



Ab genau jetzt: In 3 Minuten steht Ihr SAP Business One Cloud Testsystem >

SAP Business One 10.0

Differenzbesteuerung mit der SAP Business One Cloud
Oktober 2024

SBO6700

Inhalt

- Definition des Artikelstamms
- Erstellung Einkaufsbeleg
- Erstellung Ausgangsrechnung
- Journalbuchungen, die durch die Ausgangsrechnung erzeugt werden

Definition des Artikelstamms – Reiter Allgemein und Benutzerdefinierte Felder

Lagerverwaltung > Artikelstamm

Artikelstammdaten

Artikelnr.

Auto

300000

Beschreibung

Artikel differenzbesteuert

Fremdsprachiger Name

Artikelart

Artikel

Artikelgruppe

Artikel

ME-Gruppe

Manuell

Preisliste

01 Verkaufspreisliste

☒ Lagerartikel

☒ Verkaufsartikel

☒ Einkaufsartikel

Barcode

Stückpreis

Hauptwährung

300,00 EUR

Artikel, die der Differenzbesteuerung unterliegen, müssen definiert sein als Lager-, Verkaufs- und Einkaufsartikel

Allgemein

Einkaufsdaten

Verkaufsdaten

Bestandsdaten

Planungsdaten

Produktionsda...

Eigenschaften

Bemerkungen

Anhänge

☐ Rabattgruppen nicht anwenden

Hersteller

- Kein Hersteller -

Zusätzlicher Identifikator

Versandart

Serviceattribute

Garantievorlage

☐ Relevant für Intrastat

Serien- und Chargennummern

Artikel verwalten nach:

Seriennummern

Managementmethode

Bei jeder Buchung

Ausgabe vorrangig nach

Serien- und Chargennummern

Für Artikel, die der Differenzbesteuerung unterliegen, muss es möglich sein, den Einkaufspreis, genau der Seriennummer zuzuordnen. Hierfür ist es notwendig, dass die Artikel Seriennummern geführt sind und zusätzlich nach Seriennummer bewertet werden. In Register Bestand muss daher die Bewertung nach Seriennummer gewählt werden.

Bemerkungen

Art der erweiterten Regel

Allgemein

Ursprungsland/-region

Identifikation Standardartikel

Warenklassifizierung

Benutzerdef. Feld

Allgemein

Wird das Feld Differenzbesteuerung nicht mit ja versehen, dann können die benötigten Journalbuchungen nicht automatisch erzeugt werden, zusätzlich wird die Steuer nicht richtig berechnet und nicht richtig ausgewiesen. Die Angabe des Steuerkennzeichens im Register Einkauf und Verkauf haben keine Relevanz für die richtige Journalbuchung.

Differenzbesteuerung

Ja

OK

Abbrechen

Benutzerdefinierte Werte sind sichtbar, wenn bei Ansicht ein Haken für benutzerdefinierte Werte gesetzt ist.

Definition des Artikelstamms – Reiter Bestand

Lagerverwaltung > Artikelstamm

Artikelstammdaten

Artikelnr.

Auto

300000

☒ Lagerartikel

Beschreibung

Artikel differenzbesteuert

☒ Verkaufsartikel

Fremdsprachiger Name

☒ Einkaufsartikel

Artikelart

Artikel

Artikelgruppe

ME-Gruppe

Preisliste

Barcode

Stückpreis

Allgemein

Einkaufsdaten

Verkaufsdaten

Bestandsdaten

Planungsdaten

Produktionsda...

Eigenschaften

Bemerkungen

Anhänge

Lagerverwaltungsmethode festle...

Artikelgruppe

☒ Bestandsführung nach Lager

ME-Name

Gewicht

Bestandshöhe

Erforderlich (EinkaufsME)

Minimum

Maximum

Bewertungsmethode

Serie/Charge

#	Lagercode	Lagername	Gesperrt	Erster Lagerplatz	Standardlagerplatz
1	01	Allgemeines Lager	<input type="checkbox"/>	01-SYSTEM-BIN-LOCATION	
2			<input type="checkbox"/>		

Für Artikel, die der Differenzbesteuerung unterliegen, muss es möglich sein, den Einkaufspreis, genau der Seriennummer zuzuordnen. Hierfür ist es notwendig, dass die Artikel Seriennummern geführt sind und zusätzlich nach Seriennummer bewertet werden. In Register Bestand muss daher die Bewertung nach Seriennummer gewählt werden.

Standardlager festlegen

Aktualisieren

Abbrechen

Einkauf des Artikels

Einkauf > Eingangsrechnung

Eingangsrechnung

Lieferant

70000

Name

Verkäufer

Ansprechpartner

Lieferantenref.nr.

Hauswährung

Nr.

