

ANPASSUNG DER UMSATZSTEUERVORANMELDUNG IN NAV/BUSINESS CENTRAL

ANLEITUNG ZUM EINFÜGEN DES GEÄNDERTEN MEHRWERTSTEUERSATZES IN DIE UST-VA



COSMO CONSULT GmbH
Von-Steuben-Straße 10-12
48143 Münster

Tel: +49 (0) 251 20 83 950 -0

Web www.cosmoconsult.com

Version: 1.0 | Stand: 28.07.2020

Dokumentversionskontrolle

Version	Datum	Initialen	Zusammenfassung der Änderungen
1.0	28.07.20	DH	Dokumenterstellung

Inhaltsverzeichnis

Anpassung der Umsatzsteuervoranmeldung in NAV/Business Central.....	1
Anleitung zum Einfügen des geänderten Mehrwertsteuersatzes in die USt-VA	1
Dokumentversionskontrolle	2
Inhaltsverzeichnis	3
1 Einleitung	4
2 Anleitung	5
3 Weiteres	7

1 Einleitung

Sehr geehrte Kunden,

im Zuge der Umstellung der Mehrwertsteuer von 19% auf 16% (und von 7% auf 5%) ergeben sich einige Umstellungen in Ihrem NAV/BC-System. Die wichtigste Änderung, die Umstellung der Buchungsgruppen, haben viele von Ihnen sicher schon realisiert.

Um die Steuer korrekt an das Finanzamt zu melden sei als weiterer Punkt noch die Umsatzsteuer-voranmeldung genannt, welche die neuen Steuersätze als zusätzliche Zeilen erhalten muss. Die Rubriken, in denen die Steuer ausgewiesen werden soll, wurde vom Bundesministerium für Finanzen auf 35 und 36 für „sonstige Steuersätze“ (respektive 95 und 96 für EU-Tatbestände) festgelegt.

2 Anleitung

Im Folgenden erklären wir Ihnen kurz, wie Sie in NAV2018 (und auch allen anderen Versionen) neue Zeilen in das Schema der MwSt.-Abrechnung einfügen:

Suchen Sie nach dem Wert „MwSt.-Abrechnung“ in Ihrem System und öffnen Sie diese:

. - Microsoft Dynamics NAV

The screenshot shows the navigation pane of Microsoft Dynamics NAV. The breadcrumb path is: CRONUS AG > Abteilungen > Finanzmanagement > Periodische Aktivitäten > MwSt. > Aufgaben > MwSt.-Abrechnung. The 'Aufgaben' folder and the 'MwSt.-Abrechnung' task are highlighted with red boxes. Below the navigation pane, the 'MwSt.' page is visible, showing sections for 'Listen' (Umsatzsteuervoranmeldung), 'Aufgaben' (MwSt.-Abrechnung, MwSt.-Berichte), and 'Berichte und Analysen' (MwSt. abrechnen und buchen, Zusammenf. Meldung - Formular, Tagesbuchungs-MwSt.-Posten, Tagesbuchungs-Debitorenposten Lfd. Nr., Tagesbuchungs-Kreditorenposten Lfd. Nr., EU-Verkaufslistenberichte, MwSt.-Rückgabeliste).

Sie sehen daraufhin die einzelnen Zeilen des Umsatzsteuerschemas:

The screenshot shows the 'MwSt.-Abrechnung' report in Microsoft Dynamics NAV. The report is titled 'UUSTVA' and displays a table with the following columns: Rubrikennr., Beschreibung, Feldnr., Art, Kontosumme, Buchungsart, MwSt.-Gesc..., MwSt.-Prod..., Betragsart, and Rubrikensum. The table contains the following data:

Rubrikennr.	Beschreibung	Feldnr.	Art	Kontosumme	Buchungsart	MwSt.-Gesc...	MwSt.-Prod...	Betragsart	Rubrikensum
	MEHRWERTSTEUERABRECHNUNG		Beschreibung						
			Kontosumme						
41	41B1 / Steuerfreie Erlöse \$4 1b UStG EG m. ID-Nr.		MwSt.-Summe		Verkauf	EU	MWST.7	Bemessungsgr.	
41	41B2 / Steuerfreie Erlöse \$4 1b UStG EG m. ID-Nr.		MwSt.-Summe		Verkauf	EU	MWST.19	Bemessungsgr.	
			Kontosumme						
43	43B1 / Stfr. Umsätze m. VorSt-Abzug \$4 2-7 UStG		MwSt.-Summe		Verkauf	EXPORT	MWST.7	Bemessungsgr.	
43	43B2 / Stfr. Umsätze m. VorSt-Abzug \$4 2-7 UStG		MwSt.-Summe		Verkauf	EXPORT	MWST.19	Bemessungsgr.	
			Kontosumme						
81	81B / Stpfl. Umsätze 19 %		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.19	Bemessungsgr.	
81	81S / Umsatzsteuer 19 %		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.19	Betrag	
			Kontosumme						
86	86B / Stpfl. Umsätze 7 %		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.7	Bemessungsgr.	
86	86S / Umsatzsteuer 7 %		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.7	Betrag	
			Kontosumme						

