

Inhalt

Gerade wenn Rechnungen komplex werden, ist es sehr wichtig diese genau so einzugeben wie in den folgenden Beispielen beschrieben. Da einmal geschriebene Rechnungen aufgrund der GoBD nicht mehr verändert werden können, ist es wichtig schon vor dem Druck sicherzustellen keine Fehler zu machen. Deshalb empfehlen wir vor jedem Druck die Rechnung in der Vorschau zu prüfen und dann erst zu drucken.

Einige Tips um Anzahlungs-, Abschlags-, und Schlussrechnungen einfacher Schreiben zu können.	Seite 2
Abschlags- und Schlussrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. ohne Teilabnahmen.	Seite 4
Abschlags- und Schlussrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. mit Teilabnahmen. (Nicht möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)	Seite 15
Abschlags- und Schlussrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. mit Teilabnahmen. (Möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)	Seite 21
Abzahlungsrechnung und Rechnung mit 19%/7% und 16%/5% MwSt.	Seite 27
Sammelrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. (Nicht möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)	Seite 29
Sammelrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. (Möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)	Seite 30

Einige Tips um Anzahlungs-, Abschlags-, und Schlussrechnungen einfacher Schreiben zu können.

1) Abschläge und Anzahlungen im Summenbereich bei Schlussrechnungen

Im „Vorgang“ auf der Seite „Abschläge“ gibt es einen Schalter in dem man wählen kann, ob Abschläge und Anzahlungen in voller Höhe oder nur dessen Zahlungseingang in der Schlussrechnung abgezogen werden sollen.

2) Anzahlung, Abschlagsrechnung, etc. nicht im Summenbereich der Schlussrechnung anzeigen

Wählen Sie unter „Kunden-OPV“ – „Zahlungseingänge eintragen“ in der Tabelle über die rechte Maustaste „Daten bearbeiten“. Hier finden Sie einen Schalter „Für Folgerechnungen ausblenden“. Wenn Sie diesen aktivieren, dann wird die Rechnung, sofern es sich um eine Anzahlungs-, oder Abschlagsrechnung bzw. eine Rechnungskorrektur einer der zuvor genannten Rechnungen handelt, nicht in der Schlussrechnung im Summenbereich aufgeführt und abgezogen. Auf diese Weise können Rechnungen, die fälschlich gedruckt werden, ausgeblendet werden. Das gleiche gilt für Abschlagsrechnungen die aufsummiert werden.

3) Zahlungseingänge rückgängig machen

Wählen Sie unter „Kunden-OPV“ - „Zahlungseingänge Eintragen“ in der Tabelle über die rechte Maustaste „Zahlungseingang“ dann gibt es hier eine weitere Schaltfläche „Zurücksetzen“. Klicken Sie auf diese dann werden die alle Zahlungen, die für die Rechnung eingetragen wurden so zurückgesetzt als ob keine Zahlungen erfolgt sind. Dieses geschieht nachdem Sie den Dialog über „OK“ verlassen haben.

4) Ausgleichsbuchungen rückgängig machen

Wählen Sie unter „Kunden-OPV“ - „Zahlungseingänge Eintragen“ in der Tabelle über die rechte Maustaste „Ausgleichen“ dann gibt es hier eine weitere Schaltfläche „Zurücksetzen“. Klicken Sie auf diese, dann werden alle Ausgleichsbuchungen, die für die Rechnung eingetragen wurden so zurückgesetzt als ob keine Ausgleichsbuchungen erfolgt sind. Dieses geschieht nachdem Sie den Dialog über „OK“ verlassen haben.

5) Rechnung erneut drucken

Möchten Sie eine Rechnung erneut drucken z.B. weil Ihr Kunde die Rechnung verlegt hat oder diese lieber gemailt haben möchte, dann wählen Sie unter „Kunden-OPV“ - „Zahlungseingänge eintragen“ in der Tabelle über die rechte Maustaste „Dokument erneut drucken“. Danach können Sie wählen, ob das Dokument gedruckt, gemailt oder gefaxt werden soll. Daraufhin wird eine identische Kopie der ursprünglichen Rechnung erzeugt.



