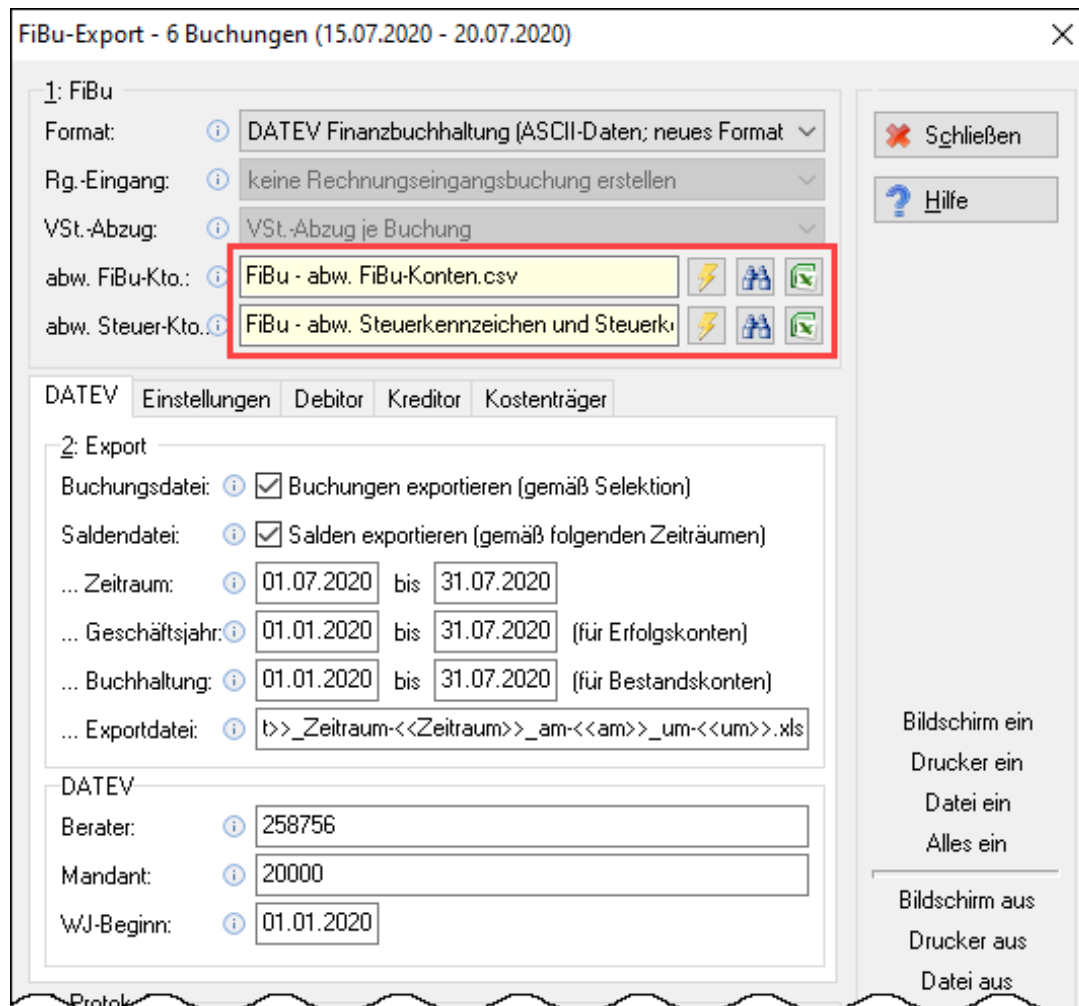
Weitere Informationen der DATEV zu neuen Steuerschlüsseln, neue Steuerkonten und neuen Erlöskonten.

