

Dieses Dokument und deren Inhalt ist geistiges Eigentum von Brunner EDV.
Jegliche Vervielfältigung ist ausnahmslos verboten. Satz- und Druckfehler vorbehalten
Brunner EDV übernimmt keine Haftung für eventuelle Schäden. Alle Angaben auch nach bester Recherche ohne
Gewähr. Inhaltliche Angaben entsprechen den aktuellen Stand von 26.06.2021.

Inhalt

Was ändert sich ab dem 01.07.2021	1
Was passiert, wenn sie eine Rechnung im LBG Kellerbuch machen:	1
Steuersätze und Steuertabellen kontrollieren.....	2
Wie legen sie nun eine Rechnung im LBG Kellerbuch	3
Privater EU-Bürger kauft direkt bei mir am Weingut.	4
Ein letzter Tipp betrifft die UST Auswertung:	5

Was ändert sich ab dem 01.07.2021

Beim innergemeinschaftlichen Versandhandel gilt die Lieferung als dort ausgeführt, wo die Beförderung oder Versendung an den Abnehmer endet. Grundsätzlich müssen sich daher Unternehmer/innen bei innergemeinschaftlichen Lieferungen im Bestimmungsland für umsatzsteuerliche Zwecke registrieren lassen und im Bestimmungsland die Umsatzsteuer abführen. Bisher war es möglich, bis zu einem bestimmten Umsatz pro Mitgliedsland (Lieferschwelle) die Umsätze auch im Ursprungsland der Umsatzsteuer zu unterwerfen. Diese Lieferschwellenregelung gilt ab 1.7.2021 nicht mehr.

Die Besteuerung erfolgt dann grundsätzlich im Bestimmungsland. Mit dem EU-One-Stop-Shop (EU-OSS) haben österreichische Unternehmen ab 1.7.2021 die Möglichkeit, die in anderen EU-Ländern zu entrichtende Umsatzsteuer in Österreich zu erklären und abzuführen, ohne sich im Bestimmungsland registrieren zu müssen. [Die EU-OSS-Registrierung](#) müssen sie bis 30.06.2021 durchgeführt haben.

Bitte sprechen sie mit Ihrem Steuerberater.

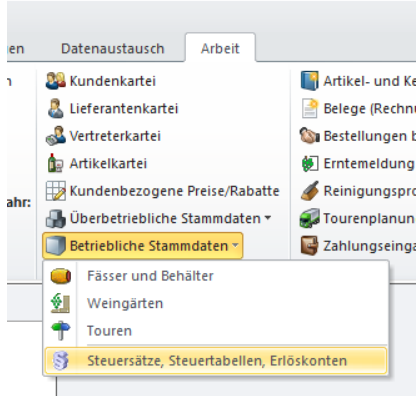
Was passiert, wenn sie eine Rechnung im LBG Kellerbuch machen:

Bei der Erstellung einer Rechnung wird anhand der beim Kunden hinterlegten Steuertabelle (z.B. Letztverbraucher, EU-Steuern, Ausland, ...) und der beim Artikel definierten Steuergruppe (z.B. Wein selbstproduziert, Wein zugekauft, Traubensaft, ...) der entsprechende Steuersatz ermittelt.
Steuertabelle „EU-Steuern“

Steuersätze und Steuertabellen kontrollieren

Bitte kontrollieren sie als erstes ob sie unter **Betriebliche Stammdaten - Steuersätze**

etrNr. 123123, Chateau Brunner et Brunner, 2018 Datenverz: C



Ob sie hier auch die richtigen Steuersätze des jeweiligen Landes hinterlegt haben. Im LBG Kellerbuch wurde in den letzten Jahren sehr oft die Steuer z.B. bei Deutschland von 19% auf 20% abgeändert. Zusätzlich wurden die Steuersätze für andere EU-Mitgliedsländer gar nicht erst im LBG Kellerbuch gepflegt.

Bitte nehmen sie auch hier mit Ihrem Steuerberater Kontakt auf um die richtigen Steuersätze für die jeweilige Steuergruppe zu hinterlegen!!!!

Mit Vorbehalt Brunner EDV hier eine Steuertabelle.

