

# Einrichtungsanleitung Anlegen von Steuersätzen

## Inhaltsverzeichnis

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 1   | Einleitung  | 3  |
| 2   | Bestandteile der Steuerberechnung und ihre Funktion | 4  |
| 2.1 | Steuerklasse  | 4  |
| 2.2 | Steuerzone  | 4  |
| 2.3 | Steuersatz  | 5  |
| 3   | Anlegen eines neuen Steuersatzes                    | 5  |
| 3.1 | Neuer Steuersatz für bestehende Steuerzone          | 6  |
| 3.2 | Zusammenfassung mehrerer Länder in einer Steuerzone | 10 |
| 4   | Quelle  | 14 |

## 1 Einleitung

Am 01.07.2021 tritt eine Gesetzesänderung in Kraft, nach der ab einem Gesamtumsatz von 10.000 Euro pro Jahr in anderen EU-Ländern der Steuersatz des jeweiligen Landes angezeigt, berechnet und abgeführt werden muss. Hierbei gibt es neben dem Standardsatz und ermäßigten Steuersatz eine ganze Reihe speziellerer Steuerklassen, die je nach Art des Artikels zum Tragen kommen können, wie z.B. für Nahrungsmittel oder Bücher.

In dieser Anleitung beschreiben wir die Zusammenhänge zwischen den im Shop für die Steuerberechnung verwendeten Komponenten (Steuerklassen, Steuerzonen und Steuersätze) und erläutern anhand eines Beispiels, wie ein Steuersatz für solch einen Fall angelegt werden kann.

### Achtung:

Wir können im Rahmen dieser Anleitung nur die technischen Funktionen und Vorgehensweisen im Shop beschreiben, jedoch keine steuerrechtliche Einordnung geben. Bitte wende dich hierfür an deinen Rechtsbeistand bzw. Steuerberater oder an unsere Partner für Rechtssicherheit.

Unter folgendem Link findest du eine Liste unserer Partner für Rechtssicherheit:

<https://www.gambio.de/shop/schnittstellen>

## 2 Bestandteile der Steuerberechnung und ihre Funktion

### 2.1 Steuerklasse

Die Steuerklasse legt fest, welche Art Steuersatz berechnet wird, abhängig davon welche Art Artikel verkauft wird. Im Shop sind hierfür standardmäßig die Steuerklassen **Standardsatz**, **ermäßigter Satz** und **elektronisch erbrachte Leistung** vorhanden. Die Steuerklasse wird jeweils im Artikel bzw. im zugehörigen Modul (z.B. Versandmodul) eingestellt.

Aufgrund der Neuerungen ist es jetzt wahrscheinlicher, dass ihr neue Steuerklassen benötigt, z.B für Bücher oder Lebensmittel.

### 2.2 Steuerzone

Bisher wurden im Shop vornehmlich die **Steuerzone EU** und **Steuerzone EU Ausland** verwendet. Dies hat die Einstellung vereinfacht, da unter Angabe einer Steuerzone viele Länder enthalten sind, die nicht einzeln angegeben werden müssen.

#### Hinweis:

Im Shop befindet sich zudem für jedes EU-Land eine eigene Steuerzone. Diese speziellen Zonen waren bisher nur für den Spezialfall der Steuerklasse **elektronisch erbrachte Leistung** vorgesehen.

#### Achtung:

Wenn im Shop Steuersätze mit der Steuerklasse Standardsatz oder ermäßigter Satz für die Steuerzonen einzelner EU-Länder verwendet werden, darf die Steuerzone EU für diese Sätze nicht verwendet werden, da es sonst zu einer doppelten Berechnung der Steuer kommt.

## 2.3 Steuersatz

Der Steuersatz stellt den eigentlichen Anwendungsfall dar. Für jeden Steuersatz ist folgendes eingestellt:

- **Steuerklasse:** welche Art Steuersatz wird hier berechnet (Standardsatz, ermäßigter Satz, Lebensmittel, Bücher, usw.)?
- **Steuerzone:** für welche Steuerzone (kann ein oder mehrere Länder enthalten) wird dieser Steuersatz berechnet?
- **Steuersatz (%):** der eigentliche Prozentwert, der berechnet wird

## 3 Anlegen eines neuen Steuersatzes

Steuereinstellungen können im Shop unter **Einstellungen / Sprachen, Länder, Steuern** (ehemals **Shop Einstellungen > Land/Steuer**) vorgenommen werden. Scrolle hier zu einem der Bereiche **Steuerklassen, Steuerzonen** oder **Steuerstätze** hinunter bzw. gib den jeweiligen Begriff in das Suchfeld ein und klicke auf den Button **Aufrufen**.

