# Änderung des Mehrwertsteuersatzes

## im 2. Halbjahr 2020







Ab dem 01.07.2020 gilt für Deutschland - befristet bis einschließlich zum 31.12.2020 - ein reduzierter Mehrwertsteuersatz. Der Regelsteuersatz wird von 19% auf 16% und der ermäßigte von 7% auf 5% verringert. Im Folgenden werden die dazu benötigten Anpassungen und Arbeitsabläufe innerhalb der Klaes-Software beschrieben.

Bitte beachten Sie, dass wir Ihnen nur Anregungen bieten können, welche Möglichkeiten im Klaes bestehen. Sollten Unklarheiten bezüglich der richtigen Berechnung der MwSt. auftreten, wie z.B. welcher Prozentsatz für eine bestimmte Situation richtig ist, wenden Sie sich bitte an Ihren Steuerberater.

Sollten Sie darüber hinaus weitere Fragen haben, steht Ihnen unsere Hotline jederzeit gerne zur Verfügung.

Ihr Klaes-Team





## Inhaltsverzeichnis

1	Steue	ersätze in den Stammdaten einstellen	. 5
	1.1	Variante 1: Neuen MwStSchlüssel anlegen	. 5
	1.2	Variante 2: Bestehenden MwStSchlüssel ändern	. 9
2	Anpa	issungen in bestehenden Projekten / Belegen	10
	2.1	Beispiel A: Normale Rechnung, Angebot oder Auftrag	10
	2.2	Beispiel B: Es existiert bereits eine Teilrechnung	13
	2.3	Beispiel C: Es existiert bereits eine Abschlagsrechnung,	
		nun soll ein zweiter Abschlag gestellt werden	15
	2.4	Beispiel D: Zu einer existierenden Abschlagsrechnung	
		soll eine Schlussrechnung erstellt werden	16
3	Stape	elverarbeitung von Belegen	17
4	Date	nübernahme aus Vorgängerbeleg	18



## 1 Steuersätze in den Stammdaten einstellen

Im Klaes-Programm besteht die Möglichkeit, den Steuersatz des vorhandenen Mehrwertsteuerschlüssels zu ändern, oder einen neuen Mehrwertsteuerschlüssel zusätzlich anzulegen.

Falls Sie eine Klaes-Schnittstelle zur Finanzbuchhaltung benutzen, bringen Sie bitte in Erfahrung, ob für diese Übergabe in Kombination mit dem neuen Steuersatz auch neue Erlöskonten benötigt werden. Falls ja, gehen Sie nach Variante 1 vor.

Auch sollte die Variante 1 benutzt werden, wenn Sie mit dem Modul Mahnwesen arbeiten und für Folgerechnungen die "Berücksichtigung offener Posten aus vorhergegangenen Abschlagsrechnungen" aktiviert haben.

#### 1.1 Variante 1: Neuen Mehrwertsteuerschlüssel anlegen



Legen Sie einen neuen MwSt.-Schlüssel an, damit über das Mapping des neuen MwSt.-Schlüssels ein neues Erlöskonto an die Finanzbuchhaltung übergeben wird. Hierzu öffnen Sie das Modul "Stammdaten" und legen im Bereich Region/Mehrwertsteuerschlüssel einen neuen Steuerschlüssel an.