Software & Service
ganz nach Bedarf.

6) Rechnung stornieren

Möchten Sie eine geschriebene Rechnung stornieren, dann wählen Sie unter „Kunden-OPV“ - „Zahlungseingänge eintragen“ in der Tabelle über die rechte Maustaste „Rechnung stornieren“. Hierbei ist es wichtig, dass noch keine Zahlungseingänge oder Ausgleichsbuchungen vorgenommen wurden. Ist dieses schon geschehen, dann können Sie diese wie unter 3) und 4) beschrieben rückgängig machen. Danach öffnet sich der Druckdialog und Sie können eine Rechnungskorrektur drucken, mailen oder faxen. Ganz zum Schluss werden dann noch die Ausgleichsbuchungen vorgenommen.

7) Rechnung bearbeiten

Möchten Sie eine geschriebene Rechnung nachträglich verändern, dann wählen Sie unter „Kunden-OPV“ - „Zahlungseingänge eintragen“ in der Tabelle über die rechte Maustaste „Rechnung bearbeiten“. Hierbei ist es wichtig, dass noch keine Zahlungseingänge oder Ausgleichsbuchungen vorgenommen wurden. Ist dieses schon geschehen, dann können Sie diese wie unter 3) und 4) beschrieben rückgängig machen. Danach öffnet sich der Druckdialog und Sie können eine Rechnungskorrektur drucken, mailen oder faxen. Im nächsten Schritt werden dann die Ausgleichsbuchungen vorgenommen. Im letzten Schritt öffnet sich der zur Rechnung gehörende Vorgang und Sie können dort alle Änderungen vornehmen und erneut die Rechnung drucken mailen oder faxen.



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Abschlags- und Schlussrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. ohne Teilabnahmen.

PinnCalc übernimmt keine Verantwortung dafür, dass das nachfolgend beschriebene den Vorgaben der Finanzverwaltungen entspricht. Dieser Text ersetzt keine Beratung durch einen Fachmann für Steuerrecht.

Das Leistungsdatum entscheidet darüber, ob eine Rechnung mit 19%/7% oder mit 16%/5% MwSt. abgerechnet werden kann. Dieses geben Sie im „Vorgang“ auf der Seite „Übersicht“ im Eingabefeld „Leistung am“ an. Für Anzahlungs- oder Abschlagsrechnungen muss hier ein voraussichtliches Leistungsdatum eingegeben werden. Handelt es sich um einen Leistungszeitraum, dann ist das Leistungsdatum das Datum der Fertigstellung oder Abnahme.

Hier ein Beispiel mit einer Kombination aus Abschlagsrechnungen mit 19%/7% und mit 16%/5% MwSt. bei denen es keine Teilabnahmen gegeben hat. Hier muss für alle Abschlagsrechnungen mit 19%/7% eine Rechnungskorrektur mit 19%/7% und dann eine neue Abschlagsrechnung gleichen Inhaltes mit 16%/5% geschrieben werden. Dabei ist zu beachten, dass sich der MwSt.-Satz anhand des Leistungsdatums automatisch ergibt. Damit das funktioniert, ist die Version 19 R29 zwingend erforderlich. In der Schlussrechnung gibt es dann nur einen einheitlichen MwSt.-Satz von 16%/5%, der sich auf das Leistungsdatum bezieht. Am besten Sie kontrollieren jede Abschlagsrechnung und auch die Schlussrechnung in der Vorschau genau, ob diese Ihren Vorstellungen entspricht, bevor Sie drucken. Ein nachträgliches Ändern einer schon vorhandenen Rechnung ist bei so komplexen Vorgängen nur sehr schwer möglich.

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Positionen nicht summiert

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Rechnungskorrektur 1 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Rechnungskorrektur 2 mit 19% MwSt.

Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 16% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 16% MwSt.

Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Hierbei ist zu beachten, dass dem Kunden die zu viel bezahlte MwSt. aus den beiden ersten Abschlagszahlungen zurückgezahlt werden muss.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. 1 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Plus Rech-Korr. 2 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Hierbei ist zu beachten, dass bei den Zahlungseingängen der ersten beiden Abschlagsrechnungen der MwSt.-Anteil zu hoch war. Dieses muss bei den Zahlungseingängen der beiden erneut gedruckten ersten Abschlagsrechnungen beachtet werden. Der Bruttozahlungseingang der erneut gedruckten Abschlagsrechnung entspricht somit dem Bruttozahlungseingang der ursprünglich gedruckten Abschlagsrechnung, auch wenn die Rechnung dadurch überbezahlt ist.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. 1 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Plus Rech-Korr. 2 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1025,86
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1025,86
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			3948,28
			MwSt 16%			631,72
			Summe Brutto			4580,00

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Positionen summiert

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Rechnungskorrektur 1 mit 19% MwSt.

Vorhandene Abschläge berücksichtigen abschalten.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Rechnungskorrektur 2 mit 19% MwSt.

Vorhandene Abschläge berücksichtigen abschalten.

Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 16% MwSt.

Vorhandene Abschläge berücksichtigen abschalten.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 16% MwSt.

Vorhandene Abschläge berücksichtigen abschalten.

Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
			Summe			6000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. 1 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Plus Rech-Korr. 2 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Hierbei ist zu beachten, dass dem Kunden die zu viel bezahlte MwSt. aus den beiden ersten Abschlagszahlungen zurückgezahlt werden muss.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. 1 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Plus Rech-Korr. 2 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Hierbei ist zu beachten, dass bei den Zahlungseingängen der ersten beiden Abschlagsrechnungen der MwSt.-Anteil zu hoch war. Dieses muss bei den Zahlungseingängen der beiden erneut gedruckten ersten Abschlagsrechnungen beachtet werden. Der Bruttozahlungseingang der erneut gedruckten Abschlagsrechnung entspricht somit dem Bruttozahlungseingang der ursprünglich gedruckten Abschlagsrechnung, auch wenn die Rechnung dadurch überbezahlt ist.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. 1 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Plus Rech-Korr. 2 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1025,86
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1025,86
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			3948,28
			MwSt 16%			631,72
			Summe Brutto			4580,00

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Vorgängen

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Rechnungskorrektur 1 mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00

Beispiel Rechnungskorrektur 2 mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 16% MwSt.

Pauschal	16%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 16%		320,00
Summe Brutto		2320,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 16% MwSt.

Pauschal	16%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 16%		320,00
Summe Brutto		2320,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Pauschal	16%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 16%		320,00
Summe Brutto		2320,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Hierbei ist zu beachten, dass dem Kunden die zu viel bezahlte MwSt. aus den beiden ersten Abschlagszahlungen zurückgezahlt werden muss.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. 1 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Plus Rech-Korr. 2 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Hierbei ist zu beachten, dass bei den Zahlungseingängen der ersten beiden Abschlagsrechnungen der MwSt.-Anteil zu hoch war. Dieses muss bei den Zahlungseingängen der beiden erneut gedruckten ersten Abschlagsrechnungen beachtet werden. Der Bruttozahlungseingang der erneut gedruckten Abschlagsrechnung entspricht somit dem Bruttozahlungseingang der ursprünglich gedruckten Abschlagsrechnung, auch wenn die Rechnung dadurch überbezahlt ist.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. 1 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Plus Rech-Korr. 2 (Brutto 2380,00)			2000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1025,86
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1025,86
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			3948,28
			MwSt 16%			631,72
			Summe Brutto			4580,00

Abschlags- und Schlussrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. mit Teilabnahmen. (Nicht möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)

PinnCalc übernimmt keine Verantwortung dafür, dass das nachfolgend beschriebene den Vorgaben der Finanzverwaltungen entspricht. Dieser Text ersetzt keine Beratung durch einen Fachmann für Steuerrecht.