- <https://www.datev.de/dnlexom/client/app/index.html#/document/1018040>

Die Übertragung der Umsatzsteuer in den Buchungen wird in der DATEV in erster Linie über Steuerschlüssel gesteuert. Für die aktuelle USt.-Änderung wird die DATEV automatisch die bestehenden Steuerschlüssel weiterverwenden und den Steuersatz automatisch basierend auf dem Belegdatum als 16% / 19% USt. bzw. 5% / 7% USt. buchen. Ein Umsatz mit Belegdatum vor dem 01.07.2020 bzw. nach dem 31.12.2020 wird regulär mit 7 bzw. 19% USt. gebucht, ein Belegdatum zwischen dem 01.07.2020 und 31.12.2020 initiiert eine Buchung mit 5% bzw. 16% USt.

Um Buchungen mit 7% bzw. 19% USt. vom 01.07.2020 - 31.12.2020 bzw. Buchungen mit 5% bzw. 16% bis zum 30.06.2020 / ab 01.01.2021 an die DATEV übertragen zu können, stellt SIDOMO Überleitungstabellen (Mapping) zur

Verfügung. Diese werden teilautomatisiert von SIDOMO im über die Schaltfläche  mit vollständiger Tabellenstruktur angelegt. Lediglich die erforderlichen Zielkonten müssen noch ergänzt bzw. angepasst werden.



FiBu-Export - 6 Buchungen (15.07.2020 - 20.07.2020)

1: FiBu

Format: DATEV Finanzbuchhaltung (ASCII-Daten; neues Format)

Rg.-Eingang: keine Rechnungseingangsbuchung erstellen

VSt.-Abzug: VSt.-Abzug je Buchung

abw. FiBu-Kto.: FiBu - abw. FiBu-Konten.csv

abw. Steuer-Kto.: FiBu - abw. Steuerkennzeichen und Steuerk...

DATEV Einstellungen Debitor Kreditor Kostenträger

2: Export

Buchungsdatei: ☒ Buchungen exportieren (gemäß Selektion)

Saldendatei: ☒ Salden exportieren (gemäß folgenden Zeiträumen)

... Zeitraum: 01.07.2020 bis 31.07.2020

... Geschäftsjahr: 01.01.2020 bis 31.07.2020 (für Erfolgskonten)

... Buchhaltung: 01.01.2020 bis 31.07.2020 (für Bestandskonten)

... Exportdatei: t>>_Zeitraum-<<Zeitraum>>_am-<<am>>_um-<<um>>.xls

DATEV

Berater: 258756

Mandant: 20000

WJ-Beginn: 01.01.2020

Schließen

Hilfe

Bildschirm ein
Drucker ein
Datei ein
Alles ein

Bildschirm aus
Drucker aus
Datei aus



7.1.1 Beispiel für Kontenrahmen SKR03

7.1.1.1 Einstellungen in den Grunddaten

In den Grunddaten bleiben die USt.-Schlüssel (Buchungsschlüssel) gleich. Lediglich die Steuerkonten müssen entsprechend angepasst werden.

Die Steuerschlüssel und Steuerkonten mit identischer USt.-Nummer und identischem USt.-Satz für den Zeitraum bis 30.06.2020 sowie ab 01.01.2021 müssen identisch sein. Dies wird in aller Regel durch SIDOMO automatisch sichergestellt.

MwSt.-Sätze

1: MwSt.
MwSt.-Nr.: 1 gültig ab
MwSt.-Satz: 16,00 % 01.07.2020

2: FIBU - Steuerkennzeichen und Konten
Steuerkz. Konto
Vorsteuer: 9 1575 (vollständig abziehbare VSt.)
Umsatzsteuer: 3 1775

3: FIBU - Konten für Vorsteuerabzug
Konto
aufzuteilende Vorsteuer: 1565
abziehbare Vorsteuer: 1575
nicht abziehbare Vorsteuer: 2176

MwSt.-Nr.	Datum	MwSt.-Satz	VSt.-Kennz.	USt.-Kennz.	VSt.-Konto	USt.-Konto	aufzuteilende VSt.	abziehbare VSt.	nicht abziehbare VSt.
1	01.01.2007	19,00	9	3	1576	1771	1566	1576	2176
1	01.07.2020	16,00	9	3	1575	1775	1565	1575	2176
1	01.01.2021	19,00	9	3	1576	1771	1566	1576	2176
2	01.01.1980	7,00	8	2	1571	1771	1561	1571	2171
2	01.07.2020	5,00	8	2	1568	1773	1564	1568	2171
2	01.01.2021	7,00	8	2	1571	1771	1561	1571	2171

Am Beispiel des Kontenrahmens SKR04 haben wir die Änderung der Steuerkonten zu Anschauungszwecken aufgeführt. In jedem Fall sind die Steuerkonten auf Grundlage des Steuerberaters vorzunehmen.