Steuergruppen (33) Umsatzsteuerverrechnung: Nein = pauschaliert															
Steuerartikelgruppe	amtliches Kellerbuch	Getränk	Letztverbraucher		Wiederverkäufer		Unternehmer		Buschenschank			UST % Deutschland	UST % Belgien	UST % Dänemark	UST % Bulgarien
			UST %	davon % abliefer.	UST %	davon % abliefer.	UST %	davon % abliefer.	UST %	davon % abliefer. L...	davon % abliefer. U...				
▶ Alkoholfreie Getränke	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19	20,5	25	
Traubensaft	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19		25	
Süßmost	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19		25	
Sturm	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19		25	
Wein selbst produziert	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	13	0	13	0	13	0	20	10	7	19		25	
Wein zugekauft	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19		25	
Schnaps und Brantwein	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19	20,5	25	
Sekt	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19	20,5	25	
Obstschaumwein	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19	20,5	25	
Selbstproduzierte landw. Prod.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10	0	13	0	13	0	10	0	0	19		25	
Zugekaufte sonstige Produkte	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19		25	
Gebinde und Verpackungen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20	10	20	7	20	7	20	10	7	19	20,5	25	

Wie legen sie nun eine Rechnung im LBG Kellerbuch

Nun was meistens Vorkommen wird, dass ein **privater deutscher Kunde** über den Webshop oder über Email bei Ihren Weinbau Betrieb einen Wein oder Sekt bestellt.

Lieferung somit innergemeinschaftlich nach Deutschland also innerhalb der EU und an Privat.

Sie gehen auf neue Rechnung oder neuer Lieferschein wählen den Kunden aus in meinem Fall Dr. Jung
Bitte beachten sie, bevor sie einen Artikel einfügen ob EU-Steuern ausgewählt wurde (siehe Bild)

Neue Rechnung erstellen Betrieb: 123123, Chateau Brunner et Brunner, 2021 Datenverz: C:\LBG Kellerbuch Pro\Einsteiger

Belegdatum: 26.06.2021 Kunde: JungUlri Suchen F3 Adresse neu eintragen Offene Posten anzeigen

RECHNUNG Belegübergabe: Musterbestellung

Personalien, Adresse				Verrechnung	
Titel/Anrede:	Dr.	In Stammdaten speichern <input type="checkbox"/>		Steuertabelle:	EU-Steuern
Name/Firma:	Jung	Suffix:		Gebinde:	Nicht festgelegt
Vorname:	Ulrich			Preisliste:	Ab Hof Preis
Zusatzname:				Art des Preises:	Brutto (inkl. Ust)
Straße, Nr.:	Dr. Jung Straße	Notizen		<input type="checkbox"/> Preis wie bei der letzten Rechnung	
Land:	DE	PLZ:	85560	Ort:	Ebersberg
E-Mail:			Telefon:	UID - Nummer:	

Artikelzeilen Gebindezeilen Abschluss des Beleges

0 Zeilen

Pos	Artikel	Gebinde	Bezeichnung	Verpack. Stk.	Verpackung	Men

Wenn nein bitte **EU-Steuern** auswählen,

wenn sie die Auswahl EU-Steuern beim Kunden in meinem Fall Dr. Jung speichern möchten damit sie bei der nächsten Rechnung gleich vorgeschlagen wird beim Kunden bitte das Hakerl setzen

In Stammdaten speichern siehe Bild.

Nachdem der Kunde privat ist hat er auch keine UID Nummer somit wird für Deutschland beim Artikel die 19% Steuer angedruckt.

Personalien, Adresse				Verrechnung	
Titel/Anrede:	Dr.	In Stammdaten speichern <input type="checkbox"/>		Steuertabelle:	EU-Steuern
Name/Firma:	Jung	Suffix:		Gebinde:	Nicht festgelegt
Vorname:	Ulrich			Preisliste:	Ab Hof Preis
Zusatzname:				Art des Preises:	Brutto (inkl. Ust)
Straße, Nr.:	Dr. Jung Straße	Notizen		<input type="checkbox"/> Preis wie bei der letzten Rechnung	
Land:	DE	PLZ:	85560	Ort:	Ebersberg
E-Mail:			Telefon:	UID - Nummer:	

Nun können sie ganz normal den Artikel auswählen und sie sehen links unten im Artikel die 19% UST für Deutschland stehen. Das war es auch schon.

