

# Referenzblatt Anpassung UVA2020-7

Anpassen der MWST-Abrechnungs-Vorlage UVA2020-7 auf die  
händlerspezifischen Konten/Buchungsgruppen

*Verfügbar ab Carlo Programmstand Version 2.30.22.02.03*

## Inhalt

1. Anwahl der MWST Abrechnung.....	2
2. Erlöskonten: Kopieren und einfügen .....	3
3. Anpassen der Steuerkonten auf Ihren Kontenrahmen.....	4
4. Anpassen der MWST-Geschäftsbuchungsgruppen und MWST Produktbuchungsgruppen:.....	4
5. Erster Test und Prüfung der neuen Vorlage: .....	5
6. Prüfen der Werte: .....	6
7. Hinweise:.....	6

## Referenzblatt zur Anpassung der neuen UVA-Vorlage an Ihren Kontenrahmen und Ihre Buchungsgruppen

Mit dem Carlo Update Version 2.30.22.02.03 wurde die neue Vorlage zur MWST Abrechnung zur Verfügung gestellt. Die neue Vorlage dient als Grundlage und muss auf Ihre Daten angepasst werden.

Das Referenzblatt beschreibt Schritt für Schritt die Prüfungen/Anpassungen die vorgenommen werden.

### 1. Anwahl der MWST Abrechnung

Finanzbuchhaltung – Periodische Aktivitäten – MWST – MWST Abrechnung

Prüfung ob die neue Vorlage vorhanden ist:

Die neue Vorlage ist als Vorlage UVA mit dem Vorlagenamen „UVA 2020 für Periode ab 07/2020“ angelegt.

Sollten Sie beim anwählen der MWST Abrechnung die Auswahl in der Vorlagenübersicht erhalten so wählen Sie UVA:

Name	Beschreibung
MWST	MWSt Abrechnung
UVA	MWSt Abrechnung

Wählen Sie dann die neue Vorlage aus: UVA2020-7

Gehen Sie ganz an das Ende der Vorlage: hier steht als letzte Zeile „ERLÖSKONTEN-Verprobung“

Damit steht Ihnen die neue Vorlage zur Verfügung und Sie können mit Schritt 2 fortfahren.

Rubrikennr.	Beschreibung	Art	Kontosumme	Buchungsart	MWST Geschäftsbuchun...	MWST Produktbuchungsgruppe	Betragsart	Rubrikensumme
VK03	Konto Vorsteuer 16%	K...						
VK04	Konto Vorsteuer 5%	K...						
VK05	Konto Vorsteuer direkt	K...						
VK06	Konto Vorsteuer AT 19%	K...						
VK07	Konto Vorsteuer AT 16%	K...						
VK08	Konto Vorst. i.G. Erwerbst. 19%	K...						
VK09	Konto Vorst. i.G. Erwerbst. 16%	K...						
VK10	Sonstige VST-Konten	K...						
VKZ_KTR	Summe Vorsteuerkonten	R...						VK01...VK10
ZAHL_KTR	Zahlhaet	R...						88 66 47 53 67
PZL_KTR	Probe Zahlhaet Sachkonten	R...						MKZ_KTR VKZ_KTR
BM_KTR	Bemessungsgrundlage Erlöse	R...					Bemessungsgr.	358 81B
	ERLÖSKONTEN-Verprob...	K...						

*(Hier am Ende der Vorlage - in die nächste Zeile - werden jetzt die Erlöskonten-Zeilen aus Ihrer bisherigen Vorlage kopiert – siehe nächster Schritt.)*

## 2. Erlöskonten: Kopieren und einfügen

Für die Erlöskonten-Verprobung kopieren Sie sich aus Ihrer BISHERIGEN Vorlage (ganz am Ende) die Erlöskonten-Zeilen und setzen diese in der neuen UVA2020-7 wieder ans Ende in die nächste freie Zeile.

- a. Rufen Sie zuerst Ihrer BISHERIGE Vorlage auf, gehen Sie ans Ende der Vorlage.

