

1. Anlegen neuer USt-Codes am Beispiel IG-Erwerbe

a) Programmaufruf. Umsatzsteuer (s_alltap): Fast immer unter <Buchhaltung> <Stamm> <Umsatzsteuer> zu finden:

Code	Satz	nicht Abzug	Ref-Code	WaK Code	Art	Verw.-Code	EDI	Konto Soll	Konto Haben	Land	Buchungstext	Auswertungst
UFA	0,00				0	0				A	Umbuchung Finanzamt	
WM2	20,00				1	1		16115		A	MwSt Wartekonto 20%	
TR2	20,00				1	1		16117		A	Teilrechnung mwst Wartekor	
OU2	10,00				1	0		16113		O	Mwst 10 % v. OBI	
OU1	20,00				1	0		16113		O	Mwst 20 % v. OBI	
OKM	0,00				1	0		16113		O	OBI keine MWST	
AZM	20,00				1	0		16120		A	Anzahlung 20%	
AKM	0,00				1	1		16120		A	Anzahlung keine MwSt	
61M	19,00				1	0		16140		D	Mwst 19 % BRD Fliesen	
20M	20,00				1	0		16120		A	Mwst 20 % Unverteilt	
10M	10,00				1	0		16116		A	Mwst 10 % Unverteilt	
03M	0,00				1	0		16121		A	Mwst 0 % Bauleistung	
50M	0,00				2	0		16131		A	Mwst 0% EU Ausfuhr	

Datensatz wurde gespeichert!

b) Neuen Code anlegen und Speichern. Beim Speichern wird nochmals auf weitere notwendige Maßnahmen hingewiesen

KFZ	20,00			E	0		15630	15640	A	IG erwerbe KFZ	Innergem.Import + Reverse-Ch
48V	20,00			E	0		15521	16113	A	Vst/Mwst 20 % Bauleistung	Innergem.Import + Reverse-Ch
40V	20,00			E	0		15530	16130	A	Vst/Ewst 20 % unverteilt	Innergem.Import + Reverse-Ch
30V	10,00			E	0		15531	16132	A	Vst/Ewst 10 % unverteilt	Innergem.Import + Reverse-Ch
VST	0,00			U	0				A	Vorsteuerdirektbuchung	Vorsteuer-Direktbuchung
VD	0,00			U	0				A	Vst. Direktbuchung	Vorsteuer-Direktbuchung
DVD	0,00			U	0				O	OBI VST Direkt	Vorsteuer-Direktbuchung
90V	0,00			U	0				A	Eust Direktbuchung	Vorsteuer-Direktbuchung
WV2	20,00			V	1		15513		A	Vorsteuer Wartekonto 20 %	Vorsteuer
WV1	10,00			V	1		15513		A	Vorsteuer Wartekonto 10%	Vorsteuer
OKV	0,00			V	0		16113		O	OBI Keine Vorsteuer	Vorsteuer
DV2	20,00			V	0						Vorsteuer
DV0	0,00			V	0						Vorsteuer
B20	20,00	50,00		V	0						Vorsteuer
B10	10,00	50,00		V	0						Vorsteuer
63V	9,00			V	0						Vorsteuer
62V	12,00			V	0						Vorsteuer
61V	19,00			V	0						Vorsteuer

Verwaltung USt/Sammelkonten

Neuer Ust-Code angelegt - bitte prüfen/aktualisieren
 - Skontogruppen/Konten ergänzen
 - UVA-Formularzuordnung ergänzen
 (+ ev. Kammerumlage)

OK

2. Zuordnung des USt-Codes in das Formular

a) Button „Zuordnung“ + Doppelklick auf die gewünschte Kennzahl

The screenshot shows the 'UVA-Details: UVA-Österreich ab 2008' window. A table lists various tax items with columns for 'Zeile', 'Form. Nr.', 'Bezeichnung', and 'Wert lt.'. The 'Zuordnung USt-Codes' dialog box is open, displaying the selected item: 'Enthaltene Vorsteuern lt. Kz. 060 und/oder 065 betr. KFZ - USt-Betrag'. Below the dialog, a table is partially visible with columns: 'Ust-Code', 'E2', 'Art', 'Ust-Satz', 'Bezeichnung', 'Gruppenart', and 'Gruppe'.

Zeile	Form. Nr.	Bezeichnung	Wert lt.
70	038_B	mit 8 % für pauschalierte Landwirte	USt-Bemessung
71	038_U	mit 8 % für pauschalierte Landwirte	USt-Betrag
72	083	Vorsteuern betr. die geschuldete, auf dem Abgabekonto verb.	USt-Betrag
73		%	USt-Betrag
74	048	Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1a (Bauleistungen)	USt-Betrag
75	076	Nicht zu versteuernde Erwerbe lt Art. 3 Abs. 8 Mitgl. Staat	USt-Bemessung
76	077	Nicht zu versteuernde Erwerbe lt Art. 3 Abs. 8 Inland	USt-Bemessung
77		%	USt-Betrag
78	044	Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1b	USt-Betrag
79	027	Enthaltene Vorsteuern lt. Kz. 060 und/oder 065 betr. KFZ	USt-Betrag

b) Mit „F4“ USt-Code auswählen und einfügen:

The screenshot shows the 'Zuordnung USt-Codes' dialog box with the 'Auswahl' window open. The 'Auswahl' window displays a list of VAT codes with columns for 'Umsatzsteuer', 'Art', 'Satz', and 'Bezeichnung'. The 'KFZ' code is highlighted.

