

Änderung der Mehrwertsteuer von 16% auf 19%

Vom 01.07.2020 – 31.12.2020 wurde in Deutschland der Mehrwertsteuersatz von 19 Prozent auf 16 Prozent beziehungsweise von 7 Prozent auf 5 Prozent herabgesetzt.

Diese Änderung galt nur für 6 Monate.

Ab 01.01.2021 gilt nun wieder der gewohnte Mehrwertsteuersatz von 19 Prozent.

In dieser Dokumentation beschreiben wir Ihnen die erforderlichen Schritte zur Umsetzung der gesetzlichen Anforderung.

Wichtiger Hinweis: Die Umsetzung setzt voraus, dass Sie den MP-Programmstand 7.5 Build 6123 oder höher installiert haben.
Für die Anwender mit dem Programmstand 7.6 soll das Build 6126 oder höher installiert sein.

Diese Vorgaben sollten nur von versierten Anwendern, die zudem Zugriff auf den Menüpunkt @net_Manager haben, eingepflegt werden.

Nutzern der Schnittstelle zur Finanzbuchhaltung:

- Raten wir, sich im Vorfeld der Umstellung mit dem Steuerberater abzustimmen.
- Nach unserer Erfahrung ist es für manche Finanzbuchhaltungen (z. B. DATEV) empfehlenswert, neue Umsatzerlös- und Einkaufskonten anzulegen. Auch dies besprechen Sie bitte mit Ihrem Steuerberater. In so einem Falle sind auch Konten im MÖBELPILOT unter „Konten- und Kostenstellenzuordnung“ anzupassen.
- Klären Sie die Behandlung von Anzahlungsrechnungen
Hier ist folgendes Szenario denkbar: Eine Anzahlungsrechnung wurde im Zeitraum Juli-Dezember 2020 erstellt und an die FiBu übergeben.

Diese wird aber erst ab dem 01.01.2021 auf der Schlussrechnung berücksichtigt.

Hier wird abweichend verfahren. Die Anzahlungsrechnung wird in der Finanzbuchhaltung mit dem alten Mehrwertsteuersatz „storniert“ und die Ausgangsrechnung in voller Höhe unter Berücksichtigung des aktuellen Steuersatzes in die FiBu gebucht. Überprüfen Sie bitte vor der ersten Buchung, ob die Konten- und Kostenstellenzuordnung stimmt.

Arbeiten VOR der Umstellung

1. MÖBELPILOT-Build Nr. überprüfen

Überprüfen Sie, ob das aktuelle Patch für Ihre Programmversion eingespielt wurde (dieser Hinweis gilt nicht für Anwender der ASP-Lösung). Aktualisieren Sie den MÖBELPILOT ggf.

2. Ausgangrechnungen drucken

Alle Rechnungen der bereits bis Dezember 2020 ausgelieferten Waren **müssen** gedruckt sein.

3. Warenausgänge bestätigen

Alle Warenausgänge, die den Monat Dezember 2020 und früher betreffen, **müssen** über das Programm „Bestätigen Auslieferung“ abgerechnet sein.

4. Kassendaten an MÖBELPILOT übertragen

Gilt nur für Anwender mit angeschlossenem Kassensystem

5. Nur für Nutzer der FiBu-Schnittstelle

5.1 Anzahlungsrechnungen müssen gedruckt sein.

5.2 Aus- und Eingangsrechnungen müssen gebucht sein.

5.3 Sonstige FiBu-Daten müssen gebucht sein: Menüpunkt „FiBu-Schnittstelle / Buchen restliche FiBu-Daten“

Menüpunkt „Umsatzsteueränderung“

Ab dem 24.12.2020, also 8 Tage vor dem eigentlichen Stichtag, wird der Menüeintrag "Umsatzsteueränderung" am Ende des Inhaltsverzeichnisses eingeblendet. Die im Folgenden beschriebenen Arbeitsschritte sind daher erst **ab diesem Termin** durchführbar.

The screenshot shows the MÖBELPILOT software interface. On the left is a navigation menu with various options. The 'Umsatzsteueränderung' option is highlighted with a red rectangle. The main area displays a 'Willkommen admin' header and a 'Sucher' search box. Below the header, there is a 'Menü' section and a table of 'zuletzt aufgerufene Formulare' (recently accessed forms). The table lists 9 items, with the first item being 'Umsatzsteueränderung' dated 01.01.2021 15:01:09. Below the table, there is a 'Wiedervorlage' section and a 'Nützliche Links' section with several links.