Markieren Sie die Erlöskonten-Zeilen und kopieren Sie diese Zeilen (rechte Maustaste – kopieren)

	Umsätze Inland steuerpflichtig	Kontosumme						Vorzeichen
		Kontosumme						Vorzeichen
13-0	Erlöse Klasse 81	Kontosumme	81000..81700 81750..81951					Vorzeichen
13-1	Erlöse Klasse 82	Kontosumme	82000 82015 82020 82035 820...					Vorzeichen
13-2	Erlöse Klasse 82	Kontosumme	82215 82220 82235 82271 822...					Vorzeichen
13-3	Erlöse Klasse 82	Kontosumme	82565..82610 82625 82635..827...					Vorzeichen
13-4	Erlöse Klasse 83	Kontosumme	83000..83060 83090..83160 831...					Vorzeichen
13-5	Erlöse Klasse 83 + 84	Kontosumme	84000..84060 84100..84160 843...					Vorzeichen
13-6	Erlöse Klasse 85+86	Kontosumme	85000..85060 85900..86100 862...					Vorzeichen
13-7	Erlöse Hyundai 83+84	Kontosumme	83300 83360 84200 84260					Vorzeichen
13-8	Erlöse Klasse 87	Kontosumme	87400 87500					Vorzeichen
13-9	Erlöse Klasse 88	Kontosumme	88600..88910					Vorzeichen
14-0	Erlöse Klasse 2	Kontosumme	20200 20210 21200 21210 219...					Vorzeichen
14-1	Erlöse Klasse 4	Kontosumme	45510 48110 49710					Vorzeichen
15	Summe Erlöse	Rubrikensu...						Vorzeichen

- b. Gehen Sie dann in die neue Vorlage UVA2020-7, gehen Sie ans Ende der Vorlage.

In der nächsten freien Zeilen fügen Sie die Erlöskonten-Zeilen ein (rechte Maustaste –einfügen).

VK09	Konto Vorst. i.G. Erwerbst. 16%	Kontosumme					
VK10	Sonstige VST-Konten	Kontosumme					
VK2_KTR	Summe Vorsteuerkonten	Rubrikensu...					
ZAHL_KTR	Zahllast	Rubrikensu...					
PZL_KTR	Probe Zahllast Sachkonten	Rubrikensu...					
BM_KTR	Bemessungsgrundlage Erlöse	Rubrikensu...					
	-----	Kontosumme					
	ERLÖSKONTEN - Verprob...	Kontosumme					
		Kontosumme					

- c. Nach dem Einfügen gehen Sie ans Ende Ihrer eingefügten Zeilen.

In Ihrer Summenzeile der Erlöse ergänzen Sie die Rubrikennummer hinten mit dem Wert „\_KTR“.

Das ermöglicht Ihnen später die wichtigsten Zeilen der Verprobung mit \*KTR zu filtern

	ERLÖSKONTEN - Verprob...	Kontosumme					
13-0	Erlöse Klasse 81	Kontosumme	81000..81700 81750..81951				
13-1	Erlöse Klasse 82	Kontosumme	82000 82015 82020 82035 820...				
13-2	Erlöse Klasse 82	Kontosumme	82215 82220 82235 82271 822...				
13-3	Erlöse Klasse 82	Kontosumme	82565..82610 82625 82635..827...				
13-4	Erlöse Klasse 83	Kontosumme	83000..83060 83090..83160 831...				
13-5	Erlöse Klasse 84	Kontosumme	84000..84060 84100..84160 843...				
13-6	Erlöse Klasse 85+86	Kontosumme	85000..85060 85900..86100 862...				
13-7	Erlöse Hyundai 83+84	Kontosumme	83300 83360 84200 84260				
13-8	Erlöse Klasse 87	Kontosumme	87400 87500				
13-9	Erlöse Klasse 88	Kontosumme	88600..88910				
14-0	Erlöse Klasse 2	Kontosumme	20200 20210 21200 21210 219...				
14-1	Erlöse Klasse 4	Kontosumme	45510 48110 49710				
15_KTR	Summe Erlöse	Rubrikensu...					

### 3. Anpassen der Steuerkonten auf Ihren Kontenrahmen

Die neue Vorlage enthält vorbereitete Zeilen um Ihre MWST-Konten und Vorsteuer-Konten zu hinterlegen. Ab Rubrikennummer MK01 sind die MWST-Konten einzutragen, ab VK01 die Vorsteuerkonten:

	Verprobung MwSt-Konten	Beschreibung					
MK01	Konto MWST 19%	Kontosumme	18870				
MK02	Konto MWST 7%	Kontosumme	18860				
MK03	Konto MWST 16%	Kontosumme	18850				
MK04	Konto MWST 5%	Kontosumme	18840				
MK05	Konto AT MWST 19%	Kontosumme	18830				
MK06	Konto AT MWST 16%	Kontosumme	18820				
MK07	Konto MWST i.G.Erwerbst. 19%	Kontosumme	18880				
MK08	Konto MWST i.G.Erwerbst. 16%	Kontosumme	18810				
MK09	Sonstige MWST Konten	Kontosumme	18880				
MKZ_KTR	Summe MWST-Konten	Rubrikensu...					MK01..MK09
		Kontosumme					
VST_KTR	Vorsteuer 5%/7%/16%/19%	Rubrikensu...				Betrag	66-01..66-25
	Verprobung Vorsteuer-Konten	Beschreibung					
VK01	Konto Vorsteuer 19%	Kontosumme	15800				
VK02	Konto Vorsteuer 7%	Kontosumme	15810				
VK03	Konto Vorsteuer 16%	Kontosumme	15820				
VK04	Konto Vorsteuer 5%	Kontosumme	15830				
VK05	Konto Vorsteuer direkt	Kontosumme	15840				
VK06	Konto Vorsteuer AT 19%	Kontosumme	15870				
VK07	Konto Vorsteuer AT 16%	Kontosumme					
VK08	Konto Vorst. i.G. Erwerbst. 19%	Kontosumme	15880				
VK09	Konto Vorst. i.G. Erwerbst. 16%	Kontosumme					
VK10	Sonstige VST-Konten	Kontosumme	15850				
VKZ_KTR	Summe Vorsteuerkonten	Rubrikensu...					VK01..VK10
		Kontosumme					
ZAHL_KTR	Zahllast	Rubrikensu...					88 66 47 53 67
PZL_KTR	Probe Zahllast Sachkonten	Rubrikensu...					MKZ_KTR VKZ_KTR

### 4. Anpassen der MWST-Geschäftsbuchungsgruppen und MWST Produktbuchungsgruppen:

#### d. MWST:Geschäftsbuchungsgruppen:

In der Spalte MWST-Geschäftsbuchungsgruppen prüfen Sie die Werte aus der Vorlage gegen Ihre verwendeten Werte . Wenn Sie in dem Feld den PFEIL HOCH nutzen sehen Sie die Übersicht aller bei Ihnen angelegten MWST-Geschäftsbuchungsgruppen.

- Prüfen Sie insbesondere den Eintrag INL\_ATSTFR: Dieser weicht je nach Einrichtung ab, z.Bsp. INL\_AT16STFR.

Falls Sie eine abweichende MWST-Geschäftsbuchungsgruppe verwenden ersetzen Sie die vorhandenen Einträge entsprechend durch Ihre Einträge.

#### e. MWST Produktbuchungsgruppen:

In der Spalte MWST-Produktbuchungsgruppe prüfen Sie die Werte aus der Vorlage gegen Ihre verwendeten Werte . Wenn Sie in dem Feld den PFEIL HOCH nutzen sehen Sie die Übersicht aller bei Ihnen angelegten MWST-Produktbuchungsgruppen

- Prüfen Sie hier insbesondere den Wert UST16 – Dieser kann bei Ihnen evtl. auch 16ST lauten und Sie passen diese Zeilen dann entsprechend an.

Die nachfolgende Abbildung zeigt die beiden Spalten die zu prüfen sind:

ame . . . . . UVA2020-7

Rubrikennr.	Beschreibung	Art	Kontosumme	Buchungsart	MWSt Geschäftsbuchungsg...	MWSt Produktbuchun...	Betragsart
	Steuerfreie Umsätze ohne Vorst...	Beschreibung					
25	Umsätze nach § 4 Nr.8 bis 28 UStG	MWSt-Summe					Bemessun...
		Kontosumme					
27	Steuerpflichtige Umsätze	Beschreibung					
35-01	INLAND-16ST	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	19ST	Bemessun...
35-02	INLAND-7ST	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	07ST	Bemessun...
35-03	INLAND-DIFFST16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	DIFFST19	Bemessun...
35-04	INLAND-DIFF16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	DIFF19	Bemessun...
35-05	INLAND-ATST16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	ATST19	Bemessun...
35-051	INLAND-ATST16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	ATST16	Bemessun...
35-06	INLAND-AT16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	AT19	Bemessun...
35-061	INLAND-AT16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	AT16	Bemessun...
35-07	INLAND-NUR USt	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	NUR UST	Bemessun...
35-08	INL-ATSTFR-16ST	MWSt-Summe		Verkauf	INL_ATSTFR	19ST	Bemessun...
35-09	INL-ATSTFR-ATST16	MWSt-Summe		Verkauf	INL_ATSTFR	ATST19	Bemessun...
35-091	INL-ATSTFR-ATST16	MWSt-Summe		Verkauf	INL_ATSTFR	ATST16	Bemessun...
35-10	INL-ATSTFR-AT16	MWSt-Summe		Verkauf	INL_ATSTFR	AT19	Bemessun...
35-101	INL-ATSTFR-AT16	MWSt-Summe		Verkauf	INL_ATSTFR	AT16	Bemessun...
35-11	LEER-16ST	MWSt-Summe		Verkauf		19ST	Bemessun...
35-12	INLAND UST16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	UST16	Bemessun...
35-13	INLAND - 05ST	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	UST07	Bemessun...
35	Summe Bemessungsgrundlage 1...	Rubrikensu...					Bemessun...
35B	Summe Bemess. ohne AT	Rubrikensu...					Bemessun...
		Kontosumme					
36S-01	INLAND-16ST	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	19ST	Betrag
36S-02	INLAND-SST	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	07ST	Betrag
36S-03	INLAND-DIFFST16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	DIFFST19	Betrag
36S-04	INLAND-DIFF16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	DIFF19	Betrag
36S-05	INLAND-ATST16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	ATST19	Betrag
36S-051	INLAND-ATST16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	ATST16	Betrag
36S-06	INLAND-AT16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	AT19	Betrag
36S-061	INLAND-AT16	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	AT16	Betrag
36S-07	INLAND-NUR UST	MWSt-Summe		Verkauf	INLAND	NUR UST	Betrag
36S-08	INL_AT19FR-16ST	MWSt-Summe		Verkauf	INL_ATSTFR	19ST	Betrag
36S-09	INL_AT19FR-ATST16	MWSt-Summe		Verkauf	INL_ATSTFR	ATST19	Betrag