	Ŧ				[demo]	Stammd	laten - Klaes professional - [SA	DMIN]	_		$\times$
-	Start St	ammdaten	Daten								
Speic	hern Verwerfe Speichern	Neu	Bearbeiten Duplizieren Datensatz	Lösche Exklus	en [nur im sivmodus]	E Kop	ieren 🕃 Aktualisieren s markieren 📄 Markierung au hen 🔂 nach Excel kop Daten	fheben vieren			
	Aufga Contraction Aufga Contraction Aufga Contraction Aufga	benvorlag ichtenvorl	en agen	^	Mehrwei	tsteuersc	hlüssel				2 🕅
	- Benad	nrichtigun	gskonfiguration		∠ Kurzł	ezeich	Bezeichnung			4	
	- C Mehrwertsteuerschlüssel				Basis Racic16	~//	Basis				
	- 🛅 Sprac	he	-		Ohne	$\checkmark$	Ohne				
	- Cand			1	Sonder-	01	Sonder-Mehrwertsteuer L				
	- Währ	ungen nalsshama			Sonder-	02	Sonder-Mehrwertsteuer II				
	. Kalkulatio	naiscriema			Sonder-	99	neuer Mehrwertsteuerschl				
	- Decki	ingsbeitrag	isschema	1							
	👝 Koste	nstellen									
	- 🛅 Rüstz	eittabellen									
	🛁 🔂 Arbei	splatzbele	gung								
	Kalku	ationssche	emata								
- -	Vorgangs	ertassung		~							
										STD1170	



Anschließend klicken Sie auf Region/Regionalschema. Bearbeiten Sie hier Ihr Regionalschema (in der Regel *DEU-de*) und öffnen Sie den Reiter "Mehrwertsteuer". Fügen Sie hier den zuvor angelegten Schlüssel über den Button "Neu" (Markierung 4) hinzu, tragen Sie als Prozentwert die 16% und im nächsten Feld einen Drucktext ein.

Setzen Sie diesen Schlüssel nun als "Standard-Mehrwertsteuerschlüssel" (Markierung 7).

Start Text Stammdaten Daten   Start Text Stammdaten Daten   Speichern Rechtschreibung Standard   Speichern Redischerablage Standard   Mehrwertsteuerschlüssel Sonder-01   Sprache Basis   Sprache Innd   Regionalschem ?   Kalkulation Standard   Deckungsbeitragsschema MwStSchlüssel   Botzeitribellen ?	- [demo] St	Regionalschema ? X	×
Allgemein       Zahlen       Mehrwertsteuer       Datum       Postanschrift         Speichern       Rechtschreibung       Standard       Standard         Speichern       Rechtschreibung       Standard       Standard         Speichern       Rechtschreibung       Standard       Standard         Speichern       Rechtschreibung       Standard       Mschrichtenvorlagen       Standard         Aufgabenvorlagen       Regionalsche       Kurzbezei       Deuersystem       Mehrwertsteuersystem         Mehrwertsteuerschlüssel       Sprache       GBR-gb       19,00 % Basis       Of       Stansis       Of         Kalkulation       Deckungsbeitragsschema       Kalkulation       Prozentwert       Basis16       Y       X         Softsmäthellen       Prozentwert       If.00 %       Staniste       Prozentwert       If.00 %       Softsmäthellen	Start Text Stammdaten Daten	Mandantenregionalschema: DEU-de	
<ul> <li>Aufgabenvorlagen</li> <li>Aufgabenvorlagen</li> <li>Nschrichtenvorlagen</li> <li>Benachrichtigungskonfiguration</li> <li>Mehnwertsteuersystem</li> <li>Mehnwertsteuersystem</li> <li>Mehnwertsteuersystem</li> <li>Basis</li> <li>19,00 % Basis</li> <li>GBR-gb</li> <li>GBR-gb</li> <li>Mustrageschema</li> <li>Kalkulation</li> <li>Deckungsbeitragsschema</li> <li>Kostenstellen</li> <li>Prozentwert</li> <li>16,00 %</li> <li>16,00 %</li></ul>	Speichern Verwerfen Speichern Rechtschreibung Speichern Rechtschreibung	Allgemein Zahlen Mehrwertsteuer Datum Postanschrift       Bezeichnung     Standard       Standard MwStSchlüssel     Basis 16     7	
Arbeitsplatzbelegung Calkulationsschemata Vorgangserfassung Kit ( ) M deutsch English B OK Abbrechen	Aufgabenvorlagen Nachrichtenvorlagen Benachrichtigungskonfiguration Region Mehrwertsteuerschlüssel Sprache Land Währungen Regionalschema Deckungsbeitragsschema Kalkulation Deckungsbeitragsschema Kalkulation Deckungsbeitragsschema Kostenstellen Kutstenstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstellen Kutstenstenstellen Kutstenstenstellen Kutstenstenstenstenstenstenstenstenstenste	5 13b MwStSchlüssel Sonder-01	00