#	Formular	Datum
1	Umsatzsteueränderung	01.01.2021 15:01:09
2	Programmstand/Patch einlesen	19.11.2020 13:11:35
3	Überfällige AB/Wareneingang/Auslieferungen	19.11.2020 12:11:08
4	Erfassen Briefvorlagen	19.11.2020 12:11:07
5	Erfassen Anwendungsparameter	19.11.2020 12:11:00
6	Mandantenparameter und Filialen je Mandant	19.11.2020 09:11:17
7	Erfassen Mandanten	19.11.2020 09:11:17
8	Erfassen allg. Ablaufparameter	21.10.2020 15:10:34
9	SoLi-Ist Vergleich	21.10.2020 15:10:18

Umsetzungskriterien festlegen

Öffnen Sie den Menüpunkt „Umsatzsteueränderung“.

Sollte im Feld „Stichtag“ kein Datum stehen, so geben Sie 010121 ein und verlassen das Feld mit der ENTER-Taste.

Umsatzsteueränderung

Stichtag: 01.01.2021

erledigt von: Alle Rechnungen der gelieferten Ware sind gedruckt
AS - Anton Schuhmacher

erledigt von: Alle Lieferungen sind in der Warenwirtschaft bestätigt
AS - Anton Schuhmacher

geprüft von: Daten von Kassen sind komplett zum MöbelPilot übertragen
AS - Anton Schuhmacher

Land: DE - Deutschland

Neue Steuersätze

normaler USt-Satz (%)	19,00	für Steuerkennzeichen	1 - 16 Ust.	für Steuerkennzeichen (Vorste...	11 - 16 Vorsteuer
ermässiger USt-Satz (%)	7,00	für Steuerkennzeichen	2 - 5 Ust.	für Steuerkennzeichen (Vorste...	12 - 5 Vorsteuer

Kennzeichen für alte Steuersätze

normal USt	401	ermässigt USt	402
normal Vorsteuer	411	ermässigte Vorsteuer	412
normal USt		FiBu-Kennzeichen	
MP VSt-Kennzeichen normal		FiBu-Kennzeichen	

6. Folgende Felder markieren:

- „Alle Rechnungen der gelieferten Ware sind gedruckt“,
- „Alle Lieferungen sind in der Warenwirtschaft bestätigt“ sowie
- „Daten von Kassen sind komplett zum MÖBELPILOT übertragen“ und
- hinterlegen wer die jeweilige Aufgabe erledigt hat.

7. Abschnitt – Neue Steuersätze

Überprüfen Sie, ob die Felder „für Steuerkennzeichen ...“ die bisherigen Steuersätze die Kennzeichen **1 (16.00%)** bzw. **2 (5.00%)** enthalten.

Neue Steuersätze

normaler USt-Satz (%)	19,00	für Steuerkennzeichen	1 - 16 Ust.	für Steuerkennzeich...	11 - 16 Vorsteuer
ermässiger USt-Sat...	7,00	für Steuerkennzeichen	2 - 5 Ust.	für Steuerkennzeich...	12 - 5 Vorsteuer

8. Abschnitt – Kennzeichen für alte Steuersätze-

Kennzeichen für alte Steuersätze			
normal USt	401	ermässigt USt	402
normal Vorsteuer	411	ermässigte Vorsteuer	412
normal USt		FiBu-Kennzeichen	
MP VSt-Kennzeichen normal		FiBu-Kennzeichen	

9. Abschnitt – Optionen

Optionen	
Umrechnung des Verkaufspreises inkl. USt	1 - auch bei allen offenen Aufträgen vor Rechnungsdr. <input type="button" value="v"/>
Umrechnung nur für die Positionen mit Auftragsdatum bis (diese Einschränkung gilt nicht für Großhandelsaufträge)	30.06.2020 <input type="button" value="OK"/>

Hinweis: Die Auswahl im Screen dient lediglich als Beispiel.

Feld „Umrechnung des Verkaufspreises inkl. Ust“

Mit der Auswahl einer dieser Optionen entscheiden Sie, ob die Verkaufspreise inkl. MwSt. umgerechnet werden sollen oder nicht.

Standardmäßig hat MÖBELPILOT dies nur für Großhandelsaufträge (Nettorechnungen) getan.