### Achtung:

Die hier beschriebenen Fälle sind rein fiktive Beispiele, um die notwendigen Einstellungen zu beschreiben. Wir erheben an keiner Stelle Anspruch darauf, dass die verwendeten Werte korrekt oder für den jeweiligen Anwendungsfall zutreffend sind.

# Anlegen von Steuersätzen

## neue Steuerklasse

Bitte gib die neue Steuerklasse mit allen relevanten Daten ein.

Name der Steuerklasse:

Beschreibung:

## 3.1 Neuer Steuersatz für bestehende Steuerzone

**Beispiel:**

Es sollen Bücher nach Schweden verkauft werden. Der Steuersatz beträgt 6%.

Wenn ein Steuersatz für ein Land angelegt werden soll, können die vorhandenen Steuerzonen verwendet werden.

### 3.1.1 Steuerklasse erstellen

Gehe hierzu zunächst in den Reiter *Steuerklassen* und klicke auf den Button *Erstellen*.

Trage hier den Namen der Steuerklasse und optional eine Beschreibung ein. Bestätige mit Klick auf die Schaltfläche *Einfügen*.

Abbildung 1: Anlegen der Steuerklasse *Bücher*

## Anlegen von Steuersätzen

Name der Steuerklasse:

Bücher

Steuerzone:

Schweden

Steuersatz (%):

6.0000

Beschreibung:

6% MwSt.

Steuersätze der selben Priorität werden addiert, andere werden vermischt.

Priorität:

1

Abbrechen Einfügen

### 3.1.2 Steuersatz anlegen

Wechsele anschließend in den Reiter **Steuersatz** und klicke auf den Button **Erstellen**.

Trage die Informationen nach dem gleichen Muster wie in der nebenstehenden **Abbildung 2** angegeben ein.

#### Achtung:

Die genaue Schreibweise muss in jedem Fall eingehalten werden! Achte hierbei besonders darauf, dass die Nachkommastellen beim **Steuersatz** mit einem **Punkt** abgetrennt werden müssen.

Die **Beschreibung** muss zwangsläufig nach dem Muster **ZAHL% MwSt.** angegeben werden.

Die **Priorität** sollte bei allen Steuersätzen auf **1** stehen.

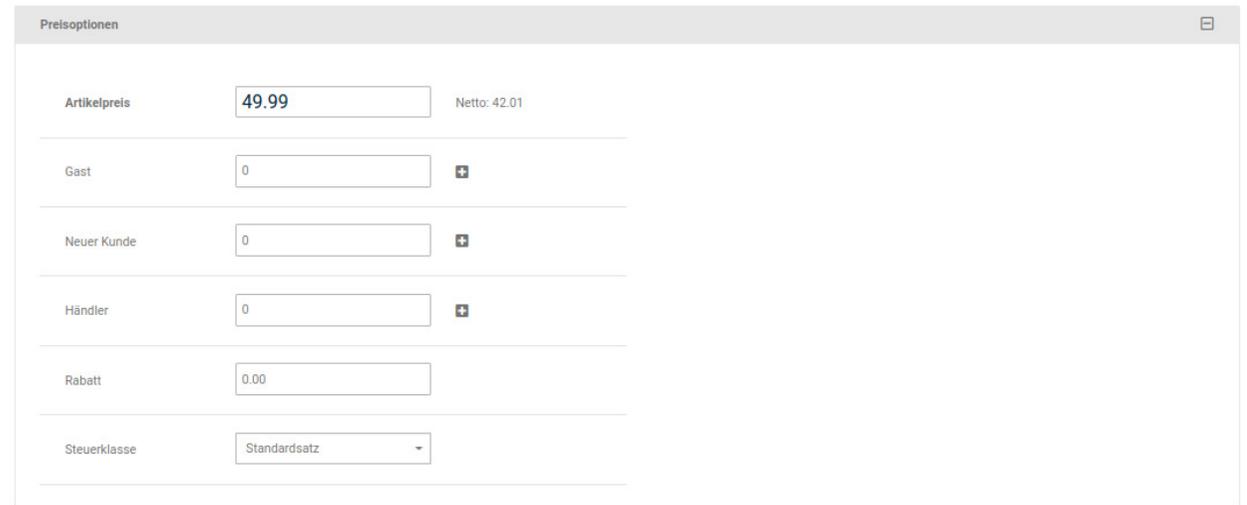
#### Hinweis:

Im Zweifelsfall kannst du bei einem der standardmäßig angelegten Sätze, wie z.B. dem **Standardsatz** für die **Steuerzone EU** 'spicken', um die richtige Schreibweise zu verwenden.