Nach einem Neustart der Klaes-Software gilt nun für alle ab jetzt neu angelegten Vorgänge der neue MwSt.-Satz. Die Rechnungserstellung bei bestehenden Vorgängen beschreiben wir anhand von Beispielen an späterer Stelle.



#### Tipp:

Sollten trotz der zuvor erläuterten Einstellung neue Positionen mit dem ursprünglichen MwSt.-Schlüssel angelegt werden, ist vermutlich in den Artikel und Konstruktionstypen ein fester MwSt.-Schlüssel zugeordnet. In diesem Fall muss für alle Artikel und Konstruktionstypen der Eintrag "*MwSt.-Schlüssel"* per Massendatenbearbeitung auf den Wert *kein Eintrag* geändert werden.





### Erlöskontenmapping

Haben Sie eine Klaes-Schnittstelle zu einer Finanzbuchhaltung im Einsatz, benötigt diese möglicherweise ein anderes Erlöskonto, um den neuen MwSt.-Satz zu erkennen.

**Lösung:** Öffnen Sie in dem Modul "Stammdaten" den Bereich "Finanzbuchhaltung/Erlöskonten". Über den Button "Anpassung" erscheint eine Konfigurationsdatei, in der Sie einstellen können, dass beim FiBu-Export für den neuen MwSt.-Schlüssel ein bestimmtes Erlöskonto exportiert wird.

Dieses anhand des MwSt.-Schlüssels generierte Erlöskonto ist nur für die Finanzbuchhaltung gedacht und muss nicht unbedingt im Klaes-Programm existieren.



Mit der Zeile Basis16=+100 (Markierung 3) sorgen Sie beispielsweise dafür, dass beim FiBu-Export alle Erlöskonten bei Verwendung des neuen Steuerschlüssels automatisch um den Wert 100 erhöht werden.

Mit der Zeile Basis16=8450 würde Sie für den MwSt.-Schlüssel Basis16 fest das Erlöskonto 8450 vergeben.



## 1.2 Variante 2: Bestehenden Mehrwertsteuerschlüssel ändern



Wenn keine Schnittstelle zu einer Finanzbuchhaltungssoftware vorhanden ist und für die neuen Mehrwertsteuersätze keine neuen Erlöskonten oder Schlüsselnamen zugewiesen werden müssen, kann im Regionalschema der vorhandene Mehrwertsteuerschlüssel von 19% auf 16% verändert werden. Wechseln Sie hierfür in das Modul "Stammdaten".

Klicken Sie auf "Region / Regionalschema", doppelklicken Sie dann auf Ihr Regionalschema (in der Regel *DEU-de*) und öffnen Sie den Reiter "Mehrwertsteuer". Hier öffnen Sie per Doppelklick den Steuerschlüssel für die 19% MwSt. und ändern den Prozentwert auf 16% ab.

