EU Kundenkonto anlegen und Verrechnung Rechnungstyp

Info EU Kunden Verwendung neue Kundennummer (Nummernkreis) lt. Anweisung Kunden anlegen/ eröffnen im COS

Adressdaten: richtige Anschrift – Firmierung (USt.Id.Nr. geprüft Bundeszentralamt für Steuer) Buchnachweise für innergemeinschaftliche Lieferungen lt. Anweisung E-Mail 22-08-2019 H. Böhm benötigt jemand Hilfe oder Infos Ansprechpartnerin: Waltraud Weinberger

Wichtig: Anlage Kundenstammdaten – Grunddaten

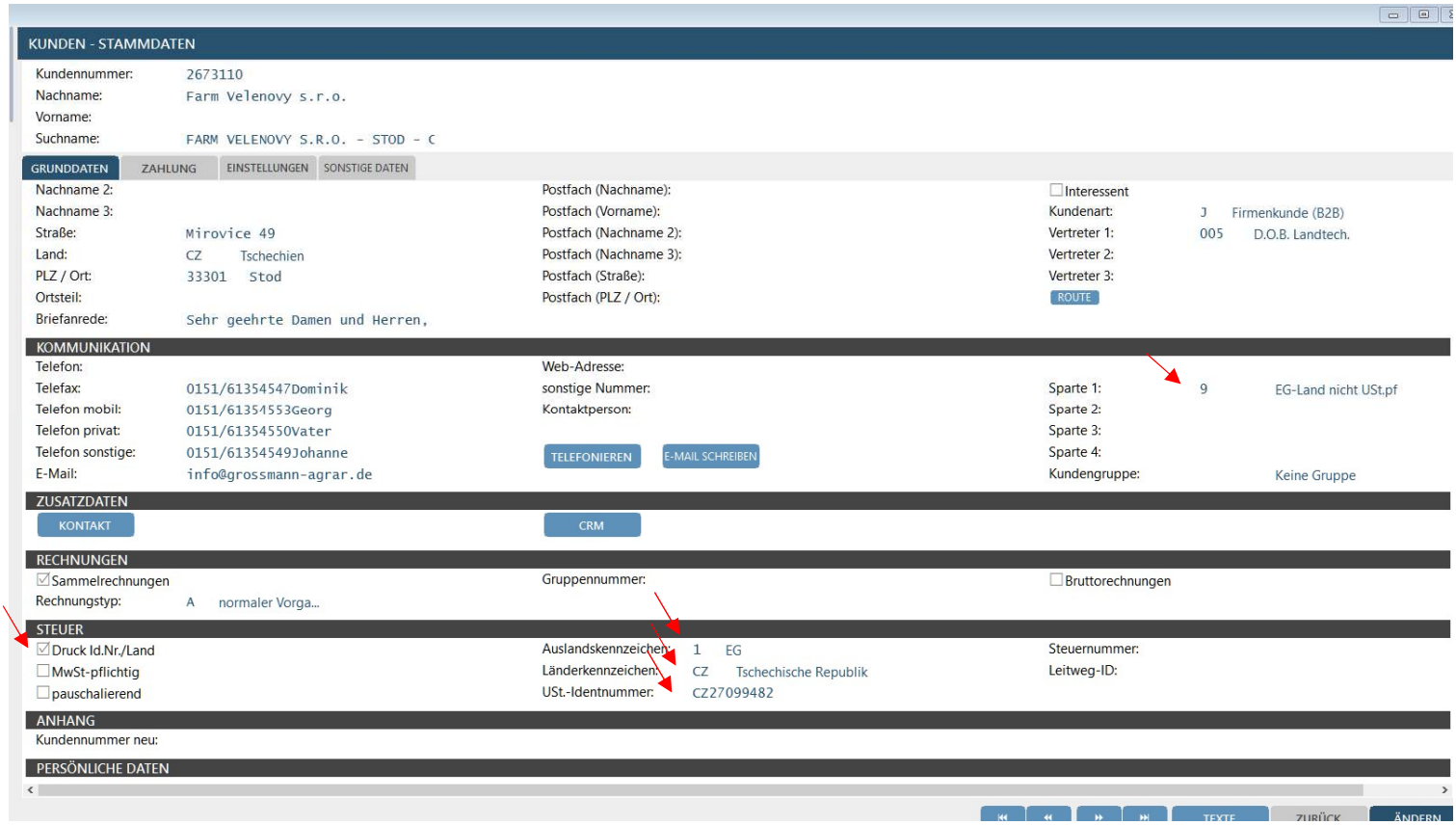
Sparte „9“ EG-Land nicht USt.pflichtig

Steuer: Haken setzen Druck Id.Nr./land

Auslandskennzeichen „1“ EG

Länderkennzeichen: Land Beispiel „CZ“

USt. –Ident Nummer: Beispiel: CZ27099482



Warenlieferung alle Kostenstellen Rechnungstyp **„A“** - Sparte „9“ kommt automatisch der Satz:
Berechnung erfolgt laut § 6 a UStG ohne MwSt.
-innergemeinschaftliche Lieferung-

Software AMS Rechnungstyp **„S“** – Sparte „9“ kommt automatisch der Satz:
Steuerschuldner Schaft des Leistungsempfängers

Vorführmaschinen Berechnung Rechnungstyp **„S“** – Sparte „9“ kommt automatisch der Satz: Steuerschuldner Schaft des Leistungsempfängers

Reparatur Rechnungstyp **„Q“**- Sparte „9“ kommt automatisch der Satz:

Übertragung der Umsatzsteuer-Schuld auf Sie als Leistungsempfänger gem.
Art. 21 Abs. 1 Buchst. b der Sechsten EG-Richtlinie
-Reverse-Charge-Verfahren-"

Hier ist wichtig vor dem Absenden, bitte um **Rücksprache mit der Buchhaltung**, es kommt hier auf das Verhältnis der Leistung/ Arbeitszeit zu den Teilen an.

Sollten die Teile überwiegen (geringer Prozentsatz Arbeitszeit), muss die RE als Warenlieferung mit Rechnungstyp „A“ abgesandt werden

Reparatur KSt. 54 Baumaschinen Rechnungstyp **„F“** Sparte „9“ kommt automatisch der Satz:
Übertragung der Umsatzsteuer-Schuld auf Sie als Leistungsempfänger gem.
Art. 21 Abs. 1 Buchst. b der Sechsten EG-Richtlinie
-Reverse-Charge-Verfahren-"

Hier ist wichtig vor dem Absenden, bitte um **Rücksprache mit der Buchhaltung**, es kommt hier auf das Verhältnis der Leistung/ Arbeitszeit zu den Teilen an.

Sollten die Teile überwiegen (geringer Prozentsatz Arbeitszeit), muss die RE als Warenlieferung mit Rechnungstyp „A“ abgesandt werden

Info an Buchhaltung Verbuchung Erlöse:

Warenlieferung Re-Typ „A“

812500 (St.Freie EG-Lieferung §4, 1b UStG „ET“)

812510 (St.FreieEG-Lieferung §4, 1bUStG „Vertrieb“)

812520 (St.FreieEG-Lieferung §4, 1bUStG „GMC“)

Sonstige RE-Typ „S“; „Q“ und „F für EU Kombi Sparte 9“

833600 (nicht steuerbare s. Leistung §18b UStG)



Servus zusammen,

Anlage zur Info und Beachtung
Wichtig: EU Kundenstamm Grunddaten korrekt ausfühlen :

Sparte „**9**“ EG-Land nicht USt.pflichtig - wichtig Ausweis für Steuer innergemeinschaftliche Lieferung oder Reverse-Charge-Verfahren – siehe Anlage: Hinweis Rechnungstyp

Steuer: Haken setzen Druck Id.Nr./land

Auslandskennzeichen „**1**“ EG

Länderkennzeichen: Land Beispiel „CZ“

USt. –Ident Nummer: Beispiel: CZ27099482

Cc: Johannes
Anlage bitte ins Intranet stellen für alle Abteilungen – Allgemein

Mit freundlichen Grüßen

Renate Falk
Prokuristin / Bereichsleiterin Buchhaltung

Tel.: 09186 / 93 06 - 12
Fax: 09186 / 93 06 - 20
E-Mail: FalkRenate@dob-landtechnik.de

D.O.B. Landtechnik AG
Industriestraße 14
92283 Lauterhofen

www.dob-landtechnik.de

Vorstand: Anton Loibl (Vors.), Franz Oettl, Martin Neth, Michael Oettl
Aufsichtsrat: Gabriele Harrer-Nägelein (Vors.)
Registergericht Nürnberg HRB 34437
USt.Ident Nr.: DE182344006

