Gütersloh, den 06.10.2020

Steuersatzerhöhung zum 01.01.2021 Mehrwertsteuersatz in den Versionen NAV 4.00 bis BC 14 ändern

Mit dem Tool, welches Sie zur Mehrwertsteuersenkung 07/2020 verwendet haben, können Sie auch die Mehrwertsteuererhöhung 01/2021 durchführen.

In diesem Dokument wird nur noch auf das Tool eingegangen und nicht auf die einzelnen Branchenspezifika, da diese schon in den vorangegangenen Dokumenten zur Umstellung 07/2020 beschrieben wurden. Diese können Sie weiterhin über unsere Internetseite zur Mehrwertsteueränderung abrufen.

„https://www.modusconsult.de/unternehmen/news/senkung-mehrwertsteuer-anpassungen-dynamics“

Mit diesem Tool können Sie die MwSt.-Sätze ändern, um einen genauen MwSt.-Bericht zu gewährleisten. Länder oder Regionen können aus verschiedenen Gründen Änderungen des Mehrwertsteuersatzes anwenden. Ein höherer Mehrwertsteuersatz kann eine steuerliche Maßnahme zur Steigerung des Einkommens eines Landes oder einer Region sein. Umgekehrt ist die Senkung des Mehrwertsteuersatzes in den meisten Fällen eine Maßnahme zur Ankurbelung der Wirtschaft. Der neue Mehrwertsteuersatz gilt immer ab einem bestimmten Datum. Ab diesem Datum sollte der neue Mehrwertsteuersatz in Dokumenten und Journalen verwendet werden.

Kontrollieren Sie vor der Erhöhung des MwSt.-Satzes die folgenden Vorbereitungen:

1. Prüfen Sie alle vorhandenen Buchungsgruppen.

2. Prüfen Sie alle vorhandenen Mehrwertsteuersätze.

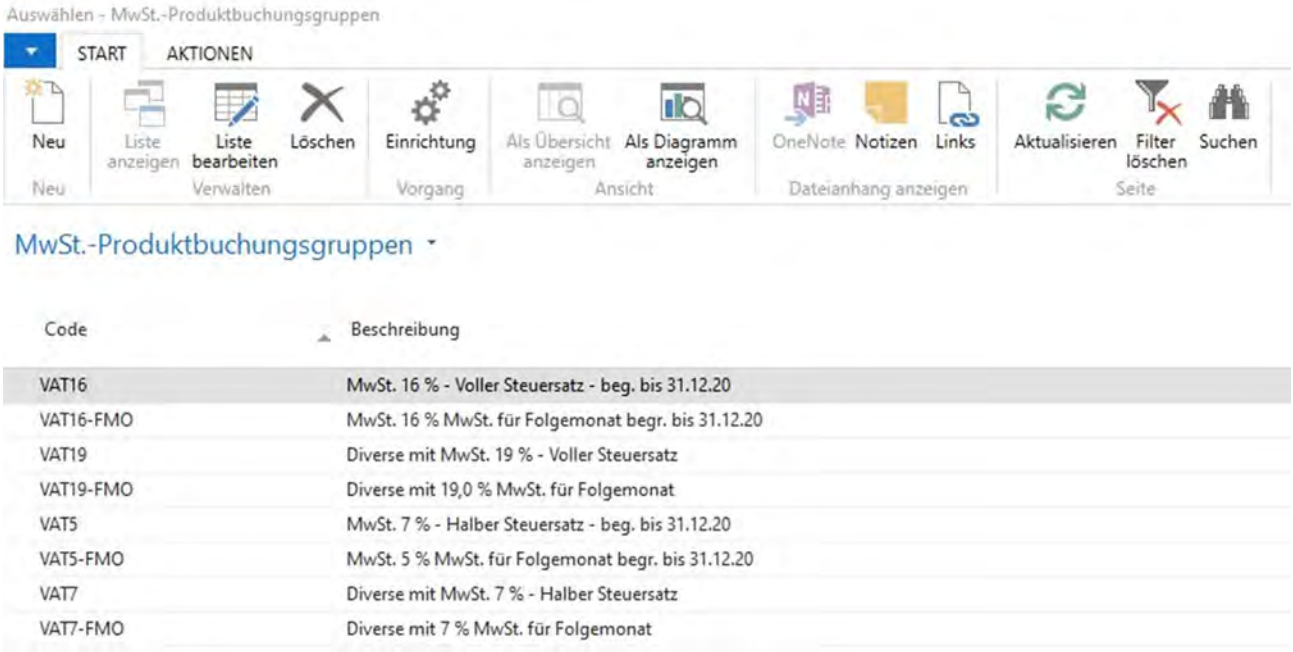
3. Reduzieren Sie die Anzahl von Dokumenten, für die die Umrechnung erfolgen soll.

