



Anzahlungsbuchhaltung

inkl. Auftragsverwaltung (AZ)

Handbuch zum Release 18.08.2025

Copyright

Dieses Dokument und die Programme auf den gelieferten Datenträgern sind urheberrechtlich geschützt. Das Copyright besitzt die BRZ Deutschland GmbH. Sie dürfen deshalb ohne Einwilligung der BRZ Deutschland GmbH weder kopiert noch weiterverbreitet werden. Zuwiderhandlungen werden zivil- und strafrechtlich verfolgt. Die Rechte an diesem Programm und Handbuch liegen bei der BRZ Deutschland GmbH, 90425 Nürnberg. Alle Rechte vorbehalten.

Acrobat(r) Reader Copyright (c) 1987-2018 Adobe Systems Incorporated. Alle Rechte vorbehalten. Adobe und Acrobat sind Warenzeichen von Adobe Systems Incorporated, die in einigen Rechtsgebieten eingetragen sein können. Die Nennung von Namen erfolgt in diesem Werk in der Regel ohne Erwähnung bestehender Patente, Gebrauchsmuster oder Warenzeichen. Das Fehlen eines entsprechenden Vermerks begründet nicht die Annahme, die Namen seien frei benutzbar. Alle Warenzeichen werden anerkannt.

BRZ Deutschland GmbH

Rollnerstraße 180

D-90425 Nürnberg

Stand: 18.08.2025

Inhaltsverzeichnis

1	Anzahlungsbuchhaltung	4
1.1	Überblick	4
1.2	Prozess	5
2	Grundeinstellungen	6
2.1	Geschäftspartner	6
2.2	Personenkten	6
2.3	Kontencodes / Steuerarten / Steuer codes	6
2.4	Einstellungen	6
2.5	Ergänzung neues Unternehmen in „Verwaltung wiederkehrende Aufgaben“	7
2.6	Erfassungssystematik AZ-Ketten (Auslieferungsstandard ab 01/2025)	8
2.7	Erfassungssystematik AZ-Ketten (Auslieferungsstandard bis 12/2024)	9
3	Erfassung einer Anzahlungsrechnung	10
3.1	Rechnungseingang über Metasonic	10
3.2	Auftragsverwaltung (AZ)	11
4	Kurzanleitung Anzahlungsbuchhaltung	13
5	Buchungsbeispiele	14
5.1	Buchungsbeispiel kumulativ bilanzielle Buchung	14
5.2	Buchungsbeispiel kumulativ Erlösvariante (bis 12/2024)	21
5.3	Buchungsbeispiel als Zuwachs	25
5.4	Buchungsbeispiel § 13b UStG	29
6	Spezielle Handhabungen	33
6.1	Abgeschlossene Monate	33
6.2	Zahlung mehrerer Anzahlungsketten	33
6.3	Manuelle Zuordnung	33
6.4	Schlussrechnung stornieren / zurückabwickeln (Vers. 1.0)	34
6.5	Bankbuchung stornieren / zurückabwickeln	35
6.6	Gutschriften	36
6.7	Abschlagsrechnung korrigieren / stornieren	36
6.8	Überzahlung bei Kundenanzahlungen	37
6.9	Rechnungstyp in der Erfassung nachträglich ändern in Typ „AZR“	38
6.10	Übernahme aus Vorsystem	39
6.11	Popup Fenster mit Information über SR ohne Umbuchung (Vers. 1.0)	41
7	Auswertungen	43
8	Allgemeine Hinweise	44

1 Anzahlungsbuchhaltung

Die Anzahlungsverwaltung in der BRZ 365 bildet alle folgenden Funktionen ab, die für eine baubetriebliche Anzahlungsbuchhaltung notwendig sind.

Anzahlungen und Abschlagsrechnungen, ob erhalten oder angefordert, werden gemäß gesetzlichen Vorgaben erst bei Zahlung für die steuerliche Veranlagung berücksichtigt.

Die Buchung einer Schlussrechnung, die sowohl den Rechnungsbetrag als auch die zuvor geleisteten und bezahlten Abschlagsrechnungen umfasst, ist daher mit mehreren Schritten verbunden.

Diese Umbuchungen erfolgen automatisch durch die Anzahlungsverwaltung. Eine Schlussrechnung überträgt die im Vorfeld geleisteten Abschläge direkt auf das entsprechende Erlöskonto.

Mit der Anzahlungsbuchhaltung wird der Aufwand für den Anwender erheblich reduziert.

Hier finden Sie alle relevanten Informationen zum Einstieg in die Anzahlungsbuchhaltung, einschließlich einer detaillierten Beschreibung der Buchungen anhand eines Beispiels.

1.1 Überblick

- Nach einmaliger Anlage der **Auftragsnummer** mit den erforderlichen Daten können alle Rechnungen des gleichen Auftrages schnell über ein Popup-Fenster erfasst werden. Der Vorteil liegt darin, dass **alle relevanten Daten** in der Auftragsverwaltung **einmalig hinterlegt** werden.
- Durch die Hinterlegung der Stammdaten in der Anzahlungsrechnung sind umfangreiche **Prüfungen möglich**. Falsche Eingaben bei der Rechnungserfassung von Sammelkonten sind ausgeschlossen. Es werden nur die für die Organisation hinterlegten Auftragsnummern vorgeschlagen. Kostenstelle, Sammelkonto, Steuerschlüssel, Zahlungsbedingung usw. werden ohne weitere Eingabe berücksichtigt.

Die aufgelaufenen Summen werden pro Auftragsnummer übersichtlich in einer Zeile dargestellt. Ein schneller Überblick über Auftragssumme, angeforderte und bezahlte Rechnungen, Skonto und Restbetrag ist gegeben.

- **Auftragsbezogene Auswertungen** geben einen Überblick über die bisher aufgelaufenen Buchungen. Über Auswertungsparameter kann eine Übersicht / Summe aller offenen Abschlagsrechnungen erstellt werden, die wiederum als Summe für die Erstellung der „Unfertigen Bauten“ herangezogen werden kann. Für eine aktuelle Übersicht bitte unter "Details" in die Tabelle klicken und speichern.

Ein Auftrag kann je nach Rechnungsstellung mit der folgenden Eigenschaft angelegt werden: **Kumulativ**

Eine nachfolgende Abschlagsrechnung beinhaltet die Summe der vorangegangenen Abschlagsrechnung.

Die vorhergehende Abschlagsrechnung wird zu diesem Zeitpunkt storniert.

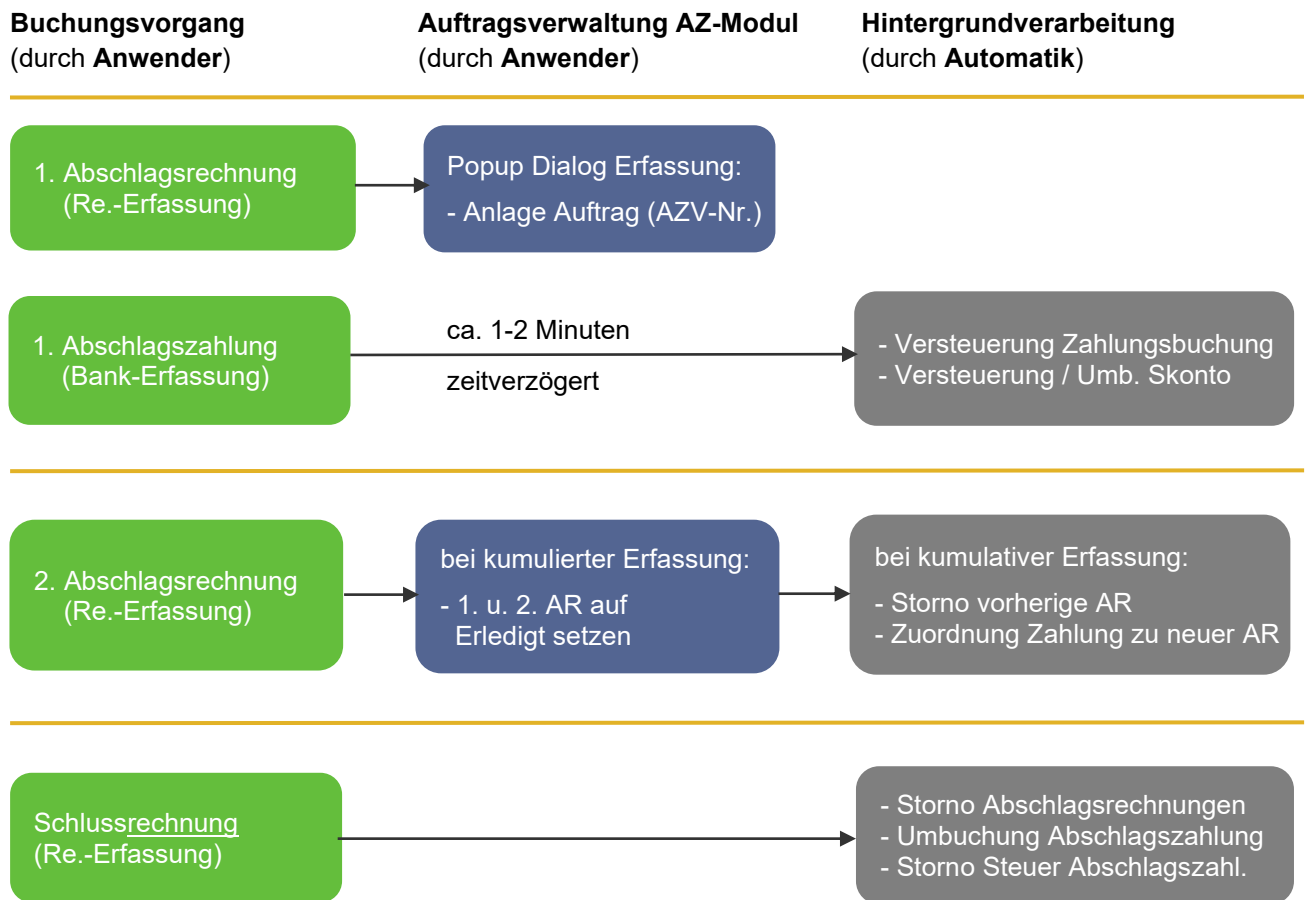
Zuwachs

Bei „Zuwachs“ werden alle Abschlagsrechnungen erst bei der Schlussrechnung storniert, da die vorhergehende Abschlagsrechnung in der Summe nicht in die nächste Abschlagsrechnung einfließt.

- Durch eine **automatische Zuordnung** (Matching) werden bei kumulierter Rechnungsstellung bereits geleistete Anzahlungen automatisch der nächsten Abschlagsrechnung zugeordnet. Bei der Rechnungsstellung mit Zuwachs erfolgt die Zuordnung mit der Schlussrechnung.

1.2 Prozess

In der folgenden Skizze ist der Prozess der Anzahlungsbuchhaltung beschrieben.



2 Grundeinstellungen

Für die Anzahlungsbuchhaltung existieren mehrere Konfigurationsvarianten. Sofern eine neue Einrichtung erfolgt, wird empfohlen der aktuellen Grundkonfiguration zu folgen.

Es ist darauf zu achten, dass die im Handbuch enthaltenen Buchungsbeispiele jeweils nur eine Konfigurationsvariante abbilden können und somit die Kontenzuordnungen nicht der individuell im Unternehmen gewählten Konfiguration entsprechen müssen.

2.1 Geschäftspartner

Zur Anlage von Geschäftspartnern siehe bitte [Handbuch BRZ 365 Finance](#).