-		r.	demol Stamm	Regionalschema		? ×	
Start Text	Stammdaten	Daten	denioj stanin	Mandantenregionalschema: DE	U-dega		
	ABC	🔏 Ausschneiden		Allgemein Zahlen Mehrwe	rtsteuer Datum Postanschrift		
Speichern Verwerfen	Rechtschreibung	Kopieren	<b>\$ \$</b>	Bezeichnung	Standard	]	
Speichern	Rechtschreibung	Zwischenablage	Daten	Standard MwStSchlüssel	Basis	]	
E-Mail-	/orlagen	^	Regionalsch	§ 13b MwStSchlüssel	Sonder-01 ~	]	80
Autgab Autgab Benach Benach Region Mehrwo Sprache	envorlagen htenvorlagen ichtigungskonfigu ertsteuerschlüssel	ration	∠ Kurzbeze DEU-de2 GBR-gb	Mehrwertsteuersystem Kurzbezeichnu Pro Basis Ohne	zentwert Bezeichnung 19,00 % Basis 0,00 % Ohne	5	
Land Land	gen Ischema gsbeitragsschema tellen tabellen Jatzbelegung ionsschemata	ļ		Eintrag bearbeiten MwStSchlüssel Prozentwert Drucktext	Easis		
- Veresperer	forcupa	~			7 OK Abbrechen		1000 .::
					вок	Abbrechen	



## 2 Anpassungen in bestehenden Projekten/Belegen

### 2.1 Beispiel A: Normale Rechnung, Angebot oder Auftrag

Das MwSt.-System kann in vorhandenen Belegen wie folgt angepasst werden: Öffnen Sie den Beleg in der Vorgangserfassung, klicken Sie auf den ersten Reiter und klicken Sie auf den Button für die Bearbeitung des MwSt.-Systems. Im nächsten Fenster klicken Sie auf den Button "*Aktualisieren*".

<b>2</b>	Ŧ														
	Start	Beleg	Positionen	Text	Beschaffung	Übersic	hten	Stammdaten	Daten						
Speict	nern Verv	werfen	Öffnen Schließen	Vorgan	Dbjekt-Vorgang	Angeb	ot Auftra	g Rechnung Weiter	e Brief	E-Mail /	Aufgabe Nachricht	Gesprächsnotiz	Route	Vorgänge G	eschäftspartn
	Speicher	n	Vorgang			Neu					Anlegen		Google Maps		Wechseln
Vorga	angsüber	rsicht 709370	1	Man	dantenansicht Iftrag	Beleg n 🧑 Ai	1 AU1740 nforderu	01 - Holzplattenweg	1 55a	iten.	n w Die	2		2	
E		elegeing elegause ngebote AG173 ufträge AU174 etriebsa ertigung efersch	ang jang 701 001 1 ufträge saufträge eine jen	21 Bele Dru Mel Bes Sun Bele	emein egstatus ckstatus destatus chaffungsstatus ime egdatum		angeler nicht g keine N nicht ir 1.277,5 06.10.2	MwStBerechni Bezeichnung § 13b MwStSch Standard MwSt.	ing ilüssel -Schlüssel	Be Sta Ba	erechnung der Mehr andard onder-01   Sonder-M asis   Basis	wer v Aktua ehn v v 5	alisieren 4		
		eilrechn chlussre echnung organgs	rechnungen ungen chnungen jskorrekturen konto	Kor	nditionen		KALKSO	Kurzbezeichnu Basis Ohne	Pro	zentwert 16,00 % 0,00 %	Bezeichnung Basis Ohne				
				Rab	attschema		Privat   Berechr	Sonder-01 Sonder-02		0,00 % 7,00 %	Sonder-Mehrwert Sonder-Mehrwert	steuer 1, §13 steuer II			-
				Star	ndard Erlöskonto	telle	<kein< th=""><th>Eintrag&gt;</th><th></th><th></th><th></th><th></th><th>6 c</th><th>OK Ab</th><th>brechen</th></kein<>	Eintrag>					6 c	OK Ab	brechen

Kontrollieren Sie, ob Ihr neuer Schlüssel erschienen ist, bzw. ob sich der vorhandene geändert hat.

Falls Sie einen neuen MwSt.-Schlüssel angelegt haben: Weisen Sie als "Standard-MwSt.-Schlüssel" (Markierung 5) den neuen Schlüssel zu. Der Standardschlüssel wird für neue Positionen verwendet.

Speichern Sie das MwSt.-System mit "OK" und beantworten Sie folgende Frage mit "Ja".