Alte Buchungsgruppen kontrollieren

NAV berechnet die Mehrwertsteuer, indem es die MwSt.-Geschäftsbuchungsgruppe und die MwSt.-Produktbuchungsgruppe kombiniert. Wenn der alte MwSt.-Satz zum Stichtag 01.01.2021 wieder aktiviert werden soll, müssen alle alten MwSt.-Produktbuchungsgruppen noch bestehen und in der MwSt.-Buchungsmatrix Einrichtung noch eingerichtet sein.

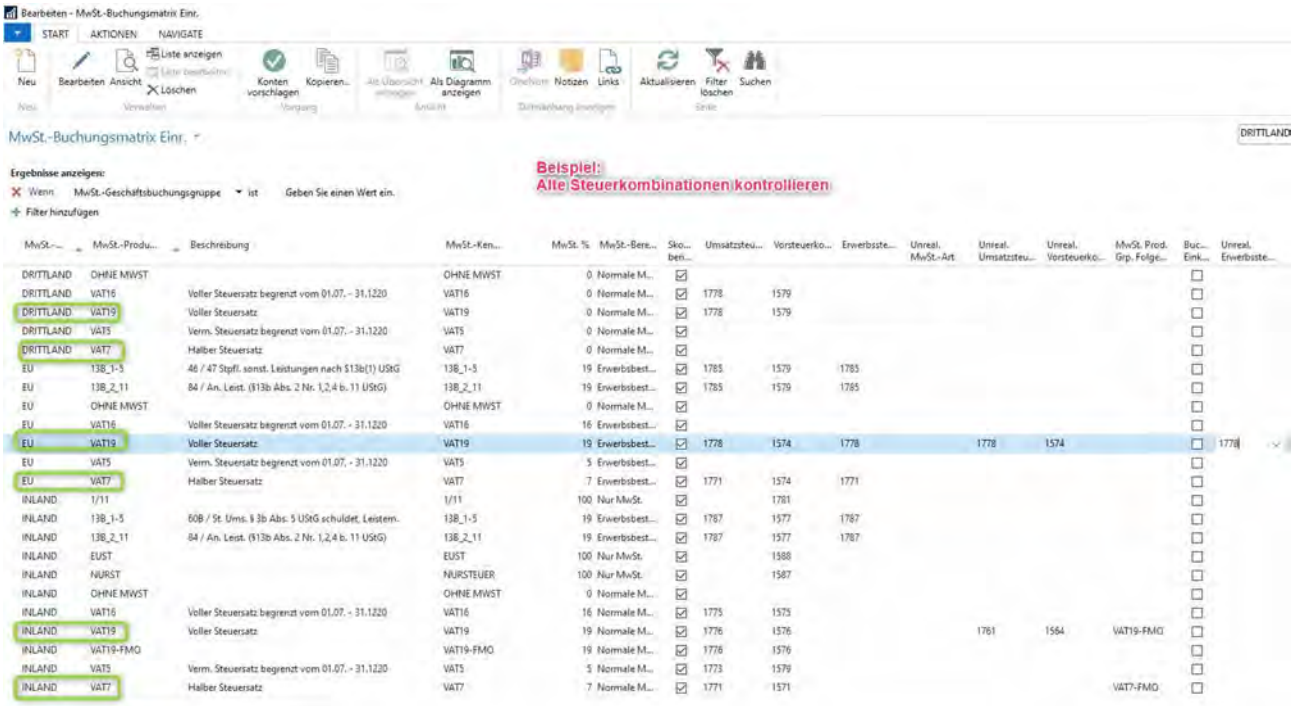
MwSt.-Produktbuchungsgruppen

Kontrollieren Sie alle MwSt.-Produktbuchungsgruppen, sowie den MwSt.-Satz in der MwSt.-Buchungsmatrix Einr.



Code	Beschreibung
VAT16	MwSt. 16 % - Voller Steuersatz - beg. bis 31.12.20
VAT16-FMO	MwSt. 16 % MwSt. für Folgemonat begr. bis 31.12.20
VAT19	Diverse mit MwSt. 19 % - Voller Steuersatz
VAT19-FMO	Diverse mit 19,0 % MwSt. für Folgemonat
VAT5	MwSt. 7 % - Halber Steuersatz - beg. bis 31.12.20
VAT5-FMO	MwSt. 5 % MwSt. für Folgemonat begr. bis 31.12.20
VAT7	Diverse mit MwSt. 7 % - Halber Steuersatz
VAT7-FMO	Diverse mit 7 % MwSt. für Folgemonat