2.2 Personenkonten

Zur Anlage von Personenkonten siehe bitte [Handbuch BRZ 365 Finance](#).

2.3 Kontencodes / Steuerarten / Steuer codes

Zur Anlage von Personenkonten siehe bitte [Handbuch BRZ 365 Finance](#).

2.4 Einstellungen

„Sonstige Tabellen / Daten“

In der „Sonstigen Tabelle 20000“ werden die Sachkonten für die Vorbelegung der Kontierung hinterlegt. Diese Voreinstellungen werden für die Generierung der automatischen Buchungen benötigt. Zum Beispiel für den Sorno der Abschlagsrechnungen, die automatische Umbuchung der Abschlagszahlungen auf die Schlussrechnung oder die Umbuchungen der Abschlagszahlungen auf die Schlussrechnung.

Sonstige Tabelle		Tabelle 20000		Beschreibung		Abhängigkeitskette	
				20000		AZV Anzahlungsvorfall	
Werteliste							
Code	Beschreibung	Kontenbezeichnung	Steuer SR	AR Sammelk.	AR Erlös/Aufw.	AR Steuerk.	AZ Sammelk.
1	1116 Q	Lieferant AR/ARZ VSt 16%	116 Q	330200 Q	369510 Q	369511 Q	330200 Q
2	1119 Q	Lieferant AR/ARZ VSt 19%	119 Q	330200 Q	369510 Q	369511 Q	330200 Q
3	2202 Q	Kunde AR/ARZ VSt 16% PV	202 Q	105100 Q	149510 Q	149511 Q	105100 Q
4	2213 Q	Kunde AR/ARZ VSt 19% PV	213 Q	105100 Q	149510 Q	149511 Q	105100 Q
5	2214 Q	Kunde AR/ARZ VSt 13b-16%	214 Q	105100 Q	149510 Q	149511 Q	105100 Q
6	2216 Q	Kunde AR/ARZ VSt 16%	216 Q	105100 Q	149510 Q	149511 Q	105100 Q
7	2219 Q	Kunde AR/ARZ VSt 19%	219 Q	105100 Q	149510 Q	149511 Q	105100 Q
8	3316 Q	Lieferant AR/ARZ VSt/US 13b	316 Q	330250 Q	369510 Q	369511 Q	330250 Q
9	3319 Q	Lieferant AR/ARZ VSt/US 13b	319 Q	330250 Q	369510 Q	369511 Q	330250 Q
10	3392 Q	Lieferant AR/ARZ VSt/US 13b	3192 Q	330250 Q	369510 Q	369511 Q	330250 Q
11	3393 Q	Lieferant AR/ARZ VSt/US 13b	3196 Q	330250 Q	369510 Q	369511 Q	330250 Q
12	Q						

Beschreibung der Parametrisierung:

- **CODE:**
Dieser Steuercode wird bei der Erstellung von Abschlagsrechnungen verwendet.
- **Steuer SR:**
Dieser Steuercode wird bei der Erstellung von Schlussrechnungen verwendet.
- **AR-Sammelkonto:**
Diese Sammelkonten werden bei der Verbuchung von Abschlagsrechnungen herangezogen.
- **AR-Erlös/Aufwandskonto:**
Hinterlegt sind die Sachkonten für die Automatik-Buchungen bei Abschlagsrechnungen.
- **AR-Steuerkonto:**
Statistische Steuerkonten, die bei der Verbuchung von Abschlagsrechnungen verwendet werden.

Durch die Verwendung dieser Steuerkonten werden keine umsatzsteuerrelevanten Buchungen erzeugt.

- **AZ-Sammelkonto:**

Diese Sammelkonten werden bei der Verbuchung von Abschlagszahlungen verwendet und erzeugen umsatzsteuerrelevante Buchungen.

- **AZ-Clearing:**

Die Verrechnungskonten für die automatischen, steuerrelevanten Umbuchungen bei Abschlagszahlungen.

- **AZ-Basis:**

Hinterlegt sind die Konten für die erhaltenen/geleisteten Abschlagszahlungen „netto“.

- **SR-Erlös/Aufwandskonto:**

Aufwands- und Ertragskonten welche für die Verbuchung der Schlussrechnung relevant sind.

- **SR-Steuerkonto:**

Diese Steuerkonten werden bei der Verbuchung von Schlussrechnungen verwendet und erzeugen umsatzsteuerrelevante Buchungen.

- **SR-Sammelkonto:**

Diese Sammelkonten werden bei der Verbuchung von Schlussrechnungen verwendet.

- **SR-Skontokonto:**

Skontokonten für gewährte oder erhaltene Skonti.

- **AR-SteuerRC:**

Hinterlegt sind für Vorgänge mit Reverse Charge-Verfahren die Konten für die Steuerverbuchung bei den Abschlagsrechnungen.

- **SR-SteuerRC:**

- Hinterlegt sind für Vorgänge mit Reverse Charge-Verfahren die Konten für die Steuerverbuchung bei den Schlussrechnungen.

- **RC-Reverse C:**

Kennung für das Reverse Charge Verfahren zur Umkehr der Steuerschuldnerschaft auf den Leistungsempfänger (Kunde).

- **AR-Kostenart:**

Wird bei einer Neuanlage in der Auftragsverwaltung (AZ) als Kostenart für Abschlagsrechnungen vorgeschlagen.

- **SR-Kostenart:**

Wird bei einer Neuanlage in der Auftragsverwaltung (AZ) als Kostenart für Schlussrechnungen vorgeschlagen.

- **Konzern:**

Kennung für die Konzernzuordnung, standardmäßig mit der Unternehmensnummer vorbelegt.

2.5 Ergänzung neues Unternehmen in „Verwaltung wiederkehrende Aufgaben“

Im Handbuch „BRZ 365 Finance Administration“ bei der Unternehmensanlage ist beschrieben, dass ein neues Unternehmen der wiederkehrenden Aufgabe ACCMTC hinzuzufügen ist, damit die Anzahlungsbuchhaltung die automatischen Buchungen verarbeiten kann. Die Berechtigung zum Aufruf dieser Funktion ist der Administration bzw. der Rolle Consulting vorbehalten.

2.6 Erfassungssystematik AZ-Ketten (Auslieferungsstandard ab 01/2025)

Ordnungsgemäßer Ausweis in der Kostenrechnung und Finanzbuchhaltung, insofern eine zusätzliche Bestandsbuchung erfolgt (oder ersatzweise die gestellten Abschlagsrechnungen netto unterjährig in die die BWA einbezogen werden).

Voraussetzungen für unterjährige Arbeits-Gewinn-/Verlustrechnung / BWA:

- Leistungsmeldung mit Bewertung Unfertige Baustellen
 - Leistungsmeldung unfertige Baustellen
 - Bewertung unfertiger Baustellen
 - Erfassung Bestandsveränderung
- (ersatzweise:) Berücksichtigung gest. Abschlagsrechnungen (netto)
 - Einbeziehung des bilanziellen AR netto Kontos (z.B. 149510) als Bestandsveränderung

Voraussetzungen für den Jahresabschluss:

- Leistungsmeldung unfertige Baustellen
- Bewertung unfertiger Baustellen
- Erfassung Bestandsveränderung

In der „**sonstigen Tabelle**“ sind unter der Spalte „**AR-Erlös/Auf**“ folgende Konten zu hinterlegen:

Tabelle =		Bezeichnung	Abhängigkeitskette																										
20000		AZV Anzahlungsverfall																											
Werteliste																													
: Q																													
	Code	Bezeichnung	Kurzbezeichnung	Steuer SR	AR Sammelk.	AR Erlös/Auf	AR Steuerk.	AZ Sammelk.	AZ Clearing	AZ Basis	SR Erlös/Auf	SR Steuerk.	SR Sammelk.	SR Skontoak.	AR SteuerRC	SR SteuerRC													
1	1112	Lieferant AR/AZ VSt 16%	VSt 16%	116	Q	330200	Q	369510	Q	330200	Q	369510	Q	118601	Q	60000	Q	140500	Q	330000	Q	688416	Q	0	Q	0	Q	0	Q
2	1119	Lieferant AR/AZ VSt 19%	VSt 19%	119	Q	330200	Q	369510	Q	330200	Q	369500	Q	118600	Q	60000	Q	140600	Q	330000	Q	688419	Q	0	Q	0	Q	0	Q
3	2202	Kunde AR/AZ USt 0% PV	USt 0% PV	2002	Q	105100	Q	149510	Q	105100	Q	149500	Q	119301	Q	400020	Q	380020	Q	120000	Q	430500	Q	0	Q	0	Q	0	Q
4	2213	Kunde AR/AZ USt 13b	USt 13b	213	Q	105300	Q	149510	Q	149510	Q	105300	Q	119300	Q	400015	Q	380020	Q	120100	Q	430513	Q	0	Q	0	Q	0	Q
5	2214	Kunde AR/AZ USt 13b 16%	USt 13b 16%	214	Q	105300	Q	149510	Q	149510	Q	105300	Q	119301	Q	400015	Q	380016	Q	120100	Q	430513	Q	0	Q	0	Q	0	Q
6	2216	Kunde AR/AZ USt 16%	USt 16%	216	Q	105100	Q	149510	Q	149510	Q	105100	Q	119101	Q	400010	Q	380016	Q	120000	Q	430516	Q	0	Q	0	Q	0	Q
7	2219	Kunde AR/AZ USt 19%	USt 19%	219	Q	105100	Q	149510	Q	149510	Q	105100	Q	119100	Q	400010	Q	380020	Q	120000	Q	430519	Q	0	Q	0	Q	0	Q
8	3316	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13b	VSt/USt 13b	316	Q	330250	Q	369510	Q	369510	Q	330250	Q	118611	Q	600000	Q	140071	Q	330000	Q	688412	Q	118204	Q	381006	Q	381005	Q
9	3319	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13b	VSt/USt 13b	319	Q	330250	Q	369510	Q	369510	Q	330250	Q	118610	Q	600000	Q	140070	Q	330100	Q	688413	Q	118206	Q	381005	Q	381005	Q
10	3392	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13b	VSt/USt EU	3192	Q	330250	Q	369510	Q	369510	Q	330250	Q	118620	Q	600000	Q	140095	Q	330100	Q	688413	Q	118208	Q	381015	Q	381015	Q
11	3393	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13b	VSt/USt EU	3196	Q	330250	Q	369510	Q	369510	Q	330250	Q	118621	Q	600000	Q	140094	Q	330100	Q	688412	Q	118212	Q	381017	Q	381017	Q

Dem Bilanzkonto für die AR-Buchung **149510** ist die **Leistungsart 450100** (Kostenrechnung) zuzuweisen, dem Bilanzkonto **149513** die **Leistungsart 450113** (Kostenrechnung).

Das AR-Netto Konto (**149510**) ist als „**steuerbar**“ mit entsprechenden Steuerschlüsseln zu hinterlegen, damit bei der Skontoverbuchung der Kontencode z.B. aus dem Steuerschlüssel gezogen werden kann.

Die **Kontenkette 149500 + 149510 + 149511** entspricht den **SKR04 Konto 1495**, wobei bei BRZ Finance die Aufteilung erforderlich ist, um die Netto Abschlagsrechnungen u.a. für die Kostenrechnung getrennt zu erfassen.