Das Leistungsdatum entscheidet darüber, ob eine Rechnung mit 19%/7% oder mit 16%/5% MwSt. abgerechnet werden kann. Dieses geben Sie im „Vorgang“ auf der Seite „Übersicht“ im Eingabefeld „Leistung am“ an. Für Anzahlungs- oder Abschlagsrechnungen muss hier ein voraussichtliches Leistungsdatum eingegeben werden. Handelt es sich um einen Leistungszeitraum, dann ist das Leistungsdatum das Datum der Fertigstellung oder Abnahme.

Hier ein Beispiel mit einer Kombination aus Abschlagsrechnungen mit 19% und mit 16% MwSt. bei denen es schon Teilabnahmen gegeben hat. Hier ist es ganz wichtig, dass jede Position die richtige MwSt. hat. Wird für eine Position ein Teil mit 19% und ein Teil mit 16% berechnet, dann muss die Position zuvor kopiert werden, damit es zwei Positionen gibt, die jeweils die richtige Anzahl und die richtige MwSt. haben. Bei der Schlussrechnung ist es dann noch ganz wichtig, dass diese, wenn vor dem Drucken gefragt wird: „Mit welchen MwSt.-Sätzen soll das Dokument gedruckt werden?“ „unverändert“, „16%/5%“ oder „19%/7%“, in jedem Fall der Schalter „unverändert“ gewählt wird. Am besten Sie kontrollieren jede Abschlagsrechnung und auch die Schlussrechnung in der Vorschau genau, ob diese auch Ihren Vorstellungen entspricht, bevor Sie drucken. Ein nachträgliches Ändern einer schon vorhandenen Rechnung ist bei so komplexen Vorgängen nur sehr schwer möglich. Eine solche Rechnung darf nicht geschrieben werden, wenn Sie die DATEV-Schnittstelle nutzen, da mit der Schlussrechnung nur ein Leistungsdatum übergeben werden kann und DATEV am Leistungsdatum erkennt, ob es sich um 19% oder 16% MwSt. handelt und zwar für die gesamte Rechnung.

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Positionen nicht summiert

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel Schlussrechnung mit 19% und 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 19% und 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			4000,00
			MwSt 16% auf 2000,00 Euro			320,00
			MwSt 19% auf 2000,00 Euro			380,00
			Summe Brutto			4700,00

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Positionen summiert

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
			Summe			6000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel Schlussrechnung mit 19% und 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 19% und 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			4000,00
			MwSt 16% auf 2000,00 Euro			320,00
			MwSt 19% auf 2000,00 Euro			380,00
			Summe Brutto			4700,00

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Vorgängen

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Pauschal	16%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 16%		320,00
Summe Brutto		2320,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 19% und 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00

Beispiel Schlussrechnung mit 19% und 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			4000,00
			MwSt 16% auf 2000,00 Euro			320,00
			MwSt 19% auf 2000,00 Euro			380,00
			Summe Brutto			4700,00

Abschlags- und Schlussrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. mit Teilabnahmen. (Möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)

PinnCalc übernimmt keine Verantwortung dafür, dass das nachfolgend beschriebene den Vorgaben der Finanzverwaltungen entspricht. Dieser Text ersetzt keine Beratung durch einen Fachmann für Steuerrecht.

Das Leistungsdatum entscheidet darüber, ob eine Rechnung mit 19%/7% oder mit 16%/5% MwSt. abgerechnet werden kann. Dieses geben Sie im „Vorgang“ auf der Seite „Übersicht“ im Eingabefeld „Leistung am“ an. Für Anzahlungs- oder Abschlagsrechnungen muss hier ein voraussichtliches Leistungsdatum eingegeben werden. Handelt es sich um einen Leistungszeitraum, dann ist das Leistungsdatum das Datum der Fertigstellung oder Abnahme.