Hier stehen Ihnen 2 Optionen zur Verfügung:

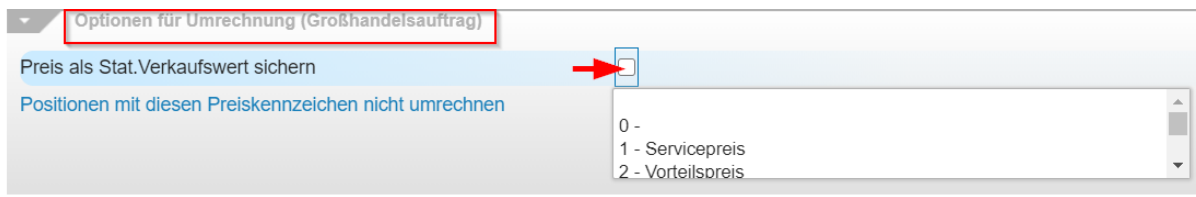
- Option 1- auch bei allen offenen Aufträgen vor Rechnungsdruck
- Option 0- nur bei Großhandelsaufträgen vor Rechnungsdruck

Feld „Umrechnung nur für die Positionen mit Auftragsdatum bis“

Mit Eingabe des Datums entscheiden Sie bis zu welchem Zeitpunkt Aufträge / Positionen umgerechnet werden sollen. Damit können Sie Kaufverträge, die vor dem 01.07.2020 geschrieben aber bisher noch nicht ausgeliefert wurden, wieder auf ihren ursprünglichen Verkaufspreis hochrechnen.

Beachten Sie, dass dies nicht für Großhandelsaufträge gilt.

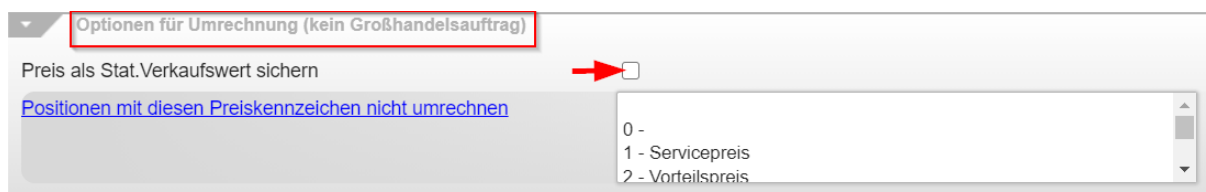
10. Abschnitt – Optionen für Umrechnung (Großhandelsauftrag)



Feld „Preis als Stat. Verkaufswert sichern“

Möchten Sie den VK-Preis mit 16% für die Statistiken beibehalten, so ist das Feld zu aktivieren. Diese Funktion betrifft nur die Großhandelsaufträge.

11. Abschnitt – Optionen für Umrechnung (kein Großhandelsauftrag)



Feld „Preis als Stat. Verkaufswert sichern“

Die Funktion ist gleich wie oben, wobei die Großhandelsaufträge davon ausgeschlossen sind.

12. Bestätigen Sie zunächst die Eingaben mit einem Klick auf den **OK**-Button.

Bevor Sie die Umsetzung **starten**, **müssen alle Abfragen beantwortet sein**, da MÖBELPILOT sonst Fehlermeldungen einblendet.

Achten Sie bitte darauf, dass während der Umstellung niemand im Warewirtschaftssystem MÖBELPILOT arbeiten darf.

Programm starten

Starten Sie die Konvertierung mit einem Klick auf den -Button.

- In dieser Zeit darf nicht gearbeitet werden -

Das Feld „Zustand“, in der Rubrik – **Status** – gibt Ihnen Auskunft über den Verlauf der Umsatzsteueränderung. Hier werden verschiedene Meldungen eingeblendet.

Vor dem Auslösen des Prozesses ist dieses Feld leer.

Im Verlauf des Prozesses wird zuerst die Meldung: „1- Konvertierung gestartet“ gefolgt von „2- Konvertierung läuft im Hintergrund“ eingeblendet.

Die Konvertierung erfolgt zunächst für die offenen, gefolgt von den abgeschlossenen Aufträgen.

Die Umstellung ist dann abgeschlossen, wenn der Status „**9-fertig**“ angezeigt wird.

The screenshot shows a 'Status' dropdown menu with 'Zustand' selected. The value '9 - Fertig' is displayed in the input field, with a red arrow pointing to it. Below the input field, it says 'geändert von' followed by a blurred name.

Der Mitarbeiter, der das Programm gestartet hat, erhält zusätzlich eine Wiedervorlage mit der Information über den Zustand des Programms.

