

>edrewe

Umsetzung der
Umsatzsteuer-
senkung



Vorstellung

- > Cedric Klauck
Systemberater edrewe



Agenda

- > 1. Senkung der Umsatzsteuer
- > 2. Umsetzung der USt-Senkung in edrewe
- > 3. Änderungen in edrewe am praktischen Beispiel

1. Senkung der Umsatzsteuer

- > Allgemeiner Steuersatz 19% → 16%
- > Ermäßigter Steuersatz 7% → 5%
- > Senkung befristet vom 01.07.2020 – 31.12.2020
- > Leistungszeitpunkt maßgebend für Lieferung & Leistung

2. Umsetzung der USt-Senkung in edrewe

- > Befristete Anpassung der Automatikkonten
- > Übersteuerung der Automatikkonten durch Steuerschlüssel
- > Neue Steuerschlüssel für 16% und 5% im Umsatz- & Vorsteuerbereich
 - Umsatzsteuerschlüssel 4 → 5%
 - Umsatzsteuerschlüssel 5 → 16%
 - Vorsteuerschlüssel 6 → 5%
 - Vorsteuerschlüssel 7 → 16%

2. Umsetzung der USt-Senkung in edrewe

- > Anlage neuer Sammelkonten für 5% Umsatz- & Vorsteuer
 - USt. 1680
 - VSt. 1569

- > Alte Sammelkonten für 16% Umsatz- & Vorsteuer werden wieder gültig
 - USt. 1775
 - VSt. 1575

- > Anlage neuer Sammelkonten für Umsatz- & Vorsteuer für „Auslandssachverhalte“

2.1 Keine Anpassung notwendig

- > Wiederkehrende Buchungen und Suchmuster mit Automatikkonten
- > Individuellen (Automatik-)Konten rechnen zeitabhängig richtig
- > Abstimmung gemischter Steuersätze auf Kontenebene möglich
- > USt-Verprobung, jede Buchung kennt ihre Kennziffer
- > Umsetzung mit beteiligten Systemen „edtas“ und „edcloudFinanzen“

2.1.1. Info edcloudFinanzen

- > Anpassung der Steuersätze 16% sowie 5%
- > Anpassung der Steuersätze in der Faktura

2.1.2. Info für edtas-Kanzleien

- > Grundsätzlich alles wie in allen allgemeinen Kontenrahmen
- > Reguläre Konten bleiben bestehen
 - Bsp. Automatikkonto 8140 (Tabakwaren) 16%
- > Automatische Buchungsvorschläge
 - eurodata in Abstimmung mit allen Gesellschaften
 - Grundsätzlich keine neuen Warengruppen in den Kassen
 - Gesonderte Infos erfolgen über edtas-Rundmail-Verteiler

2.1.2. Info für edtas-Kanzleien

- > Neue Konten für die Umsatzsteuer
 - 1160 Umsatzsteuer 16%
 - 1170 Umsatzsteuer 5%
 - In UStVA in Kennziffer

- > edtas Auswertungen bleiben gleich

2.2 Hinweise zu anzupassenden Sachverhalten

- Anpassung von Werten in den wiederkehrenden Buchungen, wie z.B. EV PKW
- Suchmuster mit Steuerschlüssel müssen angepasst werden
- Achtung: Keine Anpassung der Faktura in edbeleg

3. Praktische Beispiele in edrewe

***Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!***