BRZ 365 Finance liefert diese Variante als Standardvorschlag aus:

- Alle Auswertungen und Folgeanwendungen von BRZ 365 sind entsprechend eingestellt und können sofort verwendet werden.
- Die bilanzielle Bewertung der Abschlagsketten ist immer durch entsprechende Buchungen zum Jahresabschluss vorzunehmen. Die Bewertung der unfertigen Bauleistungen sind zum Jahresende ggf. in Absprache mit dem Steuerberater vorzunehmen und im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchen.

Die Berücksichtigung in der Kostenrechnung ist abhängig von den individuellen Formelzeilen. In der Standardauslieferung wird die stat. Rechnungsstellung als Leistung herangezogen, dies kann jedoch in den individuellen Formelzeilen angepasst werden.

2.7 Erfassungssystematik AZ-Ketten (Auslieferungsstandard bis 12/2024)

Variante 1: Erfassung der gestellten Abschlagsrechnungen auf Bilanzkonto 149510

Ordnungsgemäßer Ausweis in der Kostenrechnung und Finanzbuchhaltung, insofern eine zusätzliche Bestandsbuchung erfolgt.

In der „**sonstigen Tabelle**“ sind unter der Spalte „**AR-Erlös/Auf**“ folgende Konten zu hinterlegen:

Sonstige Tabelle		Bezeichnung	Abhängigkeitstabelle
Tabelle =		20000	AZV Anzahlungsvorfall
Werteliste			
Code	Bezeichnung	Kurzbezeichnung	Steuer SR
1	1116 Q	Lieferant AR/AZ VSt 16%	VSt 16%
2	1119 Q	Lieferant AR/AZ VSt 19%	VSt 19%
3	2202 Q	Kunde AR/AZ USt 0% PV	USt 0% PV
4	2213 Q	Kunde AR/AZ USt 0% PV	USt 0%
5	2214 Q	Kunde AR/AZ USt 0% PV	USt 0%
6	2216 Q	Kunde AR/AZ USt 16%	USt 16%
7	2219 Q	Kunde AR/AZ USt 19%	USt 19%
8	3316 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% 16%	VSt/USt 13%
9	3319 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% 19%	VSt/USt 13%
10	3392 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% EU s. Lst.	VSt/USt EU
11	3393 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% EU s. Lst. 16%	VSt/USt EU
12	3393 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% EU s. Lst. 19%	VSt/USt EU

Dem Bilanzkonto für die AR-Buchung **149510** ist die **Leistungsart 450100** (Kostenrechnung) zuzuweisen, dem Bilanzkonto **149513** die **Leistungsart 450113** (Kostenrechnung).

Beide Konten (**149510 / 149513**) sind als „**steuerbar**“ mit entsprechenden Steuerschlüsseln zu hinterlegen, damit bei der Skontoverbuchung der Kontencode z.B. aus dem Steuerschlüssel 2219 / 2213 gezogen werden kann.

Variante 2: Erfassung der gestellten Abschlagsrechnungen auf statistischem Erlöskonto

Abschlagsrechnungen werden (vorläufig) als statistische Erlösbuchungen in der GuV erfasst und sind für den Jahresabschluss durch eine Bestandsbuchung zu ersetzen.

In der „**sonstigen Tabelle**“ sind unter der Spalte „**AR-Erlös/Auf**“ folgende Konten zu hinterlegen:

Sonstige Tabelle		Bezeichnung	Abhängigkeitstabelle
Tabelle =		20000	AZV Anzahlungsvorfall
Werteliste			
Code	Bezeichnung	Kurzbezeichnung	Steuer SR
1	1116 Q	Lieferant AR/AZ VSt 16%	VSt 16%
2	1119 Q	Lieferant AR/AZ VSt 19%	VSt 19%
3	2202 Q	Kunde AR/AZ USt 0% PV	USt 0% PV
4	2213 Q	Kunde AR/AZ USt 0% PV	USt 0%
5	2214 Q	Kunde AR/AZ USt 0% PV	USt 0%
6	2216 Q	Kunde AR/AZ USt 16%	USt 16%
7	2219 Q	Kunde AR/AZ USt 19%	USt 19%
8	3316 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% 16%	VSt/USt 13%
9	3319 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% 19%	VSt/USt 13%
10	3392 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% EU s. Lst.	VSt/USt EU
11	3393 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% EU s. Lst. 16%	VSt/USt EU
12	3393 Q	Lieferant AR/AZ VSt/USt 13% EU s. Lst. 19%	VSt/USt EU

Bei dieser Variante ist zu berücksichtigen:

- Die bilanzielle Bewertung der Abschlagsketten ist immer durch entsprechende Buchungen zum Jahresabschluss vorzunehmen. Die Bewertung der unfertigen Bauleistungen sind zum Jahresende ggf. in Absprache mit dem Steuerberater vorzunehmen und im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchen.
- Die Berücksichtigung in der Kostenrechnung ist abhängig von den individuellen Formelzeilen. In der Standardauslieferung wird die stat. Rechnungsstellung als Leistung herangezogen, dies kann

3 Erfassung einer Anzahlungsrechnung

- Die Erstellung (Eingangs- oder Ausgangsrechnung) wird mit wenigen Eingaben durchgeführt.
- Sobald eine Auftragsnummer (max. 15 Stellen) eingegeben wurde, wird die Schnellerfassung automatisch durch einen Tab-Sprung geöffnet.

Organisation * Unternehmen DMS Dokument-ID Auftragsnummer

→ 100 10 240018

Finance 365 Finance 365

- Falls noch keine Auftragsnummer existiert, kann über das Symbol (>) direkt in die Auftragsverwaltung (AZ) verzweigt und die Auftragsnummer mit den erforderlichen Daten angelegt werden. Zu jedem Auftrag werden die Stammdaten einmalig erfasst, für künftige Erfassungen werden diese Angaben automatisch vorgeschlagen.

Auftragsverwaltung (AZ)

Abschlagsrechnung Schlussrechnung Details

Auftrag

Organisation * Auftragsnummer * Auftragsdatum * Typ * Personenkonto *

Adressecode * Zwischens * Steuer * Kostenstelle * Währung * Summe * Status *

Abschlagsrechnung

Rechnungstyp * Kostenart * Konto *

Sammelkonto * Konto * Bezeichnung * Steuer * Steuerart * Zahlungsbedingung * Skonto/Verzugszinsen *

Schlussrechnung

Rechnungstyp * Kostenart * Konto *

Sammelkonto * Konto * Bezeichnung * Steuer * Steuerart * Zahlungsbedingung * Skonto/Verzugszinsen *

- Im Popup-Fenster kann die Rechnung entsprechend erfasst werden.

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer * Rechnungstyp * Buchungsdatum * Rechnungsnummer *

240018 18.09.24

Eingangsdatum * Brutto * Kommentare * Status * Zahlungstyp * Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen

18.09.24 Offen Kumulativ Automatisch

3.1 Rechnungseingang über Metasonic

Mit der Nutzung von Metasonic, werden die eingelesenen Rechnungen unter „Eingangsrechnungen“ in der Left-List unter „Rechnungen nicht freigegeben“ bereitgestellt.

Nach Auswahl der gewünschten Rechnung aus der Left-List, kann wie in Abschnitt 3.2 beschrieben vorgegangen werden.

Organisation * Unternehmen DMS Dokument-ID Auftragsnummer

→ 100 10 100000031

Finance 365 Finance 365

Korrektur des Rechnungstyps bei der Erfassung

Insoweit der Rechnungstyp von der DMS Belegerkennung nicht korrekt erkannt wurde, kann dieser bei der Erfassung auf „AZR/AZS“ abgeändert werden. Siehe hierzu Kapitel 6.9 Rechnungstyp in der Erfassung nachträglich ändern in Typ „AZR“

3.2 Auftragsverwaltung (AZ)

- Bei Aufruf einer Auftragsnummer sind alle Rechnungen und Zahlungen automatisch zugeordnet (Buchungen müssen „**freigegeben**“ sein).
- Über die Pfeilfunktion kann im Feld „**Kostenstelle**“ auf den Kostenstellen-Stamm verzweigt werden.
- Option „**Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen**“. Die Anzahlungskette kann optional auch manuell geschlossen werden. In der Standardeinstellung wird die Anzahlungskette automatisch mit der Schlussrechnung geschlossen.
- Bei nachträglich hinzugefügten Rechnungen muss zunächst in der Tabelle „**Details**“ eine Zeile im Status angeklickt werden und der Speicher-Button betätigt werden, dann werden auch diese Posten automatisch auf „**Erledigt**“ gesetzt.
- Der letzte Eintrag der Abschlagszahlung/ -rechnung erscheint an oberster Stelle, das „Scrollen“ entfällt, gerade bei vielen Abschlagsrechnungen und Zahlungen von Vorteil.
- Status „**Übernommen**“:
Bei diesem Status erfolgt keine automatische Buchung / Umbuchung, z. B. für Sätze, die aus dem Vorsystem übernommen wurden, oder die Buchung soll manuell erfolgen.
- Anzahlungen werden im Zuge der Bankverbuchung / Belegerstellung sofort auf „**Erledigt**“ gesetzt und versteuert.
- Schlussrechnungen werden mit Freigabe der Buchung automatisch mit dem Status „**Erledigt**“ versehen. Vor Erstellung der Schlussrechnung bitte die vorangegangenen Abschlagsrechnungen und -zahlungen dahingehend prüfen, dass alle den Status „**Erledigt**“ aufweisen.

Die Bearbeitung erfolgt mittels Status:

Zur Aktualisierung empfiehlt es sich, die Tabelle unter „Details“ anzuklicken und zu speichern.

- Dabei werden die notwendigen Buchungen automatisch ausgeführt, z. B. bei einer Abschlagsrechnung (kumulativ) erfolgt im Zuge der 2. Abschlagsrechnung die Stornierung der 1. Abschlagsrechnung.

Auftragsverwaltung (AZ)

Reopen Order **Zuordnung**

Auftrag

Organisation: 100 AZV Nummer: AZV-24-100-000001 Auftragsnummer: 24001 Auftragsdatum: 16.09.24 Typ: Lieferant Personenkonto: 1000004

Adresse: 001 Zuwachs: Kumulativ Steuer: 1119 Kostenstelle: 101 Währung: EUR Summe: Status: Offen

Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Manuell

Abschlagsrechnung

Rechnungstyp: AZR Kostenart: 600000 Konto: 600000

Anzahlungsrechnung: ungeladene Posten (ohne Zuordnung) ungeladene Posten (ohne Zuordnung)

Sammelkonto: K2 Konto: 330200 Basisrechnung: TEST 330200 Steuer: 1119 Steuerart: DEL Zahlungsbedingung: 145CT Skonto/Vorzugszinsen: 0752

VSt AR/AZ 19% stat... Lieferant Inland 12 Tage netto Sepa Überweisung 7 Tage 2%

Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS Kostenart: 600000 Konto: 600000

Schlussrechnung AZV: ungeladene Posten (ohne Zuordnung) ungeladene Posten (ohne Zuordnung)

Sammelkonto: K1 Konto: 330000 Basisrechnung: SK Verbindlichkeiten aus L&L Steuer: 119 Steuerart: DEL Zahlungsbedingung: 145CT Skonto/Vorzugszinsen: 0752

VSt 19% Lieferant Inland 12 Tage netto Sepa Überweisung

Details

11 Ergebnisse Anzeige: 25

i	Q	Status	AZV Nummer	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungs...	Kommentar	Zahlungsbetrag	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Zahlung	Skonto	Umbuchungen	Zahlung	Skonto
1		Erledigt	AZV-24-100-000001	11	AZV-SR	SRL-24-100-000001	Q	1119	17.09.24	1.700.000,00				AZU-24-100-000016;AZU-24-100-000017		
2		Erledigt	AZV-24-100-000001	10	AZV-AZ	BANK-0924-10-000010	Q	1119	17.09.24	100.000,00	98.000,00	2.000,00	2.000,00	AZU-24-100-000013	BAN-24-100-000010	AZL
3		Erledigt	AZV-24-100-000001	9	AZV-AZ	BANK-0924-10-000009	Q	1119	17.09.24	200.000,00	197.140,00	2.860,00	2.860,00	AZU-24-100-000010	BAN-24-100-000009	AZL
4		Erledigt	AZV-24-100-000001	8	AZV-AZ	BANK-0924-10-000008	Q	1119	17.09.24	500.000,00	490.000,00	10.000,00	10.000,00	AZU-24-100-000007	BAN-24-100-000008	AZL
5		Erledigt	AZV-24-100-000001	7	AZV-AZ	BANK-0924-10-000007	Q	1119	17.09.24	500.000,00	490.000,00	10.000,00	10.000,00	AZU-24-100-000004	BAN-24-100-000007	AZL
6		Erledigt	AZV-24-100-000001	6	AZV-AZ	BANK-0924-10-000006	Q	1119	17.09.24	100.000,00	98.000,00	2.000,00	2.000,00	AZU-24-100-000001	BAN-24-100-000006	AZL

- Bei einer Abschlagszahlung erfolgt die Versteuerung der Zahlung automatisch. Der Status muss nicht manuell auf „Erledigt“ geändert werden.
- Im Zuge der Schlussrechnung werden die Umbuchungen und Stornierungen der vorangegangenen Abschlagsrechnungen und Abschlagszahlungen erstellt.