Hier ein Beispiel mit einer Kombination aus Abschlagsrechnungen mit 19% und mit 16% MwSt. bei denen es schon Teilabnahmen gegeben hat. Damit die DATEV-Schnittstelle funktioniert, darf es keine Mischformen zwischen 19%/7% und 16%/5% MwSt. Rechnungen geben. Das liegt daran, dass wir die Übergabe zur DATEV so programmiert haben, dass keine Änderungen am Kontenrahmen notwendig werden. Am Leistungsdatum erkennt die DATEV automatisch den korrekten MwSt.-Satz und für eine Rechnung ist nur ein Leistungsdatum zulässig. Das heißt für Sie, dass solche Aufträge in zwei Teilen einmal für 19%/7% abgerechnet und einmal für 16%/5% in getrennten Rechnungen und auch in getrennten Vorgängen abgewickelt werden müssen. Es ist ganz wichtig, dass jede Position die richtige MwSt. hat. Wird für eine Position ein Teil mit 19% und ein Teil mit 16% berechnet, dann muss die Position zuvor kopiert werden, damit es zwei Positionen gibt, die jeweils die richtige Anzahl und die richtige MwSt. haben. Vor dem Drucken erscheint ein weiterer Dialog, in dem Sie den MwSt.-Satz „unverändert“, „16%/5%“ oder „19%/7%“ wählen können. Hier muss in jedem Fall der voreingestellte Wert beibehalten werden, sonst stimmt die Übergabe an die DATEV nicht. Am besten Sie kontrollieren jede Abschlagsrechnung und auch die Schlussrechnung in der Vorschau genau, ob diese auch Ihren Vorstellungen entspricht, bevor Sie drucken. Ein nachträgliches Ändern einer schon vorhandenen Rechnung ist bei so komplexen Vorgängen nur sehr schwer möglich.

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Positionen nicht summiert

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Schlussrechnung mit 19% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Summe Netto			0,00
			MwSt 19%			0,00
			Summe Brutto			0,00

Beispiel Schlussrechnung mit 19% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			3000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			3000,00
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Positionen summiert

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 19% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Summe Netto			0,00
			MwSt 19%			0,00
			Summe Brutto			0,00

Beispiel Schlussrechnung mit 19% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			3000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			3000,00
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel mit Abschlägen gedruckt aus den Vorgängen

Beispiel Abschlagsrechnung 1 mit 19% MwSt.

			Pauschal	19%		2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 2 mit 19% MwSt.

			Pauschal	19%		2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Schlussrechnung mit 19% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Minus Abschlag 1 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Minus Abschlag 2 (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Summe Netto			0,00
			MwSt 19%			0,00
			Summe Brutto			0,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Schlussrechnung mit 19% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe			4000,00
			Zahlung Abschlag 1 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Zahlung Abschlag 2 (Brutto 1190,00)			-1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt 19%			380,00
			Summe Brutto			2380,00

Beispiel Abschlagsrechnung 3 mit 16% MwSt.

			Pauschal	16%		2000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt. 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Abschläge werden abgezogen)

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			3000,00
			Minus Abschlag 3 (Brutto 2320,00)			-2000,00
			Summe Netto			1000,00
			MwSt 16%			160,00
			Summe Brutto			1160,00

Beispiel Schlussrechnung mit 16% MwSt. (Zahlungseingänge werden abgezogen)

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			3000,00
			Zahlung Abschlag 3 (Brutto 1160,00)			-1000,00
			Summe Netto			2000,00
			MwSt 16%			320,00
			Summe Brutto			2320,00

Anzahlungsrechnung und Rechnung mit 19%/7% und 16%/5% MwSt.

PinnCalc übernimmt keine Verantwortung dafür, dass das nachfolgend beschriebene den Vorgaben der Finanzverwaltungen entspricht. Dieser Text ersetzt keine Beratung durch einen Fachmann für Steuerrecht.