Achtung		$\times$
?	Sollen die Mehrwertsteuereinstellungen für diesen Beleg geändert werden?	
	Ja <u>N</u> ein	



Wenn Sie nur Ihren bestehenden MwSt.-Schlüssel geändert haben, ist jetzt schon alles erledigt.

Falls Sie jedoch einen neuen MwSt.-Schlüssel angelegt haben, muss dieser allen bestehenden Positionen zugeordnet werden. Klicken Sie dazu auf den Button "*MwSt.-Zuordnung ändern"*.

🥝 Ŧ	[demo] Vorgangserf	assung - Klaes professional - [SADMIN,	exklusiv]	– 🗆 X			
Start Beleg Positionen T	ext Beschaffung Übersich	nten Stammdaten Daten					
Speichern     Verwerfen     Speichern     Vorgang	g Objekt-Vorgang Neu	Brief E-Mail Google Maj	Vorgånge Geschäftspartner Kapaz	itätsplanung			
Vorgangsübersicht	Mandantenansicht Beleg	AU174001 - Holzplattenweg 55a	Zuletzt geändert	von Systemadministrator, am 19.06.2020			
Generation Generation	Auftrag Adressen and Ant	iord 📄 Vortext 🛛 🎦 Einstell 🖺 P	ositio 🛕 Summen 🌀 Zahlung 🛛	🖹 Nachtext 🎦 Notizen 🚡 Freie Fe			
Belegausgang	Belegstatus	angelegt	Übernahmestatus 📃	erfasst			
AG173701	Druckstatus	nicht gedruckt	Vertragsstatus	Nicht an Vertrag übergeben			
- C Aufträge	Meldestatus 🔄	keine Meldung	Lieferstatus	Nicht in Lieferschein übernommen			
AU174001	Beschaffungsstatus	nicht in Beschaffung					
	c	1 245 25 <i>f</i>	Holzplattenwag 55a				
	Summe	1.243,33 €	Bezeichnung				
- Abschlagsrechnungen	Belegdatum	Mehrwertsteuer auswählen	r x				
		Auswahl 2 Basis 16,00 % Basis					
- Rechnungskorrekturen	Konditionen						
Vorgangskonto	Kalkulationsschema		3 OK Abbrechen	eleg neu kalkulieren			
	Rabattschema 🗒	Privat   Privat Kunden		Beleg neu rabattieren			
	MwStSystem	Berechnung der Mehrwertsteuer per M	andant 🛄 🕕	MwStZuordnung ändern			
	Standard Erlöskonto	<kein eintrag=""></kein>	Belegtextschema BTS-A-	01   Basis Belegtextschema			
	Standard Fibukostenstelle	<kein eintrag=""></kein>	Positionstextschema PST-A-	01   Basis Positionstext / Füllungsh			
	👌 Termine	💫 Materialli	eferzeiten 🛛 🛞 Liefertermin ermitteln	🧐 Blockreservierung 🔐 🍃			
		Termin Bemerkung		^			
	Liefertermin			×			
	Liefertermin	iermin Bemerkung					





Sollte der Button "*MwSt.-Zuordnung ändern"* nicht anwählbar sein, müssen im Modul Stammdaten die folgenden Benutzerrechte aktiviert werden.



## Tipp:

Sie können das MwSt.-System auch für den Vorgang ändern. Dann wird es bei neuen Belegen, die das MwSt.-System nicht vom Belegvorgänger übernehmen, direkt richtig zugeordnet.



#### 2.2 Beispiel B: Es existiert bereits eine Teilrechnung

**Annahme:** Sie haben bereits einige Positionen vor dem 30.06.2020 geliefert und über eine Teilrechnung mit 19% MwSt. abgerechnet. Nun sollen weitere Positionen in einer zweiten Teilrechnung oder einer Schlussrechnung berechnet werden.

Das Leistungsdatum dieser weiteren Positionen liegt nach dem 01.07., d.h. Sie müssen in der zweiten Teilrechnung / Schlussrechnung mit 2 verschiedenen MwSt.-Sätzen arbeiten.