MwSt.- Buchungsmatrix Einrichtung



MwSt.-...	MwSt.-Produ...	Beschreibung	MwSt.-Ken...	MwSt. %	MwSt.-Bere...	Sko... ben...	Umsatzsteu...	Vorsteuerko...	Erwerbsste...	Unreal. MwSt.-Art	Unreal. Umsatzsteu...	Unreal. Vorsteuerko...	MwSt. Prod. Grp. Folge...	Buc... Eink...	Unreal. Erwerbsste...
DRITTLAND	OHNE MWST		OHNE MWST	0	Normale M...	☑								☐	
DRITTLAND	VAT16	Voller Steuersatz begrenzt vom 01.07. - 31.1220	VAT16	0	Normale M...	☑	1778	1579						☐	
DRITTLAND	VAT19	Voller Steuersatz	VAT19	0	Normale M...	☑	1778	1579						☐	
DRITTLAND	VAT5	Verm. Steuersatz begrenzt vom 01.07. - 31.1220	VAT5	0	Normale M...	☑								☐	
DRITTLAND	VAT7	Halber Steuersatz	VAT7	0	Normale M...	☑								☐	
EU	13B_1-5	46 / 47 Stpfl. sonst. Leistungen nach §13b(1) UStG	13B_1-5	19	Erwerbsbest...	☑	1785	1579	1785					☐	
EU	13B_2_11	84 / An. Leist. (§13b Abs. 2 Nr. 1,2,4 b. 11 UStG)	13B_2_11	19	Erwerbsbest...	☑	1785	1579	1785					☐	
EU	OHNE MWST		OHNE MWST	0	Normale M...	☑								☐	
EU	VAT16	Voller Steuersatz begrenzt vom 01.07. - 31.1220	VAT16	16	Erwerbsbest...	☑								☐	
EU	VAT19	Voller Steuersatz	VAT19	19	Erwerbsbest...	☑	1778	1574	1778		1778	1574		☐	1778
EU	VAT5	Verm. Steuersatz begrenzt vom 01.07. - 31.1220	VAT5	5	Erwerbsbest...	☑								☐	
EU	VAT7	Halber Steuersatz	VAT7	7	Erwerbsbest...	☑	1771	1574	1771					☐	
INLAND	1/11		1/11	100	Nur MwSt.	☑		1781						☐	
INLAND	13B_1-5	60B / St. Ums. § 3b Abs. 5 UStG schuldet, Leistern.	13B_1-5	19	Erwerbsbest...	☑	1787	1577	1787					☐	
INLAND	13B_2_11	84 / An. Leist. (§13b Abs. 2 Nr. 1,2,4 b. 11 UStG)	13B_2_11	19	Erwerbsbest...	☑	1787	1577	1787					☐	
INLAND	EUST		EUST	100	Nur MwSt.	☑		1588						☐	
INLAND	NURST		NURSTEUER	100	Nur MwSt.	☑		1587						☐	
INLAND	OHNE MWST		OHNE MWST	0	Normale M...	☑								☐	
INLAND	VAT16	Voller Steuersatz begrenzt vom 01.07. - 31.1220	VAT16	16	Normale M...	☑	1775	1575						☐	
INLAND	VAT19	Voller Steuersatz	VAT19	19	Normale M...	☑	1776	1576			1761	1564	VAT19-FMO	☐	
INLAND	VAT19-FMO		VAT19-FMO	19	Normale M...	☑	1776	1576						☐	
INLAND	VAT5	Verm. Steuersatz begrenzt vom 01.07. - 31.1220	VAT5	5	Normale M...	☑	1773	1579						☐	
INLAND	VAT7	Halber Steuersatz	VAT7	7	Normale M...	☑	1771	1571					VAT7-FMO	☐	