Das Leistungsdatum entscheidet darüber, ob eine Rechnung mit 19%/7% oder mit 16%/5% MwSt. abgerechnet werden. Dieses geben Sie im „Vorgang“ auf der Seite „Übersicht“ im Eingabefeld „Leistung am“ an. Für Anzahlungs- oder Abschlagsrechnungen muss hier ein voraussichtliches Leistungsdatum eingegeben werden. Handelt es sich um einen Leistungszeitraum, dann ist das Leistungsdatum das Datum der Fertigstellung oder Abnahme.

In diesem Beispiel wurde eine Anzahlungsrechnung mit 19%/7% MwSt. geschrieben und die eigentliche Rechnung soll aber mit 16%/5% MwSt. geschrieben werden. Hier muss für die Anzahlungsrechnung mit 19%/7% eine Rechnungskorrektur mit 19%/7% und dann eine neue Anzahlungsrechnung gleichen Inhaltes mit 16%/5% geschrieben werden. Dabei ist es wichtig, dass bei der neuen Anzahlungsrechnung der Bruttobetrag dem Zahlungseingang der ursprünglichen Rechnung entspricht. Damit das funktioniert, ist die Version 19 R29 zwingend erforderlich. Beachten Sie auch, dass die MwSt. sich immer auf das Leistungsdatum bezieht und Sie darüber steuern, ob 19%/7% oder 16%/5% MwSt. zur Anwendung kommen. Das gilt auch für die Anzahlungsrechnung. Am besten Sie kontrollieren jede Anzahlungsrechnung und Rechnung in der Vorschau genau, ob diese auch Ihren Vorstellungen entspricht, bevor Sie diese drucken. Ein nachträgliches Ändern einer schon vorhandenen Rechnung ist bei so komplexen Vorgängen nur sehr schwer möglich.

Beispiel mit Anzahlung gedruckt aus den Vorgängen

Beispiel Anzahlungsrechnung mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00

Beispiel Rechnungskorrektur mit 19% MwSt.

Pauschal	19%	2000,00
Summe Netto		2000,00
MwSt. 19%		380,00
Summe Brutto		2380,00



Software & Service
ganz nach Bedarf.

Beispiel Anzahlungsrechnung mit 16% MwSt.

Pauschal	16%	2051,72
Summe Netto		2051,72
MwSt. 16%		328,28
Summe Brutto		2380,00

Beispiel Rechnung mit 16% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	16%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	16%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe			7000,00
			Minus Anzahlung (Brutto 2380,00)			-2000,00
			Plus Rech-Korr. (Brutto 2380,00)			2000,00
			Zahlung Anzahlung (Brutto 2380,00)			-2051,72
			Summe Netto			4948,28
			MwSt 16%			791,72
			Summe Brutto			5740,00

Sammelrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. (Nicht möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)

PinnCalc übernimmt keine Verantwortung dafür, dass das nachfolgend beschriebene den Vorgaben der Finanzverwaltungen entspricht. Dieser Text ersetzt keine Beratung durch einen Fachmann für Steuerrecht.

Das Leistungsdatum entscheidet darüber, ob eine Rechnung mit 19%/7% oder mit 16%/5% MwSt. abgerechnet werden kann. Dieses geben Sie im „Vorgang“ auf der Seite „Übersicht“ im Eingabefeld „Leistung am“ an. Für Anzahlungs- oder Abschlagsrechnungen muss hier ein voraussichtliches Leistungsdatum eingegeben werden. Handelt es sich um einen Leistungszeitraum, dann ist das Leistungsdatum das Datum der Fertigstellung oder Abnahme.