Machen Sie einen Rechtsklick an beliebiger Stelle auf die Zeilen und wählen Sie „Neue Zeile“ aus. Hier können Sie nun die neuen Werte eintragen:

Rubrikennr.	Beschreibung	Feldnr.	Art	Kontosumme	Buchungsart	MwSt.-Gesc...	MwSt.-Prod...	Betragsart	Rubrikensumme
MEHRWERTSTEUERABRECHNUNG			Beschreibung						
			Kontosumme						
41	41B1 / Steuerfreie Erlöse §4 1b USIG EG m. ID-Nr.		MwSt.-Summe		Verkauf	EU	MWST.7	Bemessungsgr.	
41	41B2 / Steuerfreie Erlöse §4 1b USIG EG m. ID-Nr.		MwSt.-Summe		Verkauf	EU	MWST.19	Bemessungsgr.	
			Kontosumme						
43	43B1 / Stfr. Umsätze m. VorSt-Abzug §4 2-7 USIG		MwSt.-Summe		Verkauf	EXPORT	MWST.7	Bemessungsgr.	
43	43B2 / Stfr. Umsätze m. VorSt-Abzug §4 2-7 USIG		MwSt.-Summe		Verkauf	EXPORT	MWST.19	Bemessungsgr.	
			Kontosumme						
35A	35 - Sonstige Steuersätze 16%		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.16	Bemessungsgr.	
36A	36 - Sonstige Steuersätze 16%		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.16	Betrag	
35B	35 - Sonstige Steuersätze 5%		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.5	Bemessungsgr.	
36B	36 - Sonstige Steuersätze 5%		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.5	Betrag	
81	81B / Stptl. Umsätze 19 %		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.19	Bemessungsgr.	
81	81S / Umsatzsteuer 19 %		MwSt.-Summe		Verkauf	INLAND	MWST.19	Betrag	
			Kontosumme						

Achten Sie bitte darauf, dass Sie jeweils eine Zeile mit der Bemessungsgrundlage und eine Zeile mit dem Betrag eintragen. Tragen Sie bitte jeweils zwei Zeilen für jeden Steuersatz (16% und 5%) ein. In den hinteren Feldern tragen Sie die neu angelegten MwSt.-Produktbuchungsgruppen für 5% und 16% ein. Wiederholen Sie die Schritte für die Rubriken 95 und 96 für innergemeinschaftliche Erwerbe.

Scrollen Sie als Nächstes bitte weiter nach unten zur Verprobung Ihrer Steuerkonten. Dort tragen Sie bitte ebenfalls mit einem Rechtsklick eine neue Zeile ein und wählen eine neue Rubrikennummer. Nutzen Sie hier bitte die Art „Kontosumme“, um im darauffolgenden Feld das von Ihnen neu angelegte Steuerkonto einzutragen.

62	Entrichtete Einfuhrumsatzsteuer §15(1)S.1 Nr.2US...	MwSt.-Summe	Einkauf	INLAND	EUST	Betrag		Vorzeichen	
			Kontosumme						
83	Verbleibender Betrag	Rubrikensumme					51 86 97 93 6 6 61	Vorzeichen	
			Kontosumme						
10	PROBE	Kontosumme						Vorzeichen	
11	P51 / Umsatzsteuer 19 %	Kontosumme	1775					Vorzeichen	
12	P86 / Umsatzsteuer 7 %	Kontosumme	1771					Vorzeichen	
13	P35 / Umsatzsteuer 16%	Kontosumme	1772					Vorzeichen	
14	P97 / Erwerbsteuer 19 %	Kontosumme	1773					Vorzeichen	
15	P93 / Erwerbsteuer 7 %	Kontosumme	1772					Vorzeichen	
16	P66 / Vorsteuer	Kontosumme	1571 1575					Vorzeichen	
17	P61 / Erwerbvorsteuer	Kontosumme	1773 1784					Vorzeichen	
17	Verbleibender Betrag	Rubrikensumme					10.15	Vorzeichen	

Achten Sie bitte darauf, in der letzten Zeile des verbleibenden Betrags, die Spalte Rubrikensumme anzupassen.

Danach schließen Sie die Seite mit OK.

3 Weiteres

Falls Sie Fragen zu dieser Einrichtung haben oder Unterstützung wünschen, wenden Sie sich gern jederzeit an uns über die E-Mail-Adresse support.west@cosmoconsult.com mit Angabe eines Ansprechpartners und einer Telefonnummer für einen Rückruf.