Umsatzsteuer	Art	Satz	Bezeichnung
AKM	1	0	Anzahlung keine MwSt
AZM	1	20	Anzahlung 20%
B10	V	10	Bewirtung 10 %
B20	V	20	Bewirtung 20 %
DV0	V	0	DREIECKSGESCH.
DV2	V	20	RB Vorsteuer direktbuchung
KFZ	E	20	IG erwerbe KFZ
MD	9	0	MwSt Hilfscode f. Anzahlung
PKM	1	0	ORI keine MWST

c) Ergebnis: Eingefügter UST-Code.

The screenshot shows the 'UVA-Details: UVA-Österreich ab 2008' window with a table of tax items. A dialog box titled 'Zuordnung USt-Codes' is open, showing the assignment of UST codes to a specific tax item.

Zeile	Form. Nr.	Bezeichnung	Wert lt.
70	038_B	mit 8 % für pauschalierte Landwirte	USt-Bemessung
71	038_U	mit 8 % für pauschalierte Landwirte	USt-Betrag
72	083	Vorsteuern betr. die geschuldete, auf dem Abgabekonto verb.	USt-Betrag
73		%	USt-Betrag
74	048	Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1a (Bauleistungen)	USt-Betrag
75	076	Nicht zu versteuernde Erwerbe lt Art. 3 Abs. 8 Mitgl Staat	USt-Bemessung
76	077	Nicht zu versteuernde Erwerbe lt Art. 3 Abs. 8 Inland	USt-Bemessung
77		%	USt-Betrag
78	044	Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1b	USt-Betrag
79	027	Enthaltene Vorsteuern lt. Kz. 060 und/oder 065 betr. KFZ	USt-Betrag

Zuordnung USt-Codes						
Enthaltene Vorsteuern lt. Kz. 060 und/oder 065 betr. KFZ - USt-Betrag						
Ust-Code	E2	Art	Ust-Satz	Bezeichnung	Gruppenart	Gruppe
KFZ		E	20,00	IG erwerbe KFZ		

d) Die Vorgehensweise für andere benötigte UST-Codes wiederholen.

3. Skontokonten neue UST-Code zuordnen

Programm	Beschreibung
Firma	
Sachkonten	
Konten-Gruppen	
Bereiche verwalten	
Kunden	

[001] Sachkonten verwalten

Skontogruppen | Kontenlisten

Kontoart: Aktiv Passiv
 Aufwand Ertrag

Ust-Pflicht Ust-Code

Verwendung

Skontogruppe

Darstellung

Konsolidierung

Berechtigung

Kennz.-Wechsel

Kennzahl LV-AwV

Kennz. Grenzüb. Dienstl.

Konto-Nr Konzern Konto-Nr alt

Verwalten Skontogruppen/-konten

Skontogruppen

Code	Bezeichnung	Fixe Ust
\$RLG	Theoretischer Skonto	
AUFW	Skontoaufwand	
ERTR	Skontoertrag	

Skontokonten

Ust	Ust-%	Konto	Bezeichnung	Konto unb. Skonto	Bezeichnung
*		440000	Skontoaufwand		
D00		440000	Skontoaufwand		
E10	10,00	440000	Skontoaufwand		
E16	16,00	440000	Skontoaufwand		
E20	20,00	440000	Skontoaufwand		
M07	7,00	440000	Skontoaufwand		

4. Eventuell Sachtenkonten anlegen + neue UST-Code zuordnen

The screenshot shows the SAP 'Sachkonten verwalten' (Manage Real Accounts) dialog box. The window title is '[001] Sachkonten verwalten'. The menu bar includes 'Datei', 'Bearbeiten', 'Skontogruppen', 'Extras', and 'Hilfe'. The toolbar contains icons for file operations and buttons for 'Kopieren', 'Tabelle', 'Skontogruppen', and 'Kontenlisten'. The main form is divided into several sections:

- Konto:** 03000, Status: aktiv
- Bezeichnung:** Reklameanlagen
- Währung:** (empty)
- Kursart:** (empty)
- Kontoart:** Aktiv, Passiv, Aufwand, Ertrag
- Navigation:** Allgemein | Gruppen | Bereiche | Kostenrechnung | Info
- Ust-Pflicht:** Ust-Code: (empty, highlighted with a black box)
- Verwendung:** (empty)
- Skontogruppe:** (empty)
- Darstellung:** (empty)
- Konsolidierung:** (empty)
- Berechtigung:** (empty)
- Kennz.-Wechsel:** (empty)
- Kennzahl LV-AWV:** (empty)
- Kennz. Grenzüb. Dienstl.:** (empty)
- Konto-Nr Konzern:** (empty) **Konto-Nr alt:** (empty)
- Options:** Sperre Nullsaldo, EB-Übernahme, Mengenkonto, OP-Führung, Skontofähig
- Buchungssperre bis Geschäftsjahr / Periode:** (empty) / (empty)
- Buttons:** NUM