Primär

90000009

Status

Offen

Buchungsdatum

11.07.2022

Fälligkeitsdatum

10.08.2022

Belegdatum

11.07.2022

Inhalt

Logistik

Buchhaltung

Anhänge

Artikel/Serviceart

Artikel

Zusammenfassungstyp

Keine Zusfg.

#	Typ	Artikelnr.	Artikelbeschreibung	Menge	ME-Name	Stückpreis	Rabatt %	Preis nach Rabatt	Gesamt (HW)	Steuerkennzeichen	Lagerplatzzuordnung	Lager	Liel
1		300000	Artikel differenzbesteuert	1		200,00 EUR	0,00	200,00 EUR	200,00 EUR	V00	1	01	

Seriennummern - Definition

Zeilen aus Belegen

#	Belegnr.	Artikelnummer	Artikelbeschreibung
1	BE 90000009	300000	Artikel differenzbesteuert

Angelegte Seriennummern

#	Seriennummer	Losnummer	Lagerplatz	Ablaufdatum	Herstellungsda
1	356158/2310/4589		01-02		

Einkäufer

-Kein Vertriebsmitarbeiter-

Eigentümer

Zahlungsauftragslauf

Bemerkungen

Angelegt gesamt

1

Aktualisieren

Abbrechen

Lagerplätze neu zuordnen

Automatische Zuordnung

Sie können auch

Gesamt vor Rabatt

200,00 EUR

Rabatt

%

Anzahlung gesamt

Fracht

Rundung

Steuer

Fällige Zahlungssumme

200,00 EUR

angewandter Betrag

Fälliger Saldo

200,00 EUR

Kopieren von

Kopieren nach

Ein Artikel, der im Artikelstamm als „Differenzbesteuerung ja“ definiert ist, ruft in der Eingangsrechnung automatisch das Steuerkennzeichen V00 auf

Beim Einkauf muss die Seriennummer in SAP Business One hinterlegt werden.

Bewertung des Artikels

Lagerverwaltung > Artikelstamm > rechte Maus: Transaktionsbericht Seriennummern

Transaktionsbericht Seriennummern

Seriennummern

#	Artikelnr.	Artikelbeschreibung	Seriennummer	Losnummer	Ablaufdatum	Herstellungsdatum	Zulassungsdatum	Herstellergarantie Beginn	Herstellergarantie Ende	Lagercode	Lagerplatz	Status	Details
1	300000	Artikel	356158/2310/45...				11.07.2022			01		Verfügbar	
2	300000	Artikel											
3	300000	Artikel											
4	300000	Artikel											
5	300000	Artikel											
6	300000	Artikel											
7	300000	Artikel											
8	300000	Artikel											
9	300000	Artikel											
10	300000	Artikel differenzbesteuert	356158/2310/45...				11.07.2022			01		Verfügbar	

Transaktionen für Seriennummer: 1

#	Beleg	Bel.zeil.	Datum
1	SI 1	1	16.06.2022
2	AU 50000000	1	15.06.2022
3	AU 50000000	1	15.06.2022
4	AU 50000001	1	16.06.2022
5	AU 50000001	1	16.06.2022
6	AU 50000001	2	16.06.2022
7	AU 50000001	2	16.06.2022
8	AU 50000002	10	17.06.2022
9	AU 50000002	10	17.06.2022
10	AU 50000003	1	20.06.2022

Details Seriennummer

Artikelnummer: 300000

Artikelbeschreibung: Artikel differenzbesteuert

Lager: 01 Status: Verfügbar

Lagerplatz: 01-02

Herstellerei:

Seriennummer: 356158/2310/4589

Losnummer:

Systemnr.: 10

Zulassungsdatum: 11.07.2022

Herstellungsdatum:

Ablaufdatum:

Aufgrund der gewählten Bewertungsmethode „Bewertung nach Serie“ wird der Einkaufspreis in Zusammenhang mit der Seriennummer gespeichert

Details

Kosten: 200,00 EUR

OK Abbrechen

Zugeordnet	Richtung	Lagerplatz
	Eingang	
1	Zuordnung	
-1	Zuordnung	
1	Zuordnung	
-1	Zuordnung	
1	Zuordnung	
-1	Zuordnung	
1	Zuordnung	
-1	Zuordnung	
1	Zuordnung	

Verkauf des Artikels - Ausgangsrechnung

Verkauf > Ausgangsrechnung

Ausgangsrechnung

Kunde

10050

Name

Käufer

Ansprechpartner

Kundenref.nr.

GP-Währung

EUR

Nr.

Primär

70000023

Status

Offen

Buchungsdatum

11.07.2022

Fälligkeitsdatum

25.07.2022

Belegdatum

11.07.2022

Hauptwährung

300,00 EUR

Inhalt

Logistik

Buchhaltung

Anhänge

Artikel/Serviceart

Artikel

Zusammenfassungstyp

Keine Zusfg.