Steuerdaten für 5 bzw. 7 %	7% USt.	5% USt
Steuerschlüssel: Umsatzsteuer 5/7%	2	2
Steuerschlüssel: Vorsteuer 5/7%	8	8
Umsatzsteuer	1771	1773
Aufzuteilende Vorsteuer 5/7%	1561	1564
Abziehbare Vorsteuer 5/7%	1571	1568
Nicht abziehbare Vorsteuer 5/7%	2171	2171

Steuerdaten für 16 bzw. 19 %	19% USt.	16% USt
Steuerschlüssel: Umsatzsteuer 16/19%	3	3
Steuerschlüssel: Vorsteuer 16/19%	9	9
Umsatzsteuer 16/19%	1776	1775
Aufzuteilende Vorsteuer 16/19%	1566	1565
Abziehbare Vorsteuer 16/19%	1576	1575
Nicht abziehbare Vorsteuer 16/19%	2176	2176



7.1.1.2 Einstellungen im FiBu-Export (CSV-Überleitungstabellen/Mapping)

7.1.1.2.1 Alternative Automatikkonten

Die CSV-Datei *FiBu - abw. FiBu-Konten.csv* für die Überleitung der Konten könnte wie folgt aussehen. In unserem Beispiel wurde die Überleitung für die Erlöskonten 8400-8402 vorgenommen.

	A	B	C	D	E	F	G
1	Firma	MwSt.-Nr.	MwSt.-Satz	Datum von	Datum bis	FiBu-Konto alt	FiBu-Konto neu
2							
3	1000	1	16	01.01.2020	30.06.2020	8400	8340
4	1000	1	19	01.07.2020	31.12.2020	8400	8410
5	1000	1	16	01.01.2021	31.12.2021	8400	8340
6							
7	1000	1	16	01.01.2020	30.06.2020	8401	8341
8	1000	1	19	01.07.2020	31.12.2020	8401	8411
9	1000	1	16	01.01.2021	31.12.2021	8401	8341
10							
11	1000	1	16	01.01.2020	30.06.2020	8402	8342
12	1000	1	19	01.07.2020	31.12.2020	8402	8412
13	1000	1	16	01.01.2021	31.12.2021	8402	8342
14							

Grundsätzlich könnte jedem Erlöskonto zwischen 8400 – 8409 ein alternatives Erlöskonto für fix 16% USt. im Bereich 8340 – 8349 bzw. für fix 19% USt. im Bereich 8410 – 8419 zugeordnet werden.

	19% / 16% USt. (gemäß Belegdatum)	19% USt. (fix)	16% USt. (fix)
Umsatzerlöse (Automatikkonten)	8400 - 8409	8410 – 8419	8340 - 8349
...	8401	8411	8341
...	8402	8412	8342
...	8403	8413	8343
...	8404	8414	8344
...	8405	8415	8345
...	8406	8416	8346
...	8407	8417	8347
...	8408	8418	8348
...	8409	8419	8349