The screenshot shows the user interface for 'admin'. It includes a 'Willkommen' header, a search bar, and a sidebar with a 'Menü' button. The main content area displays a table of 'zuletzt aufgerufene Formulare' and a 'Wiedervorlage' section. The 'Wiedervorlage' section contains one entry: '1 Umsatzsteuerumstellung erfolgreich beendet', which is highlighted with a red box.

#	Formular	Datum
1	Bearbeiten Aufträge/Erfassen Barverkäufe	24.12.2020 16:12:39
2	Alle Hintergrundjobs	24.12.2020 15:12:52
3	Hintergrundjobs	24.12.2020 15:12:16
4	Buchen restliche FiBu-Daten	24.12.2020 15:12:12
5	Kassendaten an FiBu übergeben	24.12.2020 15:12:12
6	Buchen Ausgangsrechnungen	24.12.2020 15:12:56
7	Erfassen Eingangsrechnungen	24.12.2020 15:12:33
8	Buchen Eingangsrechnungen	24.12.2020 15:12:00
9	Programmstand/Patch einlesen	19.11.2020 13:11:35
10	Überfallige AB/Wareneingang/Auslieferungen	19.11.2020 12:11:08

#	Wiedervorlagetext	Wiedervorlagedatum
1	Umsatzsteuerumstellung erfolgreich beendet	

Sollte die Konvertierung nicht erfolgreich durchgelaufen sein, so bitten wir Sie sich umgehend mit uns in Verbindung zu setzen.

In diesem Fall lautet der Text der Wiedervorlage: **Fehler bei der Konvertierung (Umsatzsteueränderung)**

Wie sieht die Ausgangsrechnung nach der Konvertierung aus? Mögliche Szenarien

Für die hier angezeigten Beispiele haben wir den 30.06.2020 als Kriterium für den Umrechnungszeitpunkt definiert. Konkret bedeutet das, dass Aufträge, die im MÖBELPILOT nach diesem Datum erfasst wurden, von der Umrechnung nicht betroffen sind (hier wird lediglich das MwSt.-KZ auf 19% gesetzt).

1. Auftrag mit einem Auftragsdatum 06.08.2020
 Auftragsstatus: Position 1 ist offen
 Positionen 2 -3 ausgeliefert

Anzahlungsrechnung wurde am 06.08.2020 mit 16% gedruckt
 Ausgangsrechnung: nicht gedruckt

Druckt man die Ausgangsrechnung nach der Umsatzsteueränderung, so wird Anzahlungsrechnung mit 16% MwSt. ausgewiesen.

	Netto-Warenwert	MwSt%	MwSt-Betrag	Rechnungsbetrag
	EUR 1.571,95	19,00%	EUR 298,67	EUR 1.870,62
	EUR 0,00	16,00%	EUR 0,00	EUR 0,00
Gesamtbetrag				EUR 1.870,62
▶ Abzügl. berechnete Anzahlung: zu zahlen soweit Anzahlung geleistet:	EUR 775,86	16,00% ←	EUR 124,14	EUR 900,00
				EUR 970,62


2. Auftrag mit einem Auftragsdatum 28.5.2020
 Auftragsstatus: Position 1 – 3 sind offen
 Anzahlungsrechnung: nicht gedruckt
 Auftrag enthält eine Zahlung
 Ausgangsrechnung: nicht gedruckt

Druckt man die Ausgangsrechnung nach der Umsatzsteueränderung, so wird der Rechnungsbetrag 19% ausgewiesen, während die bereits getätigte Zahlung mit 16% angezeigt wird (sie wurde vor der Umstellung gedruckt).

	Netto-Warenwert	MwSt%	MwSt-Betrag	Rechnungsbetrag
	EUR 2.923,71	19,00%	EUR 555,50	EUR 3.479,21
▶ Abzügl. Anzahlung: zu zahlen:	EUR 431,03	16,00% ←	EUR 68,97	EUR 500,00
				EUR 2.979,21

3. Auftrag mit einem Auftragsdatum 24.08.2020
 Auftragsstatus: Position 1 – 3 sind offen
 Ausgangsrechnung: nicht gedruckt

Druckt man die Ausgangsrechnung nach der Umsatzsteueränderung aus, so wird der Rechnungsbetrag mit 19% MwSt. ausgewiesen.

Netto-Warenwert		MwSt%	MwSt-Betrag		Rechnungsbetrag	
EUR	3.361,34	19,00% 	EUR	638,66	EUR	4.000,00