Über die Funktion **Zuordnung** werden automatisch alle Belege mit der gewählten Auftragsnummer übernommen.

Die generierten Belege sind jederzeit transparent nachvollziehbar. Hierzu kann zu jedem Eintrag der Beleg über die „**Details**“ aufgerufen werden.

4 Kurzanleitung Anzahlungsbuchhaltung

Beispiel Ausgangsrechnung

Prozess „Rechnung erfassen“ aufrufen:

- Über Icon  neue Ausgangsrechnung erfassen bis zur Auftragsnummer.
- Wenn nicht vorhanden dann mit Icon  neu anlegen.
- Die nachfolgenden Angaben hinterlegen über Icon  speichern und  zurück zur Ausgangsrechnung:
 - Auftrag: Auftragsnummer / Auftragsdatum / Typ „Kunde“ / Personenkonto Rechnungstyp „Kumulativ/Zuwachs“ / Steuer / Kostenstelle / Auftragssumme
 - Abschlagsrechnung: Kostenart / Konto / Sammelkonto / Steuer / Zahlungsbedingung / Skonto
 - Schlussrechnung: Kostenart / Konto / Sammelkonto / Steuer / Zahlungsbedingung / Skonto
- Ausgangsrechnung / Abschlagsrechnung buchen nach Eingabe oder Bestätigung der Auftragsnummer wird automatisch ein Popup-Fenster eingeblendet.
- Im Popup die nachfolgenden Eingaben vornehmen über „OK“ zurück zur Ausgangsrechnung:
 - Buchungsdatum / Rechnungstyp „AZR/AZS“ / Rechnungsnummer / Ausgangsdatum / Brutto / Kommentare
- Ausgangsrechnung prüfen, über Icon  speichern und freigeben.

Prozess „Bank“ aufrufen:

- Über Icon  neue Bankbuchung erfassen.
- Die nachfolgenden Angaben hinterlegen:
 - Erfassungsstapel / Organisation / Vorzeichen / Betrag / Personenkonto / Bank
- Über Left-List / Offene Posten mit Haken zur Auswahl markieren.
- Bankbuchung überprüfen, das Sammelkonto wird aus dem Offenen Posten übernommen.
- Der Skontobetrag wird automatisch vorgeschlagen. Über Icon  speichern und freigeben.
- Weitere Abschlagsrechnungen und Abschlagszahlungen wie beschrieben erfassen.

Prozess „Auftragsverwaltung (AZ)“ aufrufen:

- Über Left-List / Anzahlungsketten die Auftragsnummer wählen.
- Unter „Details“ sind die jeweiligen Abschlagsrechnungen „AZV-AZ“, Abschlagszahlungen „AZV-AR“ und Schlussrechnungen „AZV-SR“ aufgeführt.
Über die Schaltfläche  kann der Status nach „erledigt“ geändert werden, dies gilt für nachfolgende Abschlagsrechnungen und die Schlussrechnungen. Es werden automatische Buchungen ausgelöst:
 - Vorangegangene Abschlagsrechnungen werden storniert.
 - Bei Typ kumulativ werden die bereits erhaltenen Zahlungen der nachfolgenden Abschlagsrechnung zugeordnet.
 - Bei Typ Zuwachs werden die Abschlagsrechnungen mit der Schlussrechnung storniert.
 - Abschlagszahlungen werden im Zuge der Bankbuchung versteuert und auf erledigt gesetzt
 - Die Schlussrechnung storniert die Abschlagsrechnungen und die erhaltenen Anzahlungen werden der Schlussrechnung zugeordnet und die Umsatzsteuerberichtigung erfolgt.
 - Die Anzahlungskette wird automatisch mit der Schlussrechnung geschlossen. Hinweis: Optional kann bei Neuanlage der AZ-Kette das Schließen bei Schlussrechnung auf manuell eingestellt werden.

5 Buchungsbeispiele

Die folgenden Beispiele zeigen verschiedene Möglichkeiten, Anzahlungsrechnungen zu erfassen.

Die Buchungsbeispiele basieren auf verschiedenen Auslieferungsvarianten und sind ggf. auf die indiv. gewählte Auslieferungsvariante seitens der Konten umzusetzen. Die Methodik ist jedoch analog.

Der Auslieferungsstandard ab 01/2025 wird sukzessive in das Handbuch eingepflegt. Aufgrund der Ähnlichkeit kann bis dahin auf die Buchungsbeispiele kumulativ bilanzielle Buchung (mit der Kontenzuordnung gültig bis 12/2024) zurück gegriffen werden.

5.1 Buchungsbeispiel kumulativ bilanzielle Buchung

Debitorisch „kumulativ“ mit Skonto:

Das folgende Beispiel zeigt die Buchung von zwei Abschlagsrechnungen und der zugehörigen Schlussrechnung unter Berücksichtigung der erhaltenen Abschlagszahlungen inkl. Skonto.

Auftragsnummer:

Die Auftragsnummer kann vor der ersten Erfassung einer Anzahlungskette vorher in der „**Auftragsverwaltung (AZ)**“ oder direkt bei der Rechnungserfassung verzweigt und angelegt werden.

Bitte bei der Anlage darauf achten, dass die richtigen Daten hinterlegt werden!

(Typ, Rechnungstyp, Steuer, Kostenart, Sachkonto, Sammelkonto und Zahlungsbedingungen.)

The screenshot displays the 'Auftragsverwaltung (AZ)' interface. At the top, there are tabs for 'Anzahlungsrechnung', 'Schlussrechnung', and 'Details'. Below the tabs, the 'Kopfbereich' (Header) contains fields for 'Organisation' (HK7 Test GmbH), 'AZV Nummer' (AZV-24-920-000001), 'Auftragsnummer' (2024-001-01), 'Auftragsdatum' (03.01.24), 'Typ' (Kunde), and 'Personenkonto' (1000041). Below this, the 'Anzahlungsrechnung' section shows 'Rechnungstyp' (Kumulativ), 'Steuer' (2219), 'Kostenstelle' (92700001), 'Währung' (EUR), 'Summe' (714.000,00), 'Status' (Geschlossen), and 'Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen' (Automatisch). The 'Schlussrechnung' section shows 'Rechnungstyp' (AZS), 'Kostenart' (400010), 'Sachkonto' (400010), 'Sammelkonto' (D1), 'Steuer' (219), 'Steuerart' (DEK), 'Zahlungsbedingung' (14 Tage netto Kundenzahlung), and 'Skonto/Verzugszinsen' (1052).

Erfassung der ersten Abschlagsrechnung:

Die Erfassung einer Abschlagsrechnung erfolgt unter „**Ausgangsrechnung**“.

Das Icon  wählen für die neu Erfassung einer Rechnung.

In der Spalte „**Auftragsnummer**“ kann die Auftragsnummer entweder direkt eingegeben oder mit Hilfe der Lupe ausgewählt werden. Falls noch keine Auftragsnummer vorhanden ist, kann diese über  in der Auftragsverwaltung verlinkt und angelegt werden.

Nach Eingabe der Auftragsnummer öffnet sich automatisch ein Popup Fenster.

Bitte beachten, dass hier immer der richtige Rechnungstyp „**AZR**“ ausgewählt wird. Die Pflichtfelder Buchungsdatum, Rechnungstyp, Rechnungsnummer, Eingangsdatum, Bruttobetrag sind auszufüllen und anschließend mit **OK** zu bestätigen.

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-001-01 | Buchungsdatum: 03.01.24 | Rechnungstyp: AZR | Rechnungsart: 2024-001-01-01

Eingangsdatum: 03.01.24 | Brutto: 119.000,00 | Kommentare: 1. AR kum. | Status: Offen

Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch | Zahlungstyp: Kumulativ

Verlauf

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skontobedingung	Umbuchungen
1											

Summen

Kum. Abschreibung: 714.000,00 | Angefragt: | Bezahlte: | Skonto: | Restbetrag: |

Die erfassten Angaben werden in die Ausgangsrechnung übernommen, hier können diese noch überprüft und anschließend über das Icon  gespeichert und freigegeben werden.

Bei einer Abschlagsrechnung wird die statistische Steuer berechnet. Die statistische Steuer fließt **nicht** in die Umsatzsteuererklärung ein.

Zahlungseingang für die erste Abschlagsrechnung inkl. Skonto:

Im Prozess „Bank“ über das Icon  eine neue Bankbuchung erfassen.

Die Felder Erfassungstapel, Auszugsnummer, Organisation, Buchungsdatum, Vorzeichen, Betrag und Bank ausfüllen. Über die Left-List unter „**Offene Posten**“ kann die Rechnung markiert und übernommen werden. Die Rechnungsdaten (wie Sammelkonto) werden automatisch in die Erfassung übertragen.

Der Skontobetrag wird automatisch vorgeschlagen. Über das Icon  kann die Bankerfassung gespeichert und freigegeben werden.

Bei einer Abschlagszahlung wird die anrechenbare Steuer auf den Zahlbetrag berechnet und in die Umsatzsteuererklärung aufgenommen.