Die Anzahl von Dokumenten für die Umrechnung reduzieren

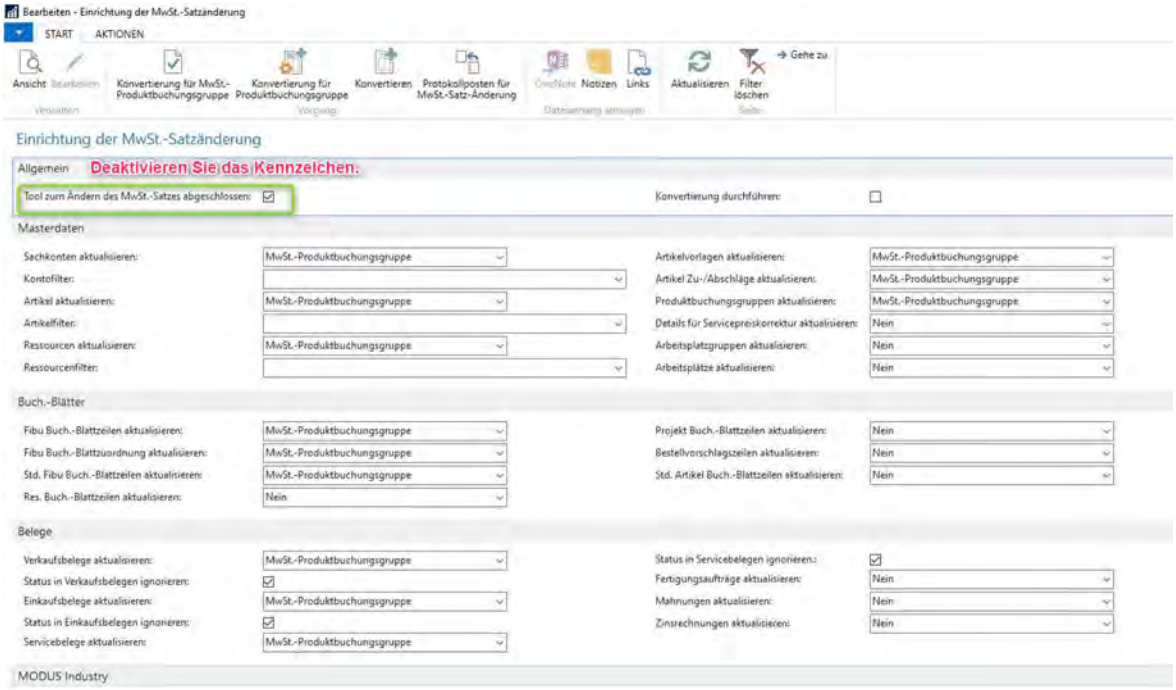
Um die Anzahl der Dokumente für die Umrechnung zu reduzieren, können Sie beliebig viele Belege buchen und damit nicht gebuchte Belege auf ein Minimum reduzieren.

Berücksichtigen Sie bei dieser Vorgehensweise die Funktionen des Tools zum Ändern des MwSt.-Satzes:

- **Verkaufsaufträge** – Wenn ein Auftrag ganz oder teilweise versendet wird, behalten die versendeten Artikel die aktuelle Produktbuchungsgruppe und die MwSt.-Produktbuchungsgruppe bei. Das System erstellt eine neue Auftragsposition für die nicht versendeten Artikel. Diese neue Auftragsposition wird aktualisiert, um aktuelle und neue MwSt.- bzw. Produktbuchungsgruppen abzugleichen. Darüber hinaus werden Artikel Zu-/Abschlagszuweisung, Reservierungen und Informationen zur Artikelverfolgung entsprechend aktualisiert.
- **Einkaufsbestellungen** – Diese Funktion ähnelt Verkaufsaufträgen, jedoch für eingegangene oder teilweise eingegangene Einkaufsbestellungen.
- **Vorauszahlungen** – Belege mit gebuchten Vorauszahlungsrechnungen werden nicht mit dem Tool zum Ändern des MwSt.-Satzes umgesetzt. Daher kann es zu einer Differenz zwischen der fälligen Mehrwertsteuer und der Mehrwertsteuer kommen, die bei Rechnungsabschluss in den Vorauszahlungen gezahlt wurde. Das Tool zum Ändern des Mehrwertsteuersatzes überspringt diese Belege, und Sie werden aufgefordert, sie manuell zu aktualisieren.
- **Direktlieferungen und Spezialaufträge** – Direktlieferungen und Spezialaufträge werden vom Tool zum Ändern des Mehrwertsteuersatzes nicht konvertiert.
- **Lagerung** – Einkaufsbestellungen oder Bestellungen mit Lagerintegration werden vom Tool zum Ändern des Mehrwertsteuersatzes nicht konvertiert, wenn sie teilweise versendet oder empfangen werden.
- **Serviceverträge** – Serviceverträge werden nicht vom Tool zum Ändern des Mehrwertsteuersatzes konvertiert.
- **Logistik integriert** – Verkaufsbelege und Einkaufsbelege, die mit der Logistik verknüpft sind, werden vom Tool zum Ändern der Mehrwertsteuersatzes nicht konvertiert.

Nächste Lektion: Das Tool zum Ändern des MwSt.-Satzes konfigurieren

Im Fenster Einrichtung der MwSt.-Satzänderung können Sie die Masterdaten, Erfassungen und Belege angeben, die auf den neuen Mehrwertsteuersatz umgewandelt werden sollen.