### 5. Erster Test und Prüfung der neuen Vorlage:

Starten Sie die MWST-Abrechnung mit der neuen Vorlage und wählen Sie unten über den Button MWST-Abrechnung – Vorschau

Wählen Sie wie gewohnt oben den Datumsfilter / Innerhalb Periode.

Im Feld Rubrikennummer setzen Sie den Feldfilter auf \*KTR → damit werden nur noch die Zeilen angezeigt die auf KTR in der Rubrikennummer enden.

## 6. Prüfen der Werte:

Unser Beispiel zeigt die 8 Zeilen, die durch das setzen des Filters angezeigt werden.

Zeile 1: ST\_KTR: ermittelter MWST-Betrag aus den Beleg-Buchungen

Zeile 2: MKZ\_KTR: ermittelter MWST Betrag aus den MWST-Konten

Zeile 3: VST\_KTR: ermittelter VST-Betrag aus den Beleg Buchungen

Zeile 4: VKZ\_KTR: ermittelter VST Betrag aus den VST-Konten

Zeile 5: ZAHL\_KTR: errechnete Zahllast aufgrund Zeile 1 und 3

Zeile 6: PZL\_KTR: errechnete Zahllast aufgrund Zeile 2 und 4

Zeile 7: BM\_KTR: ermittelte Bemessungsgrundlage aus den Beleg Buchungen

Zeile 8: 15\_KTR: ermittelte Bemessungsgrundlage aus den Sachkonten-Buchungen

Rubrikennr.	Beschreibung	Art	Betragsart	MWSt Ges...	MWSt Pro...	Betragsspalte
ST_KTR	MWST 5%/7%/16%/19%	Rubrikensumme	Betrag			9.381,67
MKZ_KTR	Summe MWST-Konten	Rubrikensumme				9.381,67
VST_KTR	Vorsteuer 5%/7%/16%/19%	Rubrikensumme	Betrag			1.706,97
VKZ_KTR	Summe Vorsteuerkonten	Rubrikensumme				1.706,97
ZAHL_KTR	Zahllast	Rubrikensumme				7.674,70
PZL_KTR	Probe Zahllast Sachkonten	Rubrikensumme				7.674,70
BM_KTR	Bemessungsgrundlage Erlöse	Rubrikensumme	Bemessungsgr.			58.618,50
15_KTR	Summe Erlöse	Rubrikensumme				-58.618,50

## 7. Hinweise:

Führen Sie die Prüfung **rechtzeitig** durch, damit Sie zum Abgabetermin nicht in Zeitnot geraten.

Probehalber sollten Sie die Zeilen 81 gegeneinander prüfen:

Zeile 81 Bemessungsgrundlage ist die Basis zur Steuer 19% in Zeile 81 Betrag

(sollten hier Differenzen entstehen kann die Ursache aus Belegen mit 16%-Buchungen aus nicht korrekt aktualisierter MWST-PBG resultieren)

Rubrikennr.	Beschreibung	Art	Betragsart	MWSt Ges...	MWSt Pro...	Betragsspalte
81	Summe Bemessungsgrundlage 19%	Rubrikensumme	Bemessungsgr.			19.818,56
81	Summe Umsatzsteuer 19%	Rubrikensumme	Betrag			3.765,58

Um evtl. Differenzen zu finden können Sie sich die Umsätze aus Zeile 81-01 ff. nach Excel kopieren – dann in Excel eine zusätzliche Spalte einfügen und auf Basis der Bemessungsgrundlage die 19% ermitteln. Vergleichen Sie dann diese errechnete Spalte mit der Spalte „Betrag“.