7.1.1.2.2 Alternative USt.-Schlüssel (Buchungsschlüssel) und USt.-Konten

Die CSV-Datei *FiBu - abw. Steuerkennzeichen und Steuerkonten.csv* für die Überleitung der USt.-Schlüssel und USt.-Konten könnte wie folgt aussehen. In unserem Beispiel wurde die Überleitung für die USt.-Schlüssel Nr. 1 (regulärer USt.-Satz) und Nr. 2 (herabgesetzter USt.-Satz) vorgenommen.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	MwSt.-Nr.	MwSt.-Satz	Datum von	Datum bis	USt.-Steuerkennzeichen	USt.-Konto	VSt.-Steuerkennzeichen	VSt.-Konto vollständig abziehbar	VSt.-Konto aufzuteilend	VSt.-Konto abziehbar	VSt.-Konto nicht abziehbar
2											
3	1	16	01.01.2020	30.06.2020	5	1775	7	1575	1565	1575	2176
4	1	19	01.07.2020	31.12.2020	5	1771	7	1576	1566	1576	2176
5	1	16	01.01.2021	31.12.2021	5	1775	7	1575	1565	1575	2176
6											
7	2	5	01.01.2020	30.06.2020	4	1773	6	1568	1564	1568	2171
8	2	7	01.07.2020	31.12.2020	4	1771	6	1571	1561	1571	2171
9	2	5	01.01.2021	31.12.2021	4	1773	6	1568	1564	1568	2171
10											
11											
12											



7.1.2 Beispiel für Kontenrahmen SKR04

7.1.2.1 Einstellungen in den Grunddaten

In den Grunddaten bleiben die USt.-Schlüssel (Buchungsschlüssel) gleich. Lediglich die Steuerkonten müssen entsprechend angepasst werden.

Die Steuerschlüssel und Steuerkonten mit identischer USt.-Nummer und identischem USt.-Satz für den Zeitraum bis 30.06.2020 sowie ab 01.01.2021 müssen identisch sein. Dies wird in aller Regel durch SIDOMO automatisch sichergestellt.

MwSt.-Sätze

1: MwSt.
MwSt.-Nr.: 1 gültig ab
MwSt.-Satz: 19,00 % 01.01.2007

2: Fibu - Steuerkennzeichen und Konten
Steuerkz. Konto
Vorsteuer: 9 1406 (vollständig abziehbare VSt.)
Umsatzsteuer: 3 3806

3: Fibu - Konten für Vorsteuerabzug
Konto
aufzuteilende Vorsteuer: 1416
abziehbare Vorsteuer: 1406
nicht abziehbare Vorsteuer: 6871

MwSt.-Nr.	Datum	MwSt.-Satz	VSt.-Kennz.	USt.-Kennz.	VSt.-Konto	abziehbare VSt.	USt.-Konto	aufzuteilende VSt.	nicht abziehbare VSt.
1	01.01.2007	19,00	9	3	1406	1406	3806	1416	6871
1	01.07.2020	16,00	9	3	1405	1405	3805	1415	6871
1	01.01.2021	19,00	9	3	1406	1406	3806	1416	6871
2	01.01.1980	7,00	8	2	1401	1401	3801	1411	6865
2	01.07.2020	5,00	8	2	1403	1403	3803	1414	6865
2	01.01.2021	7,00	8	2	1401	1401	3801	1411	6865

Am Beispiel des Kontenrahmens SKR04 haben wir die Änderung der Steuerkonten zu Anschauungszwecken aufgeführt. In jedem Fall sind die Steuerkonten auf Grundlage des Steuerberaters vorzunehmen.

Steuerdaten für 5 bzw. 7 %	7% USt.	5% USt
Steuerschlüssel: Umsatzsteuer 5/7%	2	2
Steuerschlüssel: Vorsteuer 5/7%	8	8
Umsatzsteuer	3801	3803
Aufzuteilende Vorsteuer 5/7%	1411	1414
Abziehbare Vorsteuer 5/7%	1401	1403
Nicht abziehbare Vorsteuer 5/7%	6865	6865

Steuerdaten für 16 bzw. 19 %	19% USt.	16% USt
Steuerschlüssel: Umsatzsteuer 16/19%	3	3
Steuerschlüssel: Vorsteuer 16/19%	9	9
Umsatzsteuer 16/19%	3806	3805
Aufzuteilende Vorsteuer 16/19%	1416	1415
Abziehbare Vorsteuer 16/19%	1406	1405
Nicht abziehbare Vorsteuer 16/19%	6871	6871



7.1.2.2 Einstellungen im FiBu-Export (CSV-Überleitungstabellen/Mapping)

7.1.2.2.1 Alternative Automatikkonten

Die CSV-Datei *FiBu - abw. FiBu-Konten.csv* für die Überleitung der Konten könnte wie folgt aussehen. In unserem Beispiel wurde die Überleitung für die Erlöskonten 8400-8402 vorgenommen.