Bankbuchungen

Zahlungreferenz: BANK-0124-92-000001 | Status: Erfasst

Erfassungstapel: B201-0824-92-000001 | Auszugsnummer: |

Inventar

Organisation: 920 | Buchungsdatum: 10.01.24 | Vorzeichen: Einnahme | Betrag: 116.620,00 | Währung: EUR

Personenkonto: 1000041 | Bank: 92B01 | Sammelkonto: D2 | Sachkonto: 105100 | Bezeichnung: 1. AZ

Ziel	Typ	Beleg	Organisation	Währung	Konto	Kostenart	Betrag	Steuer	Skontodatum	E...	Menge	Umlage	Kostenstelle	
1	ZAHL	Q	AZARK	Q	ARK-24-920-000001	Q	920	Q	EUR	Q	105100	Q	116.620,00	13.01.24
2	SKO	Q	AZARK	Q	ARK-24-920-000001	Q	920	Q	EUR	Q	430519	Q	2.380,00	2219
3		Q		Q		Q		Q		Q			92700001	

Summe Personenkontobelastungen: 116.620,00 EUR | Noch zu belasten: | Bank: 116.620,00 EUR | Saldo Personenkonto: 119.000,00

Erfassungstapel Zahlungen

Nummer	Buchungsdatum	Organisation	Bank	Zahlungs...	Sammelkonto	Personenkonto	Währung	Betrag	Status	Überweisungsreferenz
1	10.01.24	920	92B01	SCT	D2	1000041	EUR	116.620,00	Erfasst	
2										

Zahlungen: 1 | Summe: 116.620,00 EUR

Anfangssaldo: 0,00 | Differenz: 0,00 | Saldo Kontoauszug: | Endsaldo: 116.620,00 | Mittelaufende Abstinsumme: 116.620,00 EUR

Erfassung der zweiten Abschlagsrechnung:

Die zweite Abschlagsrechnung ist in der gleichen Weise zu erfassen wie die erste Abschlagsrechnung.

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-001-01 | Buchungsdatum: 03.02.24 | Rechnungstyp: AR | Rechnungsnummer: 2024-001-01-02

Eingangsdatum: 03.02.24 | Brutto: 357.000,00 | Kommentare: 2. AR | Status: Offen

Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch | Zahlungstyp: Kumulativ

Verlauf

Zeile	Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skonto/Bedingung	Umbuchungen
1	Erledigt	2	AZV-AZ	BANK-0124-92-000001			ARK-24-920-000001	10.01.24	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-24-920-000001
2	Erfasst	1	AZV-AR	ARK-24-920-000001	2024-001-01-01			03.01.24	119.000,00			
3												

Summen

Kum. Abschreibung: 714.000,00 | Angefragt: | Bezahlte: | Skonto: | Restbetrag: |

Für einen aktuellen offenen Posten wird in der „Anzahlungsverwaltung (AZ)“ unter „Details“ bei der ersten Abschlagsrechnung und der ersten Abschlagszahlung der Status von „Erfasst“ auf „Erledigt“ gesetzt.

Dadurch wird die erste Abschlagsrechnung automatisch storniert und die erste Abschlagszahlung inkl. Skonto auf die zweite Abschlagsrechnung umbucht.

Auftragsverwaltung (AZ)

Anzahlungsrechnung | Schlussrechnung | Details

Kopfbereich

Organisation: 920 | AZV Nummer: ARK-24-920-000001 | Auftragsnummer: 2024-001-01 | Auftragsdatum: 03.01.24 | Typ: Kunde | Personenkonto: 1000041

Address Code: 01 | Rechnungstyp: Kumulativ | Steuer: 2219 | Kostenstelle: 92700001 | Währung: EUR | Summe: 714.000,00 | Status: Geschlossen | Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch

Anzahlungsrechnung

Rechnungstyp: ARZ | Kostenart: 450100 | Sachkonto: 149510 | Sammelkonto: D2 | Steuer: 2219 | Steuerart: DEK | Zahlungsbedingung: 14UEB | Skonto/Verzugszinsen: 1052

Anzahlungsrechnung: statistische Erlösbuchung aus Absc... | Verr.Kt. gest. AR Buchung über Debi...

Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS | Kostenart: 400010 | Sachkonto: 400010 | Sammelkonto: D1 | Steuer: 219 | Steuerart: DEK | Zahlungsbedingung: 14UEB | Skonto/Verzugszinsen: 1052

Schlussrechnung AZV: Umsatzerlöse a. Bauleistungen zum... | Umsatzerlöse a. Bauleistungen 19%

Details

Sortieren abbrechen

Zeile	Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Zahlung	Skonto...	Umbuchungen
5	Erledigt	1	AZV-AR	ARK-24-920-000001	2024-001-01-01			03.01.24	119.000,00			ARK-24-920-000004
4	Erfasst	2	AZV-AZ	BANK-0124-92-000001			ARK-24-920-000001	10.01.24	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-24-920-000001
3	Erledigt	3	AZV-AR	ARK-24-920-000002	2024-001-01-02			28.08.24	357.000,00			ARK-24-920-000005

Zahlungseingang für die zweite Abschlagsrechnung inkl. Skonto:

Im Prozess „Bank“ ist die zweite Abschlagszahlung in der gleichen Weise zu erfassen wie die erste Abschlagszahlung.

Bankbuchungen

Organisation: 920, Buchungdatum: 10.02.24, Vorzeichen: Einnahme, Betrag: 230.860,00, Währung: EUR

Personenkonto: 1000041, Bank: 92B01, Sammelkonto: D2, Sachkonto: 105100, Bezeichnung: 2. AZ

Ziel	Typ	Beleg	Organisation	Währung	Konto	Kostenart	Betrag	Steuer	Skontodatum	E.	Menge	Umlage	Kostenstelle
1	ZAHL	ARK-24-92-000002	920	EUR	105100		230.860,00		07.09.24				
2	SKO	AZARK	920	EUR	430519	430500	7.140,00	2219	07.09.24				92700001
3													

Summe Personenkontobelastungen: 230.860,00 EUR

Erfassungsstapel Zahlungen

Nummer	Buchungdatum	Organisation	Bank	Zahlungs...	Sammelkonto	Personenkonto	Währung	Betrag	Status	Überweisungsreferenz
1	10.02.24	920	92B01	SCT	D2	1000041	EUR	230.860,00	Erfasst	
2										

Zahlungen: 1, 230.860,00 EUR

Anfangssaldo: 116.620,00, Differenz: 238.000,00, Saldo Kontoauszug: 585.480,00, Endsaldo: 347.480,00, Mitlaufende Abstimmsumme: 347.480,00 EUR

Erfassung der Schlussrechnung:

Die Erfassung der Schlussrechnung erfolgt analog der ersten und zweiten Abschlagsrechnung.

Hier ist nur zu beachten, dass in der Spalte „**Rechnungstyp**“ auch der Typ „**AZS**“ und die Kontierung für die Schlussrechnung ausgewählt wird.

Die Schlussrechnungssumme wird in voller Höhe erfasst.

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung: Auftragsnummer: 2024-001-01, Buchungdatum: 11.05.24, Rechnungstyp: AZS, Rechnungsnr.: 2024-001-01-SR

Eingangsdatum: 11.05.24, Brutto: 714.000,00, Kommentare: SR kum., Status: Offen

Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch, Zahlungstyp: Kumulativ

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skontobedingung	Umbuchungen
1	Erledigt	4	AZV-AZ	BANK-0224-92-000001		ARK-24-920-000002	10.02.24	238.000,00	230.860,00	7.140,00	AZU-24-920-000004
2	Erledigt	3	AZV-AR	ARK-24-920-000002	2024-001-01-02		28.08.24	357.000,00			
3	Erledigt	2	AZV-AZ	BANK-0124-92-000001		ARK-24-920-000001	10.01.24	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-24-920-000001
4	Erledigt	1	AZV-AR	ARK-24-920-000001	2024-001-01-01		03.01.24	119.000,00			ARK-24-920-000003

Summen: Kum. Abschreibung: 714.000,00, Angefragt: 347.480,00, Skonto: 9.520,00, Restbetrag: 347.480,00

Mit Erstellung der Schlussrechnung wird die gesamte Umsatzsteuer fällig.

In der Umsatzsteuervoranmeldung wird zur Ermittlung der abzuführenden Umsatzsteuer die gesamte Umsatzsteuer aus der Schlussrechnung abzüglich der anrechenbaren Steuer aus geleisteten Anzahlungen gemeldet.

Für einen aktuellen offenen Posten wird in der „**Anzahlungsverwaltung (AZ)**“ unter „**Details**“ bei der zweiten Abschlagsrechnung und der zweiten Abschlagszahlung der Status von „Erfasst“ auf „Erledigt“ gesetzt.

Dadurch wird die zweite Abschlagsrechnung automatisch storniert. Die erste und zweite Abschlagszahlung inkl. Skonto werden auf die Schlussrechnung umgebucht.

Auftragsverwaltung (AZ)

Anzahlungsrechnung | Schlussrechnung | Details

Kopfbereich

Organisation: 920 HK7 Test GmbH | AZV Nummer: AZV-24-920-000001 | Auftragsnummer: 2024-001-01 | Auftragsdatum: 03.01.24 | Typ: Kunde | Personenkonto: 1000041

Address Code: 01 | Rechnungstyp: Kumulativ | Steuer: 2219 | Kostenstelle: 92700001 | Währung: EUR | Summe: 714.000,00 | Status: Geschlossen | Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch

Anzahlungsrechnung

Rechnungstyp: AZR | Kostenart: 450100 | Sachkonto: 149510 | Sammelkonto: D2 | Steuer: 2219 | Steuerart: DEK | Zahlungsbedingung: 14UEB | Skonto/Verzugszinsen: 1052

Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS | Kostenart: 400010 | Sachkonto: 400010 | Sammelkonto: D1 | Steuer: 219 | Steuerart: DEK | Zahlungsbedingung: 14UEB | Skonto/Verzugszinsen: 1052

Details

Zeile	Status	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Zahlung	Sko...	Umbuchungen
5	Erfasst	1 AZV-AR	ARK-24-920-000001	2024-001-01-01			03.01.24	119.000,00			ARK-24-920-000004
4	Erfasst	2 AZV-AZ	BANK-0124-92-000000			ARK-24-920-000001	10.01.24	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-24-920-000001
3	Erfasst	3 AZV-AR	ARK-24-920-000002	2024-001-01-02			28.08.24	357.000,00			ARK-24-920-000005
2	Erfasst	4 AZV-AZ	BANK-0224-92-000000			ARK-24-920-000002	10.02.24	238.000,00	230.860,00	7.140,00	AZU-24-920-000004
1	Erfasst	5 AZV-SR	SRK-24-920-000001	2024-001-01-SR			11.05.24	714.000,00			AZU-24-920-000007; AZU-24-920-000008
6	Übernommen										

Unter „Details“ über die drei Punkte kann über „Beleg“ die automatisch generierten Belege angezeigt werden.

Details

1 : Erfasst

2 : + Einfügen

3 : Löschen

4 : Popup-Ansicht

5 : Beleg

6 : Übernommen

Zahlungseingang für die Schlussrechnung:

Im Prozess „Bank“ ist die Erfassung der Schlusszahlung analog der ersten und zweiten Abschlagszahlung vorzunehmen.