The screenshot shows a software interface with three main sections: 'Personalien, Adresse', 'Verrechnung', and 'Lieferung an:'.
- **Personalien, Adresse:** Includes fields for 'Titel/Anrede' (Dr.), 'Name/Firma' (Jung), 'Vorname' (Ulrich), 'Straße, Nr.' (Dr. Jung Straße), 'Land' (DE), 'PLZ' (85560), and 'Ort' (Ebersberg).
- **Verrechnung:** Includes 'Steuertabelle' (EU-Steuern), 'Gebinde' (Nicht festgelegt), 'Preisliste' (Ab Hof Preis), and 'Art des Preises' (Brutto (inkl. Ust)).
- **Lieferung an:** Includes 'Rechnungsempfänger'.
Below these is a table for 'Artikelzeilen' with columns 'Pos', 'Artikel', and 'Gebinde'. A pop-up window titled 'Erfassen der Belegzeilen' is open, showing 'Auswahl der Eingabe: Artikelzeile'. It contains:
- 'Einstellungen': 'Suche nach: Artikelkürzel', 'Verpackung anzeigen' (unchecked), 'Repräsentation, Muster' (unchecked).
- 'Artikel': 'MUQUW20 0,75'.
- 'Bezeichnung Zeile 1': 'Muskateller Qualitätswein 2020'.
- 'Bezeichnung Zeile 2': (empty).
- 'Zusatztext zum Artikel': (empty).
- 'aus Artikelkartei->': (button).
- 'verkaufte Menge': 12,00 Fl.
- 'Preis Brutto (inkl. Ust)': 7,50 € (with '19%' icon) and 'Rabattfähig' (checked).
- 'Rabatt': 0,00 %.
- 'Sektsteuer': 0,00 and 'Nettowarenwert': 75,63.
- 'Netto (exkl. Ust.): 75,63 €'.
- '+ 19,00% Umsatzsteuer: 14,37 €' and 'Ust abzuliefern: 19,00 %'.
- '= Brutto (inkl. Ust.): 90,00 €'.

Rechnung fertig machen und dem Paket oder der Spedition Lieferschein oder Rechnung mitgeben.

Privater EU-Bürger kauft direkt bei mir am Weingut.

Hinweis: Kauft ein EU-Bürger in meinem Fall Dr. Jung bei Ihnen zu Hause, so muss er ganz normal wie ein Österreicher also als Letztverbraucher geführt werden.

Einfach bei der Rechnungslegung siehe Bild **Letztverbraucher** auswählen damit bekommt er den in Österreich gültigen Steuersatz auf der Rechnung ausgewiesen. So einfach ist das.

This screenshot is similar to the previous one but highlights the 'Verrechnung' section. The 'Steuertabelle' dropdown menu is now set to 'Letztverbraucher', which is highlighted with a blue dashed border. The other fields in 'Personalien, Adresse' and 'Lieferung an:' remain the same as in the previous screenshot.

Damit ist im LBG Kellerbuch die Rechnungslegung möglich.
 Es wird auch kein Update geben da die Funktion schon immer Bestandteil des LBG Kellerbuch gewesen ist.

Ihr Steuerberater hilft Ihnen weiter.

Ein letzter Tipp betrifft die UST Auswertung:

Sie gehen auf Auswertungen im LBG Kellerbuch dann

B: Steuer

3. Umsatzsteuer

Nun gehen sie rechts oben auf Filter und machen neu wählen Staaten aus in meinem Fall Deutschland

Filter: Datenverz: C:\LBG Kellerbuch Pro\Einsteiger

Nach welchen Kriterien soll der Filter gesetzt werden ?

Adressenkriterien

Adressenart: Nach Kunden

Wie sollen die Kunden ausgewählt werden:

- Kriterienauswahl
- Einzelauswahl

Artikelkriterien

Wie sollen die Artikel ausgewählt werden:

- Kriterienauswahl
- Einzelauswahl

Staaten

Staaten 38 Einträge (1 ausgewählt) | STRG = Mehrfachmarkierung

Kürzel	Land
AUS	Australien
BE	Belgien
BG	Bulgarien
DK	Dänemark
DE	Deutschland

Gehen auf übernehmen

Bezeichnung des Filters:

Und Bezeichnen den Filter um was es geht.

Filter Speichern und übernehmen und wie gehabt mit Druckvorschau ist die UST für Deutschland fertig. Eventuell Monat Auswahl nicht vergessen.

Fertig.