**Lösung:** Aktualisieren Sie das MwSt.-System wie im **Beispiel A** beschrieben. Haben Sie einen neuen MwSt.-Schlüssel angelegt, müssen Sie diesen in den Positionen ändern, die bisher noch nicht abgerechnet wurden. Klicken Sie dazu im Beleg unter "*Positionen"* auf "*Zuordnungen"*.

🚰 <del>-</del>	1			[de	mo] Vorg	angserfassun	g - Klaes pro	ofessional	- [SADMIN, exI	klusiv]	
Start Bele	Positionen	Text	Beschaffung	Übersicht	en St	tammdaten	Daten				
Speichern Verwerfen	Position Po anhängen - einf	osition fügen <del>*</del>	Konstruktionsdaten	VK-Preise	EK-Preise	Cuordnu Dositions	ngen 2 stextschema dung	Status	Bearbeiten D	uplizieren	Ersetzen Splitten Neuauswertun
Speichern	Neu			Pos	itionen					Position	
Manager and the second state				Deles A	1174004	11-1-1-1-11-11					
vorgangsubersicht			andantenansicht	Beleg A	0174001 -	Holzplattenw	/eg 55a				
	1	ſ	Auftrag 🔄 Adresser	n 👼 Anfo	orderunge	n 🖹 Vortex	t 🔏 Einste	ellungen	Positionen	🛕 Summe	en 🏾 🌖 Zahlung
Journal Cai Belegein Cai Belegaus	gang gang	E	Allgemein	] a	ngelegt					Überna	hmestatus
📄 🫅 Angebot	e		An a last at the	n	icht gedr	uckt				Vertrag	a status



Im nächsten Fenster klicken Sie zuerst auf "Suche starten" (Markierung 1) und markieren Sie alle Positionen, die nun mit 16% MwSt. abgerechnet werden sollen. Sie können mehrere Zeilen blockweise markieren, indem Sie auf die erste zu markierende Zeile klicken und beim Klicken auf die letzte Zeile die Großschreibtaste gedrückt halten.

Mehrere einzelne Zeilen markieren Sie, indem Sie beim Klicken die Taste [STRG] gedrückt halten.

Wählen Sie dann per Button oben rechts (Markierung 2) "MwSt.-Schlüssel zuordnen" und tragen dort den neuen MwSt. Schlüssel ein.

Zuordnungen bearbeiter	ı									?	×	<
Positionsnummer		Suche	ergebnis							2	2 -	-
Artikelnummer		Positi	on LVNr.	MwSt	Artikelnum	Bezeichnung	Warengrup	Po	sitionsart	festlegen		
Positionstyn	Alle	1	7	Basis Basis	h100	1-flg. Fenst 1-flg. Fenst	WG001	Erl	löskonto	bearbeiten		
Positionsart	Standardpositi V	3	5	Basis	h100	1-flg. Fenst	WG001	W	arengrup Bu Kosten	pe bearbeit	en weiten	
Rabattfähig	Alle ~	4	4	Basis Basis	h100 h100	1-flg. Fenst 1-flg. Fenst	WG001 WG001	Pr	ovisionsg	ruppe beart	peiten	
Skontofähig	Alle ~	6	2	Basis	h100	1-flg. Fenst	WG001	M	wStSchli	üssel zuordı	nen 3	
Warengruppe	Alle ~	4	1	Basis	h100	1-flg. Fenst	WG001	2.	MwStSc	hlüssel zuoi	rdnen	
Erlöskonto	Alle ~							CE	-Text zuo	rdnen Irdnungen t	auscher	n
FiBu-Kostenstelle	Alle ~	4						Sk	ontofähi	akeit definie	eren	-
Provisionsgruppe	Alle ~							Ku	indenraba	attfähigkeit	definier	ren
Suche st	tarten 1							Be	stellbarke enstleistu	it definiere ng definier	n en	
Suchschema												
Menü 🔻	~											-
Artikel		<									>	
								4	ок	Abl	brechen	



#### 2.3 Beispiel C: Es existiert bereits eine Abschlagsrechnung, nun soll ein 2. Abschlag gestellt werden

**Annahme:** Sie haben bereits eine 1. Abschlagsrechnung mit 19% MwSt. gestellt und wollen nun eine 2. Abschlagsrechnung mit 16% MwSt. erstellen.