Sammelrechnungen können weiter wie gewohnt geschrieben werden, sofern Sie keine Schnittstelle zur DATEV oder FiBu nutzen. Das liegt daran, dass wir die Schnittstelle zur DATEV so entwickelt haben, dass die DATEV anhand des Leistungsdatums selbstständig erkennt, ob mit 19%/7% oder 16%/5% abgerechnet wird. Das hat den Vorteil, dass der Kontenrahmen nicht angepasst werden muss. Vor dem Druck der Rechnung erscheint ein kleiner Dialog, über den Sie wählen können, ob die Rechnung „unverändert“, „16%/5%“ oder „19%/7%“ gedruckt werden soll. Hier wählen Sie unbedingt unverändert, damit die Rechnung entsprechend der MwSt.-Sätze, die bei den Positionen hinterlegt sind, geschrieben wird. Am besten kontrollieren Sie jede Rechnung in der Vorschau genau, ob diese auch Ihren Vorstellungen entspricht, bevor Sie drucken. Ein nachträgliches Ändern einer schon vorhandenen Rechnung ist bei so komplexen Vorgängen nur sehr schwer möglich.

Beispiel Sammelrechnung mit 19% und 16% MwSt.

Hier sollte in jeder Position das Leistungsdatum und der MwSt.-Satz stehen.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe Netto			7000,00
			MwSt 16% auf 3000,00 Euro			480,00
			MwSt 19% auf 4000,00 Euro			760,00
			Summe Brutto			8240,00

Sammelrechnungen mit 19%/7% und 16%/5% MwSt. (Möglich bei FiBu- oder DATEV-Schnittstelle)

PinnCalc übernimmt keine Verantwortung dafür, dass das nachfolgend beschriebene den Vorgaben der Finanzverwaltungen entspricht. Dieser Text ersetzt keine Beratung durch einen Fachmann für Steuerrecht.

Das Leistungsdatum entscheidet darüber, ob eine Rechnung mit 19%/7% oder mit 16%/5% MwSt. abgerechnet werden kann. Dieses geben Sie im „Vorgang“ auf der Seite „Übersicht“ im Eingabefeld „Leistung am“ an. Für Anzahlungs- oder Abschlagsrechnungen muss hier ein voraussichtliches Leistungsdatum eingegeben werden. Handelt es sich um einen Leistungszeitraum, dann ist das Leistungsdatum das Datum der Fertigstellung oder Abnahme.

Sammelrechnungen müssen jeweils als eine Rechnung mit 19%/7% und einer weiteren mit 16%/5% geschrieben werden. Das liegt daran, dass wir die Schnittstelle zur DATEV so entwickelt haben, dass die DATEV anhand des Leistungsdatums selbstständig erkennt, ob mit 19%/7% oder 16%/5% abgerechnet wird. Das hat den Vorteil, dass der Kontenrahmen nicht angepasst werden muss. Vor dem Druck der Rechnung erscheint ein kleiner Dialog, über den Sie wählen können, ob die Rechnung „unverändert“, „16%/5%“ oder „19%/7%“ gedruckt werden soll. Hier dürfen Sie nichts verändern, damit die Übergabe zu DATEV ordnungsgemäß funktioniert. Die Eingabe wird hier anhand des Lieferdatums automatisch gesetzt. Am besten Sie kontrollieren jede Rechnung in der Vorschau genau, ob diese auch Ihren Vorstellungen entspricht, bevor Sie drucken. Ein nachträgliches Ändern einer schon vorhandenen Rechnung ist bei so komplexen Vorgängen nur sehr schwer möglich.

Beispiel Sammelrechnung mit 19% MwSt.

Pos 1	10	Stück	Fenster	19%	100,00	1000,00
Pos 2	5	Stück	Haustür	19%	200,00	1000,00
Pos 3	20	Stück	Fenster	19%	100,00	2000,00
			Summe Netto			4000,00
			MwSt 19%			760,00
			Summe Brutto			4760,00

Beispiel Sammelrechnung mit 16% MwSt.

Pos 4	5	Stück	Vordach	16%	400,00	2000,00
Pos 5	10	Stück	Fenster	16%	100,00	1000,00
			Summe Netto			3000,00
			MwSt 16%			480,00
			Summe Brutto			3480,00