#	Typ	Artikelnr.	Artikelbeschreibung	Menge	ME-Name	Stückpreis	Rabatt %	Preis nach Rabatt	Gesamt (HW)	Steuerkennzeichen	Lager	Lager	Lieferdat.	Sachkonto	Bruttogewinn Basispreis
1		300000	Artikel differenzbesteuert	1		300,00 EUR	0,00	300,00 EUR	300,00 EUR	A100		01		2751	200,00 EUR
2							0,00			A2					

Auswahl Seriennummern

Zeilen aus Belegen

#	Artikelnr.	Artikel
1	300000	Artikel

Verfügbare Seriennummern

Filtern nach

Seriennummer

Filter

Suchen

#	Seriennummer	Lagerplatz
4	5	01-SYSTEM-BIN-LOCATION
5	6	01-SYSTEM-BIN-LOCATION
6	7	01-SYSTEM-BIN-LOCATION
7	1234	01-SYSTEM-BIN-LOCATION
8	7895	01-SYSTEM-BIN-LOCATION

Verfügbare Menge

8

Gesamt ausgewählt

1

Verfügbare Seriennummern anzeigen

Alle

Aktualisieren

Abbrechen

Ausgewählte Seriennummern

#	Seriennummer	Lagerplatz
1	356158/2310/...	01-02

Vertriebsmitarbeiter

-Kein Vertriebsmitarbeiter-

Eigentümer

Deibert, Sergius

Zahlungsauftragslauf

Bemerkungen

Hinzufügen & ...

Abbrechen

Gesamt vor Rabatt

300,00 EUR

Rabatt

%

Anzahlung gesamt

Fracht

Rundung

Steuer

Gesamt

300,00 EUR

Angewandter Betrag

Fälliger Saldo

300,00 EUR

Kopieren von

Kopieren nach

Ein Artikel, der im Artikelstamm als „Differenzbesteuerung ja“ definiert ist, ruft in der Ausgangsrechnung automatisch das Steuerkennzeichen A100 auf

Über die Seriennummernbewertung weiß SAP Business One welchen Einkaufspreis dem zu verkaufenden Artikel hinterlegt ist.

Beim Verkauf muss die Seriennummer des zu verkaufenden Artikels in SAP Business One festgelegt werden.

Verkauf des Artikels – Journalbuchung 1

Verkauf > Ausgangsrechnung > rechts Maus: Journalbuchung

Journalbuchung

Serie

Primär

Nummer

77

Buchungsdatum

11.07.2022

Fälligkeitsdatum

25.07.2022

Belegdatum

11.07.2022

Bemerkungen

Ausgangsrechnungen - 10050

☐ Neubewertungsbericht Wechselkurs

Ursprung

RE

Urspr. Nr.

70000023

Transaktionsnummer

94

Vorlagentyp

Vorlage

Kennzeichen

Projekt

☐ EU-Bericht

Trans.code

Ref. 1

70000023

Ref. 2

Ref. 3

☐ Automatische USt.

☐ Latente Steuern verwalten

☐ QSt. verwalten

Rahmenvertrag

Inhalt

Anhänge

► Bearbeitungsmodus expandieren

#	Sachkto/GP-Code	Sachkto/GP-Name	Soll	Haben	Vorlage für Bemerkungen	Steuerkennzeichen	UID-Nummer	Steuerbetrag	Bruttowert
1	10050	Käufer	300,00 EUR						
2	1770	Umsatzsteuer		0,00 EUR		A100			
3	2751	Interimskonto wg Differenzbesteuerung		300,00 EUR					
4	3980	Waren		200,00 EUR					
5	3000	Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	200,00 EUR						

500,00 EUR

500,00 EUR

Beim Erstellen der Ausgangsrechnung wird automatisch eine Journalbuchung hinterlegt. Diese grenzt keine Steuer ab und bebucht ein Interimskonto.

OK

Abbrechen

☐ FW anzeigen

☐ SW anzeigen

Aus Excel importieren

Vorlage zurücksetzen

SAP

Gold Partner

con-esprit

8

Verkauf des Artikels – Journalbuchung 2

Verkauf > Ausgangsrechnung > rechts Maus: Journalbuchung > ein Datensatz nach rechts

Journalbuchung

Serie

Primär

Nummer

78

Buchungsdatum

11.07.2022

Fälligkeitsdatum

11.07.2022

Belegdatum

11.07.2022

Bemerkungen

Umbuchung Differenzsteuer zu Rechnung 70000023

Ursprung

JE

Urspr. Nr.