**Lösung:** Sollten Sie die "*Berücksichtigung offener Posten aus Abschlagszahlungen"* aktiviert haben, ändern Sie bitte zuerst die MwSt.-Zuordnung des Auftrags auf den neuen Schlüssel wie in **Beispiel A** beschrieben. Nach dem Anlegen einer neuen zweiten Abschlagsrechnung können Sie nun für die Abschlagsposition den neuen Steuerschlüssel festlegen.

semagsposicion bear	beiten						?	>					
(urzbezeichnung	2. Abschlag												
<i>i</i> ) Arial	✓ 10 ✓ 1	F <u>XU</u>			§⊟   100%								
Drucktext													
	2. Abschl	ag deutsch Er	nglish Schwedisch	7									
Offener Auftragswert													
Nettobetrag MwSt MwSt % MwSt Betrag Bruttobetrag skontofähiger Dienstleistungs													
Nettobetrag	IVIWSt	IVIVUSE 76	musebeing	820.00 € M16 16.00 % 131.20 € 951.20 € 951.20 € 0.00 €									
Nettobetrag 820,00 €	M16	16,00 %	131,20 €	951,20 €	951,20€	0,00 €							
Nettobetrag 820,00 € -200,00 €	MWSt M16 Basis	16,00 % 19,00 %	131,20 € -38,00 €	951,20 € -238,00 €	951,20 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €							
Nettobetrag 820,00 € -200,00 € Neuer Abschlagsbetr	MWSt M16 Basis	16,00 % 19,00 %	131,20 € -38,00 €	951,20 € -238,00 €	951,20 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €							
Nettobetrag 820,00 € -200,00 € Neuer Abschlagsbetr Nettobetrag	MWSt M16 Basis	16,00 % 19,00 %	131,20 € -38,00 €	951,20 € -238,00 €	951,20 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 200,00 €	contofähig						
Nettobetrag 820,00 € -200,00 € Neuer Abschlagsbetr Nettobetrag Bruttosumme	MWSt M16 Basis	16,00 % 19,00 %	131,20 € -38,00 €	951,20 € -238,00 €	951,20 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 200,00 € □ Sk 232,00 € □ Di	contofähig ienstleistung						
Nettobetrag 820,00 € -200,00 € Neuer Abschlagsbetr Nettobetrag Bruttosumme MwStSchlüssel	MWSt M16 Basis	16,00 % 19,00 %	131,20 € -38,00 €	951,20 € -238,00 €	951,20 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 200,00 € □ Sk 232,00 € □ Di	contofähig ienstleistung						
Nettobetrag 820,00 € -200,00 € Neuer Abschlagsbetr Nettobetrag Bruttosumme MwStSchlüssel	MWSt M16 Basis mag M16 16,00	16,00 % 19,00 %	131,20 € -38,00 €	951,20 € -238,00 €	951,20 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 200,00 € □ Sk 232,00 € □ Di	contofähig ienstleistung						





Wenn Sie sich für Variante 2 ohne neue MwSt.-Schlüssel entschieden haben, öffnen Sie das MwSt.-System des Belegs wie in **Beispiel A** beschrieben. Anschließend ändern Sie den Prozentwert des vorhandenen Standard-MwSt.-Schlüssels manuell auf 16%.