Sie können wie bei der vorrangegangenen Umstellung 07/2020 die MwSt.-Produktbuchungsgruppe, die Produktbuchungsgruppe oder beide aktualisieren.

Im Register Masterdaten können Sie Filter anwenden, wenn nicht alle Daten eine Aktualisierung des Mehrwertsteuersatzes erfordern.

Die vier Inforegister im Fenster Einrichtung der MwSt.-Satzänderung sind Folgende:

Allgemein
Masterdaten
Buch.-Blätter
Belege

Im Inforegister **Allgemeines** können Sie folgende Felder einrichten:

- Tool zum Ändern des MwSt.-Satzes abgeschlossen – In diesem Feld können Sie angeben, ob die Änderung des Mehrwertsteuersatzes abgeschlossen ist. Wenn dieses Feld ausgewählt ist und Sie mehrere Wechsel ausführen möchten, wird eine Fehlermeldung angezeigt. Löschen Sie dieses Feld, um mehrere Wechsel auszuführen.
- Konvertierung durchführen – Wählen Sie dieses Feld aus, wenn Sie die Konvertierung des Mehrwertsteuersatzes durchführen möchten. Löschen Sie dieses Feld, um eine Testumrechnung auszuführen.

Im Inforegister **Masterdaten** können Sie angeben, wie Sie die Umrechnungen von Mehrwertsteuer und allgemeinen Buchungsgruppen für Masterdaten ausführen möchten.

Für Masterdaten kann sich das Tool zum Ändern des MwSt.-Satzes auf die MwSt.-Produktbuchungsgruppe und die allgemeine Produktbuchungsgruppe auswirken. Je nach Art von Masterdaten können Sie eine oder beide Buchungsgruppen aktualisieren.

Für die folgenden Masterdaten können Sie sowohl die MwSt.-Produktbuchungsgruppe als auch die allgemeine Produktbuchungsgruppe aktualisieren:

- Sachkonten
- Artikel
- Ressourcen
- Artikelkategorien Artikel
- Zu-/Abschläge

Sie können eine der folgenden Optionen im Inforegister Masterdaten auswählen:

- **MwSt.-Produktbuchungsgruppe** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der MwSt.-Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Produktbuchungsgruppe** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Beide** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnungen von sowohl der MwSt.- als auch der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Nein** – Das ausgewählte Feld wird nicht aktualisiert.

Für die folgenden Masterdaten können Sie die allgemeine Produktbuchungsgruppe aktualisieren:

- Servicepreiskorrekturdetail
- Arbeitsplatzgruppen
- Arbeitsplätze

Wählen Sie eine der folgenden Optionen im Inforegister **Masterdaten** aus, wenn Sie die allgemeine Produktbuchungsgruppe aktualisieren:

- **Produktbuchungsgruppe** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Nein** – Das ausgewählte Feld wird nicht aktualisiert.

Sie können die MwSt.-Produktbuchungsgruppe für die allgemeine Produktbuchungsgruppe aktualisieren, indem Sie Ihre Aktualisierung aufgrund der alten MwSt.-Produktbuchungsgruppe vornehmen. NAV aktualisiert die allgemeinen Produktbuchungsgruppen, die standardmäßig die alte MwSt.-Produktbuchungsgruppe haben.

Im Inforegister **Buch.-Blätter** können Sie angeben, wie Sie die Umrechnungen von MwSt.- und allgemeinen Buchungsgruppen für Erfassungen ausführen möchten. Für Erfassungen kann sich das Tool zum Ändern des MwSt.-Satzes auf die MwSt.-Produktbuchungsgruppe und die allgemeine Produktbuchungsgruppe auswirken. Je nach Art von Erfassung können Sie eine oder beide Buchungsgruppen aktualisieren. Für die folgenden Erfassungen können Sie sowohl die MwSt.-Produktbuchungsgruppe als auch die allgemeine Produktbuchungsgruppe aktualisieren:

- Allgemeine Erfassungen
- Fibu Buch.-Blatt-Zuteilungen
- Standard Fibu Buch.-Blattzeilen

Sie können eine der folgenden Optionen im Inforegister Erfassungen auswählen:

- MwSt.-Produktbuchungsgruppe – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der MwSt.-Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- Produktbuchungsgruppe – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- Beide – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnungen von sowohl der MwSt.- als auch der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- Nein – Das ausgewählte Feld wird nicht aktualisiert.

Für die folgenden Erfassungen können Sie die allgemeine Produktbuchungsgruppe aktualisieren:

- Ressourcen Buch.-Blätter
- Projekt Buch.-Blätter
- Materialanforderungspositionen
- Standard-Artikel Buchzeilen

Wählen Sie im Inforegister **Buch.-Blätter** eine der folgenden Optionen aus, um die allgemeine Produktbuchungsgruppe zu aktualisieren:

- **Produktbuchungsgruppe** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Nein** – Das ausgewählte Feld wird nicht aktualisiert.