Bankbuchungen

Inventar | Erfassungstapel Zahlungen

Zahlungreferenz: BANK-0624-92-000001 | Status: Auf der Bank | Erfassungstapel: B703-0624-92-000001 | Auszugsnummer:

Inventar

Organisation: 920 HK7 Test GmbH | Buchungdatum: 11.06.24 | Vorzeichen: Einnahme | Betrag: 357.000,00 | Währung: EUR

Personenkonto: 1000041 | Bank: 92801 | Sammelkonto: D1 | Sachkonto: 120000 | Bezeichnung: SK Forderungen a. LuL

Zeile	Ziel	Typ	Beleg	Organisation	Währung	Konto	Kostenart	Betrag	Steuer	Skontodatum	E...	Menge	Umlage	Kostenstelle
1	ZAHL	AZSRK	SRK-24-920-000001	920	EUR	120000		357.000,00		21.05.24				
2														

Summe Personenkontobelastungen: 357.000,00 EUR | Noch zu belasten: Bank: 357.000,00 EUR | Saldo Personenkonto:

Erfassungstapel Zahlungen

Zeile	Nummer	Buchungsdatum	Organisation	Bank	Zahlungs...	Sammelkonto	Personenkonto	Währung	Betrag	Status	Überweisungsreferenz
1	BANK-0624-92-000001	11.06.24	920	92801	SCT	D1	1000041	EUR	357.000,00	Auf der Bank	
2											

Zahlungen: Summe: 357.000,00 EUR

Anfangssaldo: 585.480,00 | Differenz: 0,00 | Saldo Kontoeinzug: 942.480,00 | Endsaldo: 942.480,00 | Mittelaufende Abstimmsumme: 942.480,00 EUR

Die Auswertungen für die AZ-Kette können in der Anzahlungsrechnung über das Druckersymbol aufgerufen werden:

Auswahl Druckcodes		
Typ	Code	Titel
Reports	ZAZVID	Aufträge (AZ) Journal
Reports	ZAZVPAVD	Aufträge (AZ) Übersicht

Ansicht in der Summen- und Saldenliste:

</

Tabellarische Darstellung der Abschlagsrechnungen und der zugehörigen Schlussrechnung unter Berücksichtigung der erhaltenen Abschlagszahlungen sowie der erhaltenen Zahlung auf die Schlussrechnung:

120000 Forderungen LuL				105100 SK gestellte AR u. Zahlg. (brutto)				105110 Stat Ust AR			
#5 / Buchung SR	714.000,00 €	#97 / Verr-AZ	119.000,00 €	#1 / 1. AR	119.000,00 €	#2 / 1. AZ	116.620,00 €	#1 / 1. AR	19.000,00 €		
		#97 / Verr-AZ	238.000,00 €	#3 / 2. AR	357.000,00 €	#2 / 1. AZ	2.380,00 €	#3 / 2. AR	57.000,00 €		
		#6 / Zahlung SR	357.000,00 €	#98 / sto. 1. AR	- 119.000,00 €	#4 / 2. AZ	230.860,00 €	#98 / storno AR	- 19.000,00 €		
				#98 / sto. 2. AR	- 357.000,00 €	#4 / 2. AZ	7.140,00 €	#98 / storno AR	- 57.000,00 €		
						#99 / korr. Skto	2.380,00 €				
						#99 / korr. Skto	- 2.380,00 €				
						#99 / korr. Skto	7.140,00 €				
						#99 / korr. Skto	- 7.140,00 €				
						#97 / Verr-AZ	- 357.000,00 €				
714.000,00 €		714.000,00 €									
OP	- €			Saldo	- €			Saldo	- €		
149510 Verrkonto AR Deb				149500 Verrkonto AZ				180000 Bank			
#98 / sto. 1. AR	100.000,00 €	#1 / 1. AR	100.000,00 €	#2 / 1. AZ	119.000,00 €	#97 / Verr-AZ	357.000,00 €	#2 / 1. AZ	116.620,00 €		
#98 / sto. 2. AR	300.000,00 €	#3 / 2. AR	300.000,00 €	#4 / 2. AZ	238.000,00 €			#4 / 2. AZ	230.860,00 €		
								#6 / Zahlung SR	357.000,00 €		
400.000,00 €		400.000,00 €									
Saldo	- €			Saldo	- €			Saldo	704.480,00 €		
430519 Gew Skonti 19%				400010 Umsatzerlöse aus Bauleistungen 19%				450100 Erlöse AR (nur BA)			
#2 / 1. AZ skto	2.000,00 €					#5 / Buchung SR	600.000,00 €	#1 / 1. AR	100.000,00 €		
#4 / 2. AZ skto	6.000,00 €							#3 / 2. AR	300.000,00 €		
								#98 / storno AR	- 100.000,00 €		
								#98 / storno AR	- 300.000,00 €		
8.000,00 €		- €									
Saldo	8.000,00 €			Saldo	- €	600.000,00 €		Saldo	- €		
380020 Ust 19%				119100 erh. AZ 19% netto							
#2 / 1. AZ skto	380,00 €	#2 / 1. AZ	19.000,00 €	#97 / Verr-AZ	300.000,00 €	#2 / 1. AZ	100.000,00 €				
#4 / 2. AZ skto	1.140,00 €	#4 / 2. AZ	38.000,00 €			#4 / 2. AZ	200.000,00 €				
#97 / Verr-AZ	57.000,00 €	#5 / Buchung SR	114.000,00 €								
58.520,00 €		171.000,00 €									
Saldo	- 112.480,00 €			Saldo	- €						

Auswertung Umsatzsteuer-Voranmeldung:

Alle > Steuerliche Meldungen > Umsatzsteuer-Voranmeldung > Deutschland > Veranlassungen

Umsatzsteuer-Voranmeldung

Ansicht Belegzeilen/Kennziffer

Auswahl

Gruppe: → Q: Unternehmen: → 92 Q: HK7 Test GmbH Rechtsordnung: → GER Q: Deutschland Organisation: → 920 Q: HK7 Test GmbH USt-Nummer: 240/252/22557 Q: Beginn: 01.01.24 Ende: 31.12.24 Währung: → EUR Q: Buchungstatus: Alle Benutzer: Q:

Ansicht

	Kennz.	Bemessung...	Steuerbetr...
1	81	592000,00	112480,00
2			

Belegzeilen/Kennziffer

6 Ergebnisse Anzeigen: 25

	K.	St.	Beleg	Personenkonto	Personenkontobezeichnung	Konten	Gegenbuchung	Betrag L.	Vorzeich...	Do...	Buchungstatus	Kommentar
1	81	219	SRK-24-920-000001	1000041	Bauamt Traumstadt	400010	1000041	600.000,00	Haben	AZSRK	Vorläufig	Rechnung
2	81	219	AZU-24-920-000001			119100		100.000,00	Haben	AZUM	Vorläufig	
3	81	219	AZU-24-920-000003	1000041	Bauamt Traumstadt	430519	1000041	2.000,00	Soll	AZUM	Vorläufig	
4	81	219	AZU-24-920-000004			119100		200.000,00	Haben	AZUM	Vorläufig	
5	81	219	AZU-24-920-000006	1000041	Bauamt Traumstadt	430519	1000041	6.000,00	Soll	AZUM	Vorläufig	
6	81	219	AZU-24-920-000007			119100		300.000,00	Soll	AZUM	Vorläufig	

Alle > Steuerliche Meldungen > Umsatzsteuer-Voranmeldung > Deutschland > Veranlassungen

Umsatzsteuer-Voranmeldung

Ansicht Belegzeilen/Kennziffer

Auswahl

Gruppe: → Q: Unternehmen: → 92 Q: HK7 Test GmbH Rechtsordnung: → GER Q: Deutschland Organisation: → 920 Q: HK7 Test GmbH USt-Nummer: 240/252/22557 Q: Beginn: 01.01.24 Ende: 31.01.24 Währung: → EUR Q: Buchungstatus: Alle Benutzer: Q:

Ansicht

	Kennz.	Bemessung...	Steuerbetr...
1	81	100000,00	19000,00
2			

Belegzeilen/Kennziffer

	K.	St.	Beleg	Personenkonto	Personenkontobezeichnung	Konten	Gegenbuchung	Betrag L.	Vorzeich...	Do...	Buchungstatus	Kommentar
1	81	219	AZU-24-920-000001			119100		100.000,00	Haben	AZUM	Vorläufig	

Alle > Steuerliche Meldungen > Umsatzsteuer-Voranmeldung > Deutschland > Veranlassungen

Umsatzsteuer-Voranmeldung

Ansicht Belegzeilen/Kennziffer

Auswahl

Gruppe: → Q: Unternehmen: → 92 Q: HK7 Test GmbH Rechtsordnung: → GER Q: Deutschland Organisation: → 920 Q: HK7 Test GmbH USt-Nummer: 240/252/22557 Q: Beginn: 01.02.24 Ende: 29.02.24 Währung: → EUR Q: Buchungstatus: Alle Benutzer: Q:

Ansicht

	Kennz.	Bemessung...	Steuerbetr...
1	81	200000,00	38000,00
2			

Belegzeilen/Kennziffer

	K.	St.	Beleg	Personenkonto	Personenkontobezeichnung	Konten	Gegenbuchung	Betrag L.	Vorzeich...	Do...	Buchungstatus	Kommentar
1	81	219	AZU-24-920-000004			119100		200.000,00	Haben	AZUM	Vorläufig	

Alle > Steuerliche Meldungen > Umsatzsteuer-Voranmeldung > Deutschland > Veranlassungen

Umsatzsteuer-Voranmeldung

Ansicht Belegzeilen/Kennziffer

Auswahl

Gruppe: → Q: Unternehmen: → 92 Q: HK7 Test GmbH Rechtsordnung: → GER Q: Deutschland Organisation: → 920 Q: HK7 Test GmbH USt-Nummer: 240/252/22557 Q: Beginn: 01.05.24 Ende: 31.05.24 Währung: → EUR Q: Buchungstatus: Alle Benutzer: Q:

Ansicht

	Kennz.	Bemessung...	Steuerbetr...
1	81	300000,00	57000,00
2			

Belegzeilen/Kennziffer

	K.	St.	Beleg	Personenkonto	Personenkontobezeichnung	Konten	Gegenbuchung	Betrag L.	Vorzeich...	Do...	Buchungstatus	Kommentar
1	81	219	SRK-24-920-000001	1000041	Bauamt Traumstadt	400010	1000041	600.000,00	Haben	AZSRK	Vorläufig	Rechnung
2	81	219	AZU-24-920-000007			119100		300.000,00	Soll	AZUM	Vorläufig	

Darstellung in der Kostenstellenauswertung:

Baustellen vom 01.01.24 bis 31.12.24		Kostenstellenabrechnung		KSt.: 92700001 Unt./Org.: 92/920
Version	KSTBAU-24000000	Berichtszeitraum	Ifd. Jahr	seit Beginn
Lohn-/Gehalt				
Material				
Fertigerzeugnisse				
Bauhilfsstoffe/Geräte/Fuhrpark				
Projektentwicklung				
NU-Leistungen				
Immobilienbewirtschaftung				
Sonstige Kosten				
Einzelkosten [EKT]				
Baustellengemeinkosten				
Herstellkosten				
Allgem. Geschäftskosten				
Lagernde Baustoffe				
Nicht gebuchte Kosten				
SELBSTKOSTEN [KO]				
Leistung aus Erlösen		592.000	592.000	592.000
+/- Leistungsabgrenzung aus BA				
+/- BV aus Fibu				
Leistungsstand [LST]		592.000	592.000	592.000
ERGEBNIS [ERG]		592.000	592.000	592.000
Ergebnis in % [ERG%]				
Abschlagsrechnungen				
Schlussrechnungen		600.000	600.000	600.000
Rechnungen ARGE				
Sonstige Erlöse				
Rechnungen Regie/Dritte				
Rechnungsstellung [RST]		600.000	600.000	600.000
Zahlungseingang AZ				
Zahlungseingang SZ		592.000	592.000	592.000
Zahlungseingang Gesamt		592.000	592.000	592.000
Gewährte Skonti		8.000	8.000	8.000
Zahlungseingang/Skonti [GE]		600.000	600.000	600.000

5.2 Buchungsbeispiel kumulativ Erlösvariante (bis 12/2024)

Buchungsbeispiel für die 2. Variante debitorisch „kumulativ“:

Das folgende Beispiel zeigt die Buchung von zwei Abschlagsrechnungen und der zugehörigen Schlussrechnung unter Berücksichtigung der erhaltenen Abschlagszahlungen.