Mehrwertsteuersyste	m bearbeiten				6-35			?	×
MwStBerechnung	Be	rechnun	g der Mehn	wer ~					
Bezeichnung	Sta	andard			Aktualisi	eren			
§ 13b MwStSchlüs	sel So	Sonder-01 Sonder-Mehn 🗸							
Standard MwStSch	nlüssel Ba	isis	Basis	~					
Mehrwertsteuersys	tem								X
Kurzbezeichnu	Prozentwert	Bezeich	nung						
Basis	16,00 %	Basis							
Ohne	0,00 %	Ohne							
Sonder-01	0,00 %	Sonder	-Mehrwerts	teuer l	, §13				
Sonder-02	7,00 %	Sonder	-Mehrwerts	teuer II					
							OK	Abbre	chen

## 2.4 Beispiel D: Zu einer existierenden Abschlagsrechnung soll eine Schlussrechnung erstellt werden

**Annahme:** Sie haben bereits eine Abschlagsrechnung mit 19% MwSt. gestellt. Nun soll eine Schlussrechnung mit 16% MwSt. gestellt werden.

Lösung: Legen Sie wie gewohnt die Schlussrechnung an und ändern Sie diese wie im Beispiel A beschrieben.



## 3 Stapelverarbeitung von Belegen

Bei der Stapelverarbeitung wird jeder Auftrag 1:1 in eine Rechnung übernommen.

Wurde also ein Auftrag mit 19% Mehrwertsteuer erfasst und muss nun in eine Rechnung mit 16% Mehrwertsteuer übernommen werden, funktioniert dies nur durch nachträgliche manuelle Anpassung der Mehrwertsteuer-Zuordnung innerhalb der Rechnung.

Wenn Sie Rechnungen trotzdem per Stapelverarbeitung anlegen, prüfen Sie bitte nach dem Anlegen der Belege einzeln die Mehrwertsteuerzuordnung bzw. korrigieren Sie diese wie im Beispiel A beschrieben.



## 4 Datenübernahme aus Vorgängerbeleg

Bei der Datenübernahme aus einer	Vorgängerbeleg ist es möglich,	das MwStSystem abzuwählen.
----------------------------------	--------------------------------	----------------------------

	Übernahmedaten auswählen	? ×
	Vorgängerbeleg AB1	~ III
	Beleg-Komponenten	
Neue Rechnung anlegen	<ul> <li>✓ Gp-Zuordnung</li> <li>✓ Vertriebsgebiet</li> <li>✓ Währungseinstellungen</li> </ul>	^
Beleg-Nr.	Rabatt-, Kalkulationsschema     Konstruktionsanforderungen	
Bearbeiter S	Mehrwertsteuersystem	
Belegdatum 2	Positionstextschema     Belegtextschema	
Bezeichnung H	Termine	
☐ Datenübernahme aus Vo ☐ Daten übernehmen	Adresse	
	Rechnungsadresse	
	Vortext	
	Zu-/Abschläge	
	Zahlungsbedingungen	v
	Schema	
	Menū   ohne MwSt	~
		OK Abbrechen

Es wird dann nicht das Steuersystem des Vorgängerbeleges, sondern das beim Vorgang gespeicherte System eingesetzt. Dieses könnte, wenn es nicht aktualisiert wurde, noch ein altes System sein. Außerdem wird der Summenbildschirm nicht automatisch mit dem neuen MwSt.-Satz aktualisiert, falls dieser aus dem Vorgängerbeleg übernommen wird.

**Deshalb unsere Empfehlung:** Führen Sie die Datenübernahme aus dem Vorgängerbeleg inklusive MwSt. und Summenbildschirm durch und ändern Sie anschließend im neuen Beleg die MwSt. wie im **Beispiel A** beschrieben.



Horst Klaes GmbH & Co. KG Wilhelmstr. 85-87 · D-53474 Bad Neuenahr-Ahrweiler Fon: +49 (2641) 909 · 0 · Fax: +49 (2641) 909 · 2000 E-Mail: welcome@klaes.com · www.klaes.com