Im Inforegister **Belege** können Sie angeben, wie Sie die Umrechnungen von MwSt.- und allgemeinen Buchungsgruppen für Belege ausführen möchten.
Für Belege kann sich das Tool zum Ändern des MwSt.-Satzes auf die MwSt.-Produktbuchungsgruppe und die allgemeine Produktbuchungsgruppe auswirken. Je nach Art des Belegs können Sie eine oder beide Buchungsgruppen aktualisieren.
Für die folgenden Belege können Sie sowohl die MwSt.-Produktbuchungsgruppe als auch die allgemeine Produktbuchungsgruppe aktualisieren:

- Verkaufsbelege
- Einkaufsbelege
- Servicebelege

Sie können eine der folgenden Optionen im Inforegister **Belege** auswählen:

- **MwSt.-Produktbuchungsgruppe** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der MwSt.-Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Produktbuchungsgruppe** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Beide** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnungen von sowohl der MwSt.- als auch der allgemeinen Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Nein** – Das ausgewählte Feld wird nicht aktualisiert.

Wenn Sie die Optionen **Status in Verkaufsbelegen ignorieren** oder **Status in Einkaufsbelegen ignorieren** auswählen, werden alle vorhandenen Belege unabhängig vom Status aktualisiert. Die Aktualisierung enthält Dokumente, die einen veröffentlichten Status haben.

Sie können die MwSt.-Produktbuchungsgruppe für die folgenden Belege aktualisieren:

- Mahnungen
- Zinsrechnungen

Sie können eine der folgenden Optionen im Inforegister **Belege** auswählen:

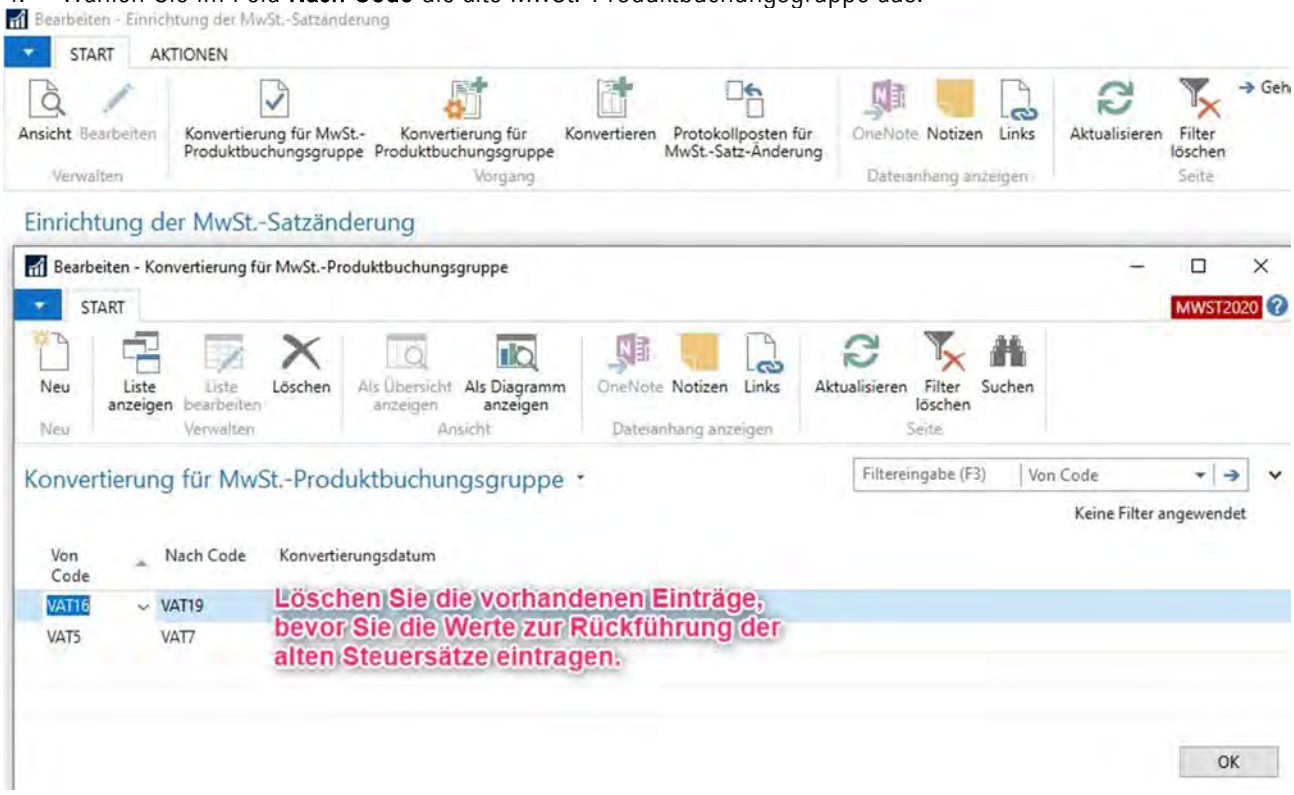
- **MwSt.-Produktbuchungsgruppe** – Das ausgewählte Feld wird durch die Umrechnung der MwSt.-Produktbuchungsgruppe aktualisiert.
- **Nein** – Das ausgewählte Feld wird nicht aktualisiert.