Die Erfassungen und das Verfahren sind in der in Abschnitt 5.1 beschriebenen Weise durchzuführen.

Auftragsnummer:

Bitte bei der Anlage darauf achten, dass die richtigen Daten hinterlegt werden!

(Typ, Rechnungstyp, Steuer, Kostenart, Sachkonto, Sammelkonto und Zahlungsbedingungen.)

Auftragsverwaltung (AZ)
Anzahlungsrechnung
Schlussrechnung
Details

Kopfbereich

Organisation
AZV Nummer
Auftragsnummer
Auftragsdatum
Typ
Personenkonto

→ 320
AZV-24-320-000006
2024-0002-01
01.03.24
Kunde
→ 1000103

Address Code
Rechnungstyp
Steuer
Kostenstelle
Währung
Summe
Status
Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen

Kunde AR/AZ
Kumulativ
2219
327070
EUR
714.000,00
Geschlossen
Automatisch

Anzahlungsrechnung

Rechnungstyp
Kostenart
Sachkonto
Sammelkonto
Steuer
Steuerart
Zahlungsbedingung
Skonto/Verzugszinsen

AZR
→ 450100
→ 450100
D2
2219
DEK
14UEB

Anzahlungsrechnu...
statistische Erlösbuchung aus Absc...
statistische Erlösbuchung aus Absc...
USt AR/AZ 19% stadi...
Kunde Inland
14 Tage netto Kundenzahlung

Schlussrechnung

Rechnungstyp
Kostenart
Sachkonto
Sammelkonto
Steuer
Steuerart
Zahlungsbedingung
Skonto/Verzugszinsen

AZS
→ 400010
→ 400010
D1
219
DEK
14UEB

Schlussrechnung AZV
Umsatzerlöse a. Bauleistungen zum...
Umsatzerlöse a. Bauleistungen 19%
USt 19%
Kunde Inland
14 Tage netto Kundenzahlung

Erfassung der erste Abschlagsrechnung:

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-0002-01 | Buchungsdatum: 05.09.24 | Rechnungstyp: ARZ | Rechnungsnr.: 2024-0002-01-01

AR Kunde:
 Ausgangsdatum: 05.09.24 | Brutto: 119.000,00 | Kommentar: 1. AR kum. | Status: Offen | Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen | Zahlungstyp: Kumulativ

Verlauf

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skontobedingung	Umbuchungen	Zahlung
1												

Summen

Kum. Abschreibung: 714.000,00 | Angefragt: | Bezahlte: | Skonto: | Restbetrag: |

Zahlungseingang für die erste Abschlagsrechnung:

Bankbuchungen

Zahlungseingang:
 Zahlungseingang: BANK-0324-32-000001 | Status: Erfasst |
 Erfassungstyp: 10211-0924-32-000014 | Ausgangsnummer: |

Inventory

Organisation: 320 | Buchungsdatum: 10.09.24 | Vorzeichen: | Betrag: 119.000,00 | Währung: EUR |
 VT Bau-GmbH | Personenkonto: 1000103 | Bank: 320201 | Konto: 105100 | Bezeichnung: |

Zeile	Typ	Beleg	Org.	Währung	Konto	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
1	2496	Q I	ARZ	EUR	105100	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I
2	1	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I	Q I

Erfassungstyp/Zahlungen

Zeile	Typ	Beleg	Organisation	Bank	Zahlungstyp	Personenkonto	Währung	Betrag	Status	Zahlungseingang
1	1	10211-0924-32-000001	320	320201	Q I	1000103	EUR	119.000,00	Erfasst	

Zahlungen

Summe: 119.000,00 | EUR |
 Auftragsdatum: 05.09.24 | Differenz: -119.000,00 | Saldo-Kontausgleich: | Endsaldo: 0,00 | Mittelschleife Abschreibung: 119.000,00 | EUR |

Erfassung der zweiten Abschlagsrechnung:

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-0002-01 | Buchungsdatum: 20.09.24 | Rechnungstyp: ARZ | Rechnungsnr.: 2024-0002-01-02

AR Kunde:
 Ausgangsdatum: 20.09.24 | Brutto: 357.000,00 | Kommentar: 2. AR kum. | Status: Offen | Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen | Zahlungstyp: Kumulativ

Verlauf

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skontobedingung	Umbuchungen	Zahlung
1	Erfasst	2	ARZ-AR	2024-0002-01-01		ARK-24-320-000010	10.09.24	119.000,00	119.000,00		ARK-24-320-000013	BANK-24-320-000091
2	Erfasst	1	ARZ-AR	2024-0002-01-01		ARK-24-320-000010	05.09.24	119.000,00				

Summen

Kum. Abschreibung: 714.000,00 | Angefragt: | Bezahlte: | Skonto: | Restbetrag: |

Auftragsverwaltung (AZ):

Auftragsverwaltung (AZ)

Anzahlungsrechnung | **Schlussrechnung** | **Details**

Kopfbereich

Organisation: 320 | AZV Nummer: AZV-24-320-000006 | Auftragsnummer: 2024-0002-01 | Auftragsdatum: 01.09.24 | Typ: Kunde | Personenkonto: 1000103 |
 MT Bauunternehmung... |
 Address Code: | Rechnungstyp: | Steuer: 2219 | Kostenstelle: 327070 | Währung: EUR | Summe: 714.000,00 | Status: Geschlossen | Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen |

Anzahlungsrechnung

Rechnungstyp: ARZ | Kostenart: 450100 | Sachkonto: 450100 | Sammelkonto: D2 | Steuer: 2219 | Steuerart: DEK | Zahlungsbedingung: 14UEB | Skonto/Verzugszinsen: |
 Anzahlungsrechnung: statistische Erlösbuchung aus Abc... | statistische Erlösbuchung aus Abc... |
 US\$ AR/AZ 19% st... | Kunde Inland | 14 Tage netto Kundenzahlung |

Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS | Kostenart: 400010 | Sachkonto: 400010 | Sammelkonto: D1 | Steuer: 219 | Steuerart: DEK | Zahlungsbedingung: 14UEB | Skonto/Verzugszinsen: |
 Schlussrechnung AZV: Umsatzerlöse a. Bauleistungen zum... | Umsatzerlöse a. Bauleistungen 19% |
 US\$ 19% | Kunde Inland | 14 Tage netto Kundenzahlung |

Details

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Zahlung	Skonto	Umbuchungen
5	Erfasst	1	AZV-AR	ARK-24-320-000010	2024-0002-01-01		05.09.24	119.000,00			ARK-24-320-000013
4	Erfasst	2	AZV-AR	BANK-0324-32-000001		ARK-24-320-000010	10.09.24	119.000,00	119.000,00		AZU-24-320-000033
3	Erfasst	3	AZV-AR	ARK-24-320-000011	2024-0002-01-02		20.09.24	357.000,00			ARK-24-320-000014

Zahlungseingang für die zweite Abschlagsrechnung:

Bankbuchungen

Inventar

Zahlungseingang: BANK-0324-32-00002 Status: Auf der Bank

Erfassungsdatum: 2021-09-24-32-000018

Inventar

Organisation: 320 Buchungsdatum: 20.03.24 Vorschau: Entnahme Betrag: 238.000,00 Währung: EUR

Personenkonto: 1000103 Bank: 32031 Sammelkonto: D2 Konto: 100100 Bezeichnung: SR Kunden a. d. L.

Zeile	Typ	Beleg	Organis.	Währung	Konto	Kontenart	Beleg	Steuer	Steuerdatum	L.	Umsatz	Umsatz	Kontenart	Auftrag	Beleg	Bevorzugt	Steuer
1	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

Summe Personenkonto: 238.000,00 EUR

Summe Bank: 337.000,00 EUR

Summe Personenkonto: 337.000,00 EUR

Erfassungsdatum: 20.03.24

Zeile	Typ	Beleg	Organis.	Währung	Konto	Kontenart	Beleg	Steuer	Steuerdatum	L.	Umsatz	Umsatz	Kontenart	Auftrag	Beleg	Bevorzugt	Steuer
1	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

Summe Personenkonto: 238.000,00 EUR

Summe Bank: 337.000,00 EUR

Summe Personenkonto: 337.000,00 EUR

Erfassung der Schlussrechnung:

Rechnung Anzahlungsverlängerung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-0002-01 Buchungsdatum: 09.04.24 Rechnungstyp: A25 Rechnungsart: 2024-0002-01-SR

Auftragsdatum: 09.04.24 Brutto: 714.000,00 SR Kunde: SR Kunde Status: Auftrags wird mit Schlussrechnung geschlossen Zahlungsart: Kumulativ

Verlauf

Zeile	Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbetrag	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Einnahme	Steuerbedingung	Umbuchungen	Zahlung
1	Erledigt	1	AZV-AZ	BANK-0324-32-000002	ARK-24-320-000011		238.000,00	28.03.24	238.000,00	238.000,00		AZU-24-320-000034	BANK-24-320-000092
2	Erledigt	2	AZV-AR	ARK-24-320-000011	2024-0002-01-02		337.000,00	20.03.24	337.000,00				
3	Erledigt	3	AZV-AZ	BANK-0324-32-000001	ARK-24-320-000010		119.000,00	10.03.24	119.000,00	119.000,00		AZU-24-320-000038	BANK-24-320-000091
4	Erledigt	4	AZV-AR	ARK-24-320-000010	2024-0002-01-01		119.000,00	06.03.24	119.000,00				
5	Erledigt	5	AZV-AR	ARK-24-320-000012									

Summen

Kum. Abschreibung: 714.000,00 Angefragt: 337.000,00 Bezahlte: 337.000,00 Restbetrag: 337.000,00

Zahlungseingang für die Schlussrechnung:

Bankbuchungen

Inventar

Zahlungseingang: BANK-0324-32-00002 Status: Erfasst

Erfassungsdatum: 2021-09-24-32-000018

Inventar

Organisation: 320 Buchungsdatum: 09.04.24 Vorschau: Entnahme Betrag: 337.000,00 Währung: EUR

Personenkonto: 1000103 Bank: 32031 Sammelkonto: D1 Konto: 100100 Bezeichnung: SR Kunden a. d. L.