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Firma	MwSt.-Nr.	MwSt.-Satz	Datum von	Datum bis	FiBu-Konto alt	FiBu-Konto neu	
2								
3	1000	1	16	01.01.2020	30.06.2020	4400	4340	
4	1000	1	19	01.07.2020	31.12.2020	4400	4410	
5	1000	1	16	01.01.2021	31.12.2021	4400	4340	
6								
7	1000	1	16	01.01.2020	30.06.2020	4401	4341	
8	1000	1	19	01.07.2020	31.12.2020	4401	4411	
9	1000	1	16	01.01.2021	31.12.2021	4401	4341	
10								
11	1000	1	16	01.01.2020	30.06.2020	4402	4342	
12	1000	1	19	01.07.2020	31.12.2020	4402	4412	
13	1000	1	16	01.01.2021	31.12.2021	4402	4342	
14								
15								

Grundsätzlich könnte jedem Erlöskonto zwischen 4400 – 4409 ein alternatives Erlöskonto für fix 16% USt. im Bereich 4340 – 4349 bzw. für fix 19% USt. im Bereich 4410 – 4419 zugeordnet werden.

	19% / 16% USt. (gemäß Belegdatum)	19% USt. (fix)	16% USt. (fix)
Umsatzerlöse (Automatikkonten)	4400 - 4409	4410 - 4419	4340 - 4349

7.1.2.2.2 Alternative USt.-Schlüssel (Buchungsschlüssel) und USt.-Konten

Die CSV-Datei *FiBu - abw. Steuerkennzeichen und Steuerkonten.csv* für die Überleitung der USt.-Schlüssel und USt.-Konten könnte wie folgt aussehen. In unserem Beispiel wurde die Überleitung für die USt.-Schlüssel Nr. 1 (regulärer USt.-Satz) und Nr. 2 (herabgesetzter USt.-Satz) vorgenommen.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	MwSt.-Nr.	MwSt.-Satz	Datum von	Datum bis	USt.-Steuerkennzeichen	USt.-Konto	VSt.-Steuerkennzeichen	VSt.-Konto vollständig abziehbar	VSt.-Konto aufzuteilend	VSt.-Konto abziehbar	VSt.-Konto nicht abziehbar
2											
3	1	16	01.01.2020	30.06.2020	5	3805	7	1405	1415	1405	6871
4	1	19	01.07.2020	31.12.2020	5	3806	7	1406	1416	1406	6871
5	1	16	01.01.2021	31.12.2021	5	3805	7	1405	1415	1405	6871
6											
7	2	5	01.01.2020	30.06.2020	4	3803	6	1403	1414	1403	6865
8	2	7	01.07.2020	31.12.2020	4	3801	6	1401	1411	1401	6865
9	2	5	01.01.2021	31.12.2021	4	3803	6	1403	1414	1403	6865
10											
11											



7.2 Lexware

Die Übertragung der Daten nach Lexware erfolgt grundsätzlich Prozentsätze für die USt. Aufgrund dessen sollte der Übertrag keinen Anpassungsbedarf erfordern.

7.3 SIDOMO-Standard-Schnittstelle / IBM-Buchhaltung / DATEV Postversanddaten (alt)

Setzen Sie sich bitte hierfür mit uns in Verbindung.

7.4 Individualprogrammierte Schnittstellen

Setzen Sie sich bitte hierfür mit uns in Verbindung.



Sollten Sie Interesse an einer individuellen Schulung haben, setzen Sie sich bitte mit uns in Verbindung.
Die Deflize und Partner GmbH führt in regelmäßigen Abständen Kurse für Einsteiger und Fortgeschrittene durch.

Ihr Team der...

Deflize und Partner GmbH
Hoher Weg 2
67067 Ludwigshafen
Tel.: 06 21 / 54 969-0
E-MAIL: info@sidomo.de
Internet: <http://www.sidomo.de>