Schließlich können Sie für Produktionsaufträge auswählen, die allgemeine Produktbuchungsgruppe im Fenster **Einrichtung der MwSt.-Satzänderung** zu aktualisieren.

Nächste Lektion: Auf den alten Mehrwertsteuersatz konvertieren

Bevor Sie die Konvertierung (Rückführung) des Mehrwertsteuersatzes ausführen können, müssen die alten Produktbuchungsgruppen mit den aktuellen verknüpfen. Das Verknüpfen der Gruppen hilft Ihnen, zu definieren, welche aktuellen Produktbuchungsgruppen auf welche alte Produktbuchungsgruppen konvertiert werden sollen. Sie können die aktuellen und alten Gruppen sowohl mit der Produktbuchungsgruppe als auch der MwSt.-Produktbuchungsgruppe verknüpfen.
Zur Verknüpfung der MwSt.-Produktbuchungsgruppen gehen Sie wie folgt vor:

1. Wählen Sie das Symbol **Seite** suchen oben rechts auf der Seite aus, geben Sie **Einrichtung der MwSt.-Satzänderung** ein, und klicken Sie anschließend auf den zugehörigen Link.
2. Wählen Sie auf der Registerkarte **Start** im Menüband **Konvertierung für MwSt.-Produktbuchungsgruppe.** aus.
3. Wählen Sie im Feld **Von Code** die aktuelle MwSt.-Produktbuchungsgruppe aus.
4. Wählen Sie im Feld **Nach Code** die alte MwSt.-Produktbuchungsgruppe aus.



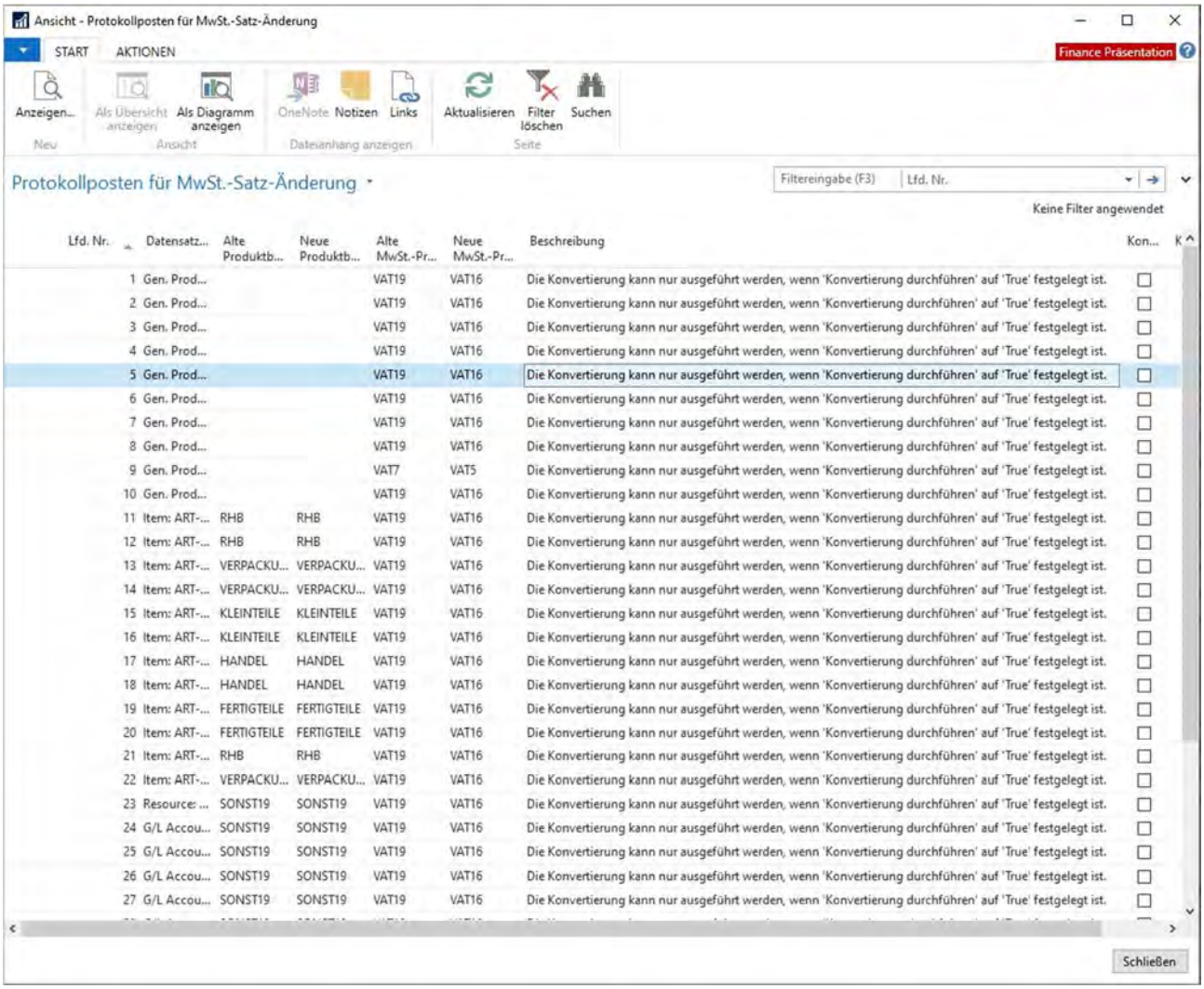
Nach Abschluss der Vorbereitung und Einrichtung können Sie die Konvertierung des Mehrwertsteuersatzes ausführen.
Sie müssen die alten Produktbuchungsgruppen für den alten Mehrwertsteuersatz festlegen. Bevor Sie jedoch die tatsächliche Konvertierung durchführen können, sollten Sie erst eine Testkonvertierung ausführen.
Die Testkonvertierung erzeugt Protokollposten für MwSt.-Satz-Änderungen, die Sie zur Überprüfung der Konvertierungsergebnisse verwenden können.