78

Transaktionsnummer

96

Vorlagentyp

Vorlage

Kennzeichen

Projekt

Trans.code

Ref. 1

70000023

Ref. 2

42

Ref. 3

☐ Neubewertungsbericht Wechselkurs

☐ Storno

☐ Ausgleichsbuchung (Periode 13)

☐ EU-Bericht

☒ Automatische USt.

☐ Latente Steuern verwalten

☐ QSt. verwalten

Rahmenvertrag

Inhalt

Anhänge

► Bearbeitungsmodus expandieren

#	Sachkto/GP-Code	Sachkto/GP-Name	Soll	Haben	Vorlage für Bemerkungen	Steuerkennzeichen	UID-Nummer	Steuerbetrag	Bruttowert
1	2751	Interimskonto wg Differenzbesteuerung	300,00 EUR						
2	8193	Differenzbesteuerung		200,00 EUR		A10			200,00 EUR
3	8191	Erlöse Differenzbesteuerung 19 % USt		84,03 EUR		A2		15,97 EUR	100,00 EUR
4	1770	Umsatzsteuer		0,00 EUR		A10			
5	1776	Umsatzsteuer 19%		15,97 EUR		A2			

Zusätzlich wird eine zweite Journalbuchung erstellt, die die Konten 8193 (SKR03) und 8191 in der richtigen Höhe anspricht und die Steuer auf den Differenz zwischen Einkaufspreis und Verkaufspreis berechnet und abgrenzt. Diese Journalbuchung enthält einen Verweis auf die ursprüngliche Ausgangsrechnung. Alle Journalbuchungen dieser Art erhalten zusätzlich eine fortlaufende Nummerierung.

300,00 EUR	300,00 EUR
------------	------------

OK

Abbrechen

☐ FW anzeigen

☐ SW anzeigen

Aus Excel importieren

Vorlage zurücksetzen

Verkauf des Artikels – Ausgangsrechnung – Benutzerdefinierte Felder

Verkauf > Ausgangsrechnung

Ausgangsrechnung

Kunde

10050

Name

Käufer

Ansprechpartner

Kundenref.nr.

Hauswährung

Nr.

Primär

70000023

Status

Offen

Buchungsdatum

11.07.2022

Fälligkeitsdatum

25.07.2022

Belegdatum

11.07.2022

Inhalt

Logistik

Buchhaltung

Anhänge

Artikel/Serviceart

Artikel

#	Typ	Artikelnr.	Artikelbeschreibung	Menge	ME-Name	Stückpreis	Rabatt %	Preis nach Rabatt	Gesamt (HW)	Steuerkennzeichen	Lagerplatzzuordnung	Lager	Lieferdat.	Sachkonto	Brutt
1		300000	Artikel differenzbesteuert	1		300,00 EUR	0,00	300,00 EUR	300,00 EUR	A100	1	01		2751	200,00 EUR

Vertriebsmitarbeiter

-Kein Vertriebsmitarbeiter-

Eigentümer

Deibert, Sergius

Zahlungsauftragslauf

Bemerkungen

Gesamt vor Rabatt

300,00 EUR

Rabatt

%

Anzahlung gesamt

Fracht

Rundung

Steuer

Gesamt

300,00 EUR

Angewandter Betrag

Fälliger Saldo

300,00 EUR

Benutzerdef. Feld

Allgemein

Status Differenzbesteuerung

berechnet

intern - Differenzbesteuerung Beleg

42

OK

Abbrechen

Kopieren von

Kopieren nach

In den benutzerdefinierten Feldern der Ausgangsrechnung ist ein Kontrollmechanismus hinterlegt. Dort kann entnommen werden, ob die Journalbuchung für die Differenzbesteuerung durchgeführt wurde und welche fortlaufende Nummer für diese Berechnung hinterlegt wurde.

Benutzerdefinierte Werte sind sichtbar, wenn bei Ansicht ein Haken für benutzerdefinierte Werte gesetzt ist.

Verkauf des Artikels – Layout Ausgangsrechnung

Verkauf > Ausgangsrechnung > Vorschau



Haftungsausschluss

Die Informationen in dieser Publikation wurden aus Daten erarbeitet, von deren Richtigkeit ausgegangen wurde; wir übernehmen jedoch weder Haftung noch eine Garantie für die Richtigkeit und Vollständigkeit der Informationen.

Obwohl wir diese Publikation mit Sorgfalt erstellt haben, ist nicht auszuschließen, dass sie unvollständig ist oder Fehler enthält. Der Herausgeber, dessen Geschäftsführer, leitende Angestellte oder Mitarbeiter haften deshalb nicht für die Richtigkeit und Vollständigkeit der Informationen. Etwaige Unrichtigkeiten oder Unvollständigkeiten der Informationen begründen keine Haftung, weder für unmittelbare noch für mittelbare Schäden.