Abbildung 2: Anlegen des Steuersatzes für Bücher in Schweden

## 3.1.3 Steuerklasse zuweisen

Abschließend kann die neue Steuerklasse den betreffenden Artikeln zugewiesen werden. Bearbeite diese hierzu unter **Artikel > Artikel/Kategorien** und scrolle in der Artikelmaske ganz nach unten, zum Abschnitt **Preisoptionen**.



| Preisoptionen |   |
|---------------|---|
| Artikelpreis  | <input type="text" value="49.99"/> Netto: 42.01 |
| Gast          | <input type="text" value="0"/> +                |
| Neuer Kunde   | <input type="text" value="0"/> +                |
| Händler       | <input type="text" value="0"/> +                |
| Rabatt        | <input type="text" value="0.00"/>               |
| Steuerklasse  | <input type="text" value="Standardsatz"/>       |

Abbildung 3: Bereich **Preisoptionen** in der Artikelmaske

## Anlegen von Steuersätzen

Wähle hier unter *Steuerklasse* den neuen Eintrag *Bücher* aus.

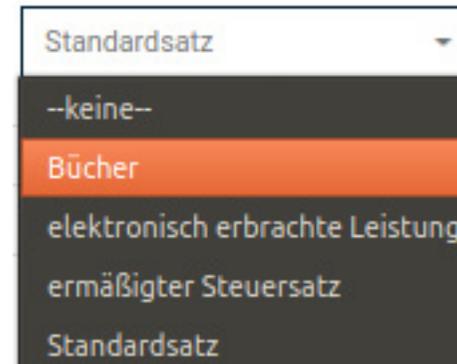


Abbildung 4: Eintrag *Bücher* im Dropdown *Steuerklasse*

Für Kunden aus Schweden wird nun bei dem betroffenen Artikel der neue Steuersatz angezeigt:



Abbildung 5: Neuer Steuersatz für einen Artikel mit der Steuerklasse *Bücher*

### Hinweis:

Die Änderungen werden ggf. erst nach einem erneuten Einloggen im Shop sichtbar.

Zudem sollte für die Prüfung kein Admin-Konto verwendet werden, da dieses standardmäßig andere Steuereinstellungen verwendet.

## Anlegen von Steuersätzen

### Neue Steuerzone

Bitte gib die neue Steuerzone mit allen relevanten Daten ein.

Name der Steuerzone:

BG FR AT

Beschreibung:

Bulgarien Frankreich Österreich

## 3.2 Zusammenfassung mehrerer Länder in einer Steuerzone

Wenn in mehreren Ländern für die gleiche Warengruppe der gleiche Steuersatz berechnet wird, ist es sinnvoll, diese Länder in einer Steuerzone zusammenzufassen

**Beispiel:**

In Bulgarien, Frankreich und Österreich wird für Kindersitze der gleiche Steuersatz von 20% berechnet.

### 3.2.1 Steuerzone anlegen

Wechsele in den Reiter *Steuerzonen* und klicke hier auf die grüne Schaltfläche *Erstellen*. Trage einen Namen für die Steuerzone und optional eine Beschreibung ein.

**Hinweis:**

Die Zeichenanzahl für *Name der Steuerzone* ist begrenzt. Umfangreichere Angaben sollten daher als *Beschreibung* hinterlegt werden.

Abbildung 6: Anlegen einer neuen Steuerzone

## 3.2.2 Länder der neuen Steuerzone hinzufügen

Änderungen in diesem Bereich können dazu führen, dass der Shop fehlerhaft arbeitet. In der Regel sind die Einstellungen in diesem Bereich bereits standardmäßig korrekt und es ist keine Bearbeitung notwendig. Bitte führe nur Änderungen durch, wenn du dir über die Folgen im Klaren bist!

**+ Erstellen**

Steuerzonen

|  |
|--|
|  Belgien  |
|  BG FR AT  |

**BG FR AT**

Anzahl der Steuerzonen: 0

hinzugefügt am: 25.05.2021

letzte Änderung: 25.05.2021

Beschreibung:  
Bulgarien Frankreich Österreich

Abbildung 7: Aufruf der Details für die neue Steuerzone

Die neue Steuerzone enthält noch keine Länder. Über einen Klick auf das schwarze Dreieck am Ende der Zeile kann die Detailansicht aufgerufen werden, um Länder hinzuzufügen:

**+ Erstellen**

| Land | Bundesland |
|------|------------|
|------|------------|

0 bis 0 (von 0) Seite 0 von 0

Abbildung 8: Anzeige der Details für die neue Steuerzone

# Anlegen von Steuersätzen

Klicke auf die Schaltfläche **Erstellen**, um der Zone ein Land hinzuzufügen:

The screenshot shows the 'Land/Steuer' configuration page. At the top, there is a navigation bar with tabs: Land/Steuer, Bundesländer, Länder, Sprachen, Steuerklassen, Steuersätze, Steuerzonen, and Währungen. Below the navigation bar, there is a yellow warning box with the text: 'Änderungen in diesem Bereich können dazu führen, dass der Shop fehlerhaft arbeitet. In der Regel sind die Einstellungen in diesem Bereich bereits standardmäßig korrekt und es ist keine Bearbeitung notwendig. Bitte führe nur Änderungen durch, wenn du dir über die Folgen im Klaren bist!'. To the right of the warning box is a green '+ Erstellen' button. Below the button, there is a table with two columns: 'Land' and 'Bundesland'. The table is currently empty. At the bottom right of the table, there is a pagination indicator: '0 bis 0 (von 0) Seite 0 von 0'. To the right of the table, there is a 'Neue Unterzone' form. The form has a title 'Neue Unterzone' and a subtitle 'Bitte gib die neue Unterzone mit allen relevanten Daten ein.'. Below the subtitle, there are two dropdown menus: 'Land:' with 'Bulgarien' selected, and 'Bundesland:' with 'Alle Bundesländer' selected.

Abbildung 9: Hinzufügen eines neuen Lands als Unterzone

Wähle das Land aus dem Dropdown aus und klicke auf **Einfügen**.

## Achtung:

Unter **Bundesland** muss der Eintrag **Alle Bundesländer** ausgewählt sein.

# Anlegen von Steuersätzen

Land/Steuer Bundesländer Länder Sprachen Steuerklassen Steuersätze Steuerzonen Währungen

Änderungen in diesem Bereich können dazu führen, dass der Shop fehlerhaft arbeitet. In der Regel sind die Einstellungen in diesem Bereich bereits standardmäßig korrekt und es ist keine Bearbeitung notwendig. Bitte führe nur Änderungen durch, wenn du dir über die Folgen im Klaren bist!

Austria  
hinzugefügt am: 25.05.2021  
letzte Änderung: 25.05.2021

+ Erstellen

| Land     | Bundesland          |
|----------|---------------------|
| Bulgaria | Alle Bundesländer ▶ |
| France   | Alle Bundesländer ▶ |
| Austria  | Alle Bundesländer ▶ |

1 bis 3 (von 3) Seite 1 von 1

Abbildung 10: Alle benötigten Länder wurden der Steuerzone hinzugefügt

Wiederhole dies, bis alle gewünschten Länder in der Steuerzone angelegt worden sind.

Fahre wie unter **3.1 Neuer Steuersatz für bestehende Steuerzone** beschrieben fort und lege die benötigte Steuerklasse und den neuen Steuersatz an.

## neue Steuerklasse

Bitte gib die neue Steuerklasse mit allen relevanten Daten ein.

**Name der Steuerklasse:**

**Beschreibung:**

Abbildung 11: Anlegen einer neuen Steuerklasse

# Anlegen von Steuersätzen

Name der Steuerklasse:

Kindersitze

Steuerzone:

BG FR AT

Steuersatz (%):

20.0000

Beschreibung:

20% MwSt.

Steuersätze der selben Priorität werden addiert, andere werden vermischt.

Priorität:

1

Abbildung 12: Steuersatz für Kindersitze in der neuen Steuerzone

Preisoptionen

|              |             |
|--------------|-------------|
| Artikelpreis | 99.95       |
| Gast         | 0           |
| Neuer Kunde  | 0           |
| Händler      | 0           |
| Rabatt       | 0.00        |
| Steuerklasse | Kindersitze |

Abbildung 13: Steuerklasse ausgewählt in Preisoptionen

## 4 Quelle

Für die in dieser Anleitung verwendeten Beispiele haben wir die Angaben unter folgendem Link verwendet:

[https://ec.europa.eu/taxation\\_customs/sites/taxation/files/resources/documents/taxation/vat/how\\_vat\\_works/rates/vat\\_rates\\_en.pdf](https://ec.europa.eu/taxation_customs/sites/taxation/files/resources/documents/taxation/vat/how_vat_works/rates/vat_rates_en.pdf)

## Kindersitz



Lieferzeit:

ca. 3-4 Tage (Ausland abweichend)

NEU

**119,94 EUR**

inkl. 20% MwSt. zzgl. [Versand](#)



In den Warenkorb

Abbildung 14: Anzeige des neuen Steuersatzes  
Nach dem Vornehmen aller Einstellungen wird für Bulgarien, Frankreich und Österreich der neue Steuersatz für Kindersitze angezeigt.