Um eine Testkonvertierung zur Änderung des MwSt.-Satzes auszuführen, gehen Sie wie folgt vor:

1. Wählen Sie das Symbol **Seite suchen** oben rechts auf der Seite aus, geben Sie **Einrichtung der MwSt.-Satzänderung** ein, und klicken Sie anschließend auf den zugehörigen Link.
2. Vergewissern Sie sich, dass Sie bereits die Konvertierung für die MwSt.-Produktbuchungsgruppe oder die Produktbuchungsgruppe eingerichtet haben.
3. Deaktivieren Sie das Kontrollkästchen **Konvertierung durchführen**.
4. Vergewissern Sie sich, dass das Kontrollkästchen **Tool zum Ändern des MwSt.-Satzes abgeschlossen** deaktiviert ist.
5. Wählen Sie auf der Registerkarte Start auf dem Menüband **Konvertieren** aus.

Eine Testkonvertierung ändert nicht die ausgewählten Masterdaten, Erfassungen oder Dokumente.

Wählen Sie auf dem Menüband **Protokollposten für MwSt.-Satz-Änderung** aus, um das Ergebnis der Testkonvertierung anzuzeigen.



Nachdem Sie die Testkonvertierung geprüft haben, können Sie die Konvertierung des Mehrwertsteuersatzes wie folgt ausführen:

1. Wählen Sie das Symbol **Seite suchen** oben rechts auf der Seite aus, geben Sie **Einrichtung der MwSt.-Satzänderung** ein, und klicken Sie anschließend auf den zugehörigen Link.
2. Vergewissern Sie sich, dass Sie bereits die Konvertierung für die MwSt.-Produktbuchungsgruppe oder die Produktbuchungsgruppe eingerichtet haben.
3. Aktivieren Sie das Kontrollkästchen **Konvertierung durchführen**.
4. Wählen Sie auf der Registerkarte **Start** auf dem Menüband **Konvertieren** aus.

Sie können sich das Ergebnis der Konvertierung anzeigen lassen, indem Sie **Protokollposten für MwSt.-Satz-Änderung** zur Anzeige der Konvertierungsergebnisse auswählen.

Die ausgewählten Masterdaten, Erfassungen und Dokumente werden ebenfalls mit den neuen Produktbuchungsgruppen aktualisiert.

Bei weiteren Fragen können Sie sich auch gerne bei unserem Support melden.
E-Mail: Mehrwertsteuer2020@modusconsult.de
Telefon: +49 5241 9217-910