Zeile	Typ	Beleg	Organis.	Währung	Konto	Kontenart	Beleg	Steuer	Steuerdatum	L.	Umsatz	Umsatz	Kontenart	Auftrag	Beleg	Bevorzugt	Steuer
1	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4	Q	1	320	Q	1	Q	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

Summe Personenkonto: 337.000,00 EUR

Summe Bank: 337.000,00 EUR

Summe Personenkonto: 337.000,00 EUR

Auftragsverwaltung (AZ):

Auftragsverwaltung (AZ)

Anzahlungsverlängerung

Kopfbereich

Organisation: 320 AZV Nummer: 2024-0002-01 Auftragsnummer: 2024-0002-01 Auftragsdatum: 01.03.24 Typ: Kunde Personenkonto: 1000103

Address Code: 2219 Rechnungstyp: Kumulativ Steuer: 2219 Kostenstelle: 327070 Währung: EUR Summe: 714.000,00 Status: Geschlossen Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen

Anzahlungsverlängerung

Rechnungstyp: AZR Kostenart: 450100 Sachkonto: 450100 Sammelkonto: D2 Steuer: 2219 Steuerart: DEK Zahlungsbedingung: 14UEB Skonto/Verzugszinsen: 14UEB

Anzahlungsverlängerung: statische Erlösbuchung aus Absc... statische Erlösbuchung aus Absc... USt AR/AZ 19% stat... Kunde Inland 14 Tage netto Kundenzahlung

Schlussrechnung

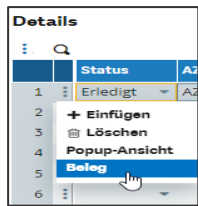
Rechnungstyp: AZS Kostenart: 400010 Sachkonto: 400010 Sammelkonto: D1 Steuer: 219 Steuerart: DEK Zahlungsbedingung: 14UEB Skonto/Verzugszinsen: 14UEB

Schlussrechnung AZV: Umsatzerlöse a. Bauleistungen zum... Umsatzerlöse a. Bauleistungen 19% USt 19% Kunde Inland 14 Tage netto Kundenzahlung

Details

Zeile	Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbetrag	Buchungsdatum	Rechnungsbetrag	Zahlung	Sk.	Umbuchungen	Zahlung
5	Erledigt	1	AZV-AR	ARK-24-320-000010	2024-0002-01-01		119.000,00	05.03.24	119.000,00			ARK-24-320-000013	
3	Erledigt	2	AZV-AZ	BANK-0324-32-000001	2024-0002-01-02		337.000,00	20.03.24	337.000,00	119.000,00		AZU-24-320-000038	BANK-24-320-000091
3	Erledigt	3	AZV-AR	ARK-24-320-000011	2024-0002-01-02		119.000,00	10.03.24	119.000,00	119.000,00		ARK-24-320-000034	BANK-24-320-000092
2	Erledigt	4	AZV-AZ	BANK-0324-32-000002	2024-0002-01-01		238.000,00	28.03.24	238.000,00	238.000,00		AZU-24-320-000034	BANK-24-320-000092
1	Erledigt	5	AZV-SR	SRK-24-320-000009	2024-0002-01-SR		714.000,00	09.04.24	714.000,00			AZU-24-320-000038; AZU-24-320-000036	

Unter „**Details**“ über die drei Punkten kann über „**Beleg**“ die automatisch generierten Belege angezeigt werden.



5.3 Buchungsbeispiel als Zuwachs

Buchungsbeispiel kreditorisch „Zuwachs“ mit Skonto:

Das folgende Beispiel zeigt die Buchung von zwei Abschlagsrechnungen und der zugehörigen Schlussrechnung unter Berücksichtigung der erhaltenen Abschlagszahlungen inkl. Skonto.

Bei der Verbuchung mit „**Zuwachs**“ findet keine Verrechnung der neuen Abschlagsrechnung mit der vorherigen Abschlagsrechnung statt. Dies hat zur Folge, dass die vorherige Abschlagsrechnung nicht storniert werden muss und entsprechend der Anzahl der gestellten Abschlagsrechnungen offene Posten erzeugt werden.

Alle Abschlagsrechnungen, Abschlagszahlungen und Steuerkonten werden erst bei der Schlussrechnung verrechnet und bereinigt.

Die Erfassungen sind in der in Abschnitt [5.1](#) beschriebenen Weise durchzuführen.

Beim Verfahren wird hier im Gegensatz zum „kumulativen“ Vorgang erst mit der Schlussrechnung in der Auftragsverwaltung (AZ) Stornos für Abschlagsrechnungen und Umbuchungen der Abschlagszahlungen vorgenommen. Hier wird der Status von „Erfasst“ auf „Erledigt“ gesetzt.

Auftragsnummer:

Bitte bei der Anlage darauf achten, dass die richtigen Daten hinterlegt werden!

(Typ, Rechnungstyp, Steuer, Kostenart, Sachkonto, Sammelkonto und Zahlungsbedingungen.)

The screenshot shows the 'Auftragsverwaltung (AZ)' interface with the following data:

Kopfbereich									
Organisation	AZV Nummer	Auftragsnummer	Auftragsdatum	Typ	Personenkonto				
→ 320	AZV-24-320-000003	2024-004-01	01.09.24	Lieferant	→ 1000100				
MT Bauunternehmung...									
Address Code	Rechnungstyp	Steuer	Kostenstelle	Währung	Summe	Status	Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen		
01	Inkrementel	1119	327700	→ EUR	800.000,00	Offen	Manuell		
Lieferant: AR/AZ VSt...									
Anzahlungsrechnung									
Rechnungstyp	Kostenart	Sachkonto	Sammelkonto	Steuer	Steuerart	Zahlungsbedingung	Skonto/Verzugszinsen		
AZR	→ 660005	→ 660030	K2	1119	DEL	145CT	1452		
Anzahlungsrechnung...	Brückenbau	Fremdleistungen (Leistungen nach ...		VSt: AR/AZ 19% stadt...	Lieferant: Inland	14 Tage netto Sepa Überweisung	14 Tage 2%		
Schlussrechnung									
Rechnungstyp	Kostenart	Sachkonto	Sammelkonto	Steuer	Steuerart	Zahlungsbedingung	Skonto/Verzugszinsen		
AZS	→ 660005	→ 660030	K1	119	DEL	145CT	1452		
Schlussrechnung: AZV	Brückenbau	Fremdleistungen (Leistungen nach ...		VSt: 19%	Lieferant: Inland	14 Tage netto Sepa Überweisung	14 Tage 2%		

Erfassung der ersten Abschlagsrechnung:

The screenshot shows the 'Rechnung Anzahlungserweiterung' interface with the following data:

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer	Rechnungstyp	Buchungsdatum	Rechnungsnr.
2024-004-01	AZR	02.09.24	2024-004-01-001
AR Lieferant			
Eingangsdatum	Brutto	Kommentare	Status
02.09.24	119.000,00	1. AR Zuwachs	Offen
Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen		Zahlungstyp	
Automatisch		Zuwachs	

Verlauf

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skontobedingung	Umbu
1											

Summen

Kum. Abschreibung	Angefragt	Bezahlt	Skonto	Restbetrag
800.000,00				

Zahlungseingang für die erste Abschlagsrechnung inkl. Skonto:

Bankbuchungen

Freigabe Rückmeldung Genehmigen

Zahlungsreferenz: BANK-0924-32-000001 Status: Erfasst

Erfassungstapel: M0211-0924-32-000001 Auszugsnummer: Überzahlung

Inventar

Organisation: 320 Buchungsdatum: 06.09.24 Vorzeichen: Ausgabe Betrag: 116.620,00 Währung: EUR

Personenkonto: 1000100 Bank: 32801 Sammelkonto: K2 Konto: 330200 Bezeichnung: 1. AZ Zuwachs

Ziel	Typ	Beleg	Organisation	Währung	Konto	Kostenart	Betrag	Steuer	Skontodatum	E...	Menge	Umlage	Kostenstelle	Auftrag	Bereich
1	ZAH	Q	320	EUR	330200	Q	116.620,00		Q	16.09.24			Q		
2	SKO	Q	320	EUR	688419	Q	2.380,00	1119	Q	16.09.24			Q	327700	
3		Q													

Summe Personenkontoleistungen: 116.620,00 EUR Noch zu belasten: Bank 116.620,00 EUR Saldo Personenkonto: -119.000,00

Erfassungstapel Zahlungen

Nummer	Buchungsdatum	Organisation	Bank	Zahlungsart	Sammelkonto	Personenkonto	Währung	Betrag	Status	Zahlungsreferenz
1	06.09.24	320	32801	SCT	K2	1000100	EUR	-116.620,00	Erfasst	

Zahlungen: Summe: -116.620,00 EUR

Anfangssaldo: 0,00 Differenz: 116.620,00 Saldo Kontostaus: Q Endsaldo: 0,00 Mittelaufende Abrechnungssumme: -116.620,00 EUR

Erfassung der zweiten Abschlagsrechnung:

Rechnung Anzahlungserweiterung

OK Speichern

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-004-01 Rechnungstyp: AZR Rechnungsdatum: 20.09.24 Rechnungsnr.: 2024-004-01-002

AR Lieferant: AR Lieferant

Eingangsdatum: 20.09.24 Brutto: 281.000,00 Kommentare: 2. AR Zuwachs Status: Offen Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen Zahlungstyp: Zuwachs

Verlauf

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skonto bedingung	Umb...
1	Erfasst	2	AZV-AZ	BANK-0924-32-000001		ARL-24-320-000001	06.09.24	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-2
2	Erfasst	1	AZV-AR	ARL-24-320-000001	2024-004-01-001	1. AR Zuwachs	02.09.24	119.000,00			

Summen

Kum. Abschreibung: 800.000,00 Angefragt: Bezahlte: Skonto: Restbetrag:

Zahlungseingang für die zweite Abschlagsrechnung inkl. Skonto:

Bankbuchungen

Freigabe Rückmeldung Genehmigen

Zahlungsreferenz: BANK-0924-32-000002 Status: Erfasst

Erfassungstapel: M0211-0924-32-000002 Auszugsnummer:

Inventar

Organisation: 320 Buchungsdatum: 29.09.24 Vorzeichen: Ausgabe Betrag: 275.380,00 Währung: EUR

Personenkonto: 1000100 Bank: 32801 Sammelkonto: K2 Konto: 330200 Bezeichnung:

Ziel	Typ	Beleg	Organisation	Währung	Konto	Kostenart	Betrag	Steuer	Skontodatum	E...	Menge	Umlage	Kostenstelle	Auftrag	Bereich
1	ZAH	Q	320	EUR	330200	Q	275.380,00		Q	04.10.24			Q		
2	SKO	Q	320	EUR	688419	Q	5.620,00	1119	Q	04.10.24			Q	327700	
3		Q													

Summe Personenkontoleistungen: 275.380,00 EUR Noch zu belasten: Bank 275.380,00 EUR Saldo Personenkonto: -281.000,00

Erfassungstapel Zahlungen

Nummer	Buchungsdatum	Organisation	Bank	Zahlungsart	Sammelkonto	Personenkonto	Währung	Betrag	Status	Zahlungsreferenz
1	29.09.24	320	32801	SCT	K2	1000100	EUR	-275.380,00	Erfasst	

Zahlungen: Summe: -275.380,00 EUR

Anfangssaldo: 0,00 Differenz: 275.380,00 Saldo Kontostaus: Q Endsaldo: 0,00 Mittelaufende Abrechnungssumme: -275.380,00 EUR

Erfassung der Schlussrechnung:

Anwendung > Buchen > Rechnungsbereitstellen

Rechnung Anzahlungserweiterung

OK Speichern

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-004-01
Rechnungstyp: AZS
Buchungsdatum: 05.10.24
Rechnungsnr.: 2024-004-01-SR
SR Lieferant

Eingangsdatum: 05.10.24
Brutto: 800.000,00
Kommentare: SR
Status: Offen
Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen
Zahlungstyp: Zuwachs

Verlauf

	Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skonto/bedingung	Umbuch
1	Erledigt	4	AZV-AZ	BANK-0924-32-000002			ARL-24-320-000002	29.09.24	281.000,00	275.380,00	5.620,00	AZU-24-3
2	Erledigt	3	AZV-AR	ARL-24-320-000002	2024-004-01-002	2. AR Zuwachs		20.09.24	281.000,00			ARL-24-3
3	Erledigt	2	AZV-AZ	BANK-0924-32-000001			ARL-24-320-000001	06.09.24	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-24-3
4	Erledigt	1	AZV-AR	ARL-24-320-000001	2024-004-01-001	1. AR Zuwachs		02.09.24	119.000,00			ARL-24-3
5												

Summen

Kum. Abschreibung: 800.000,00
Angefragt: 892.000,00
Bezahlt: 8.000,00
Skonto: 8.000,00
Restbetrag: 892.000,00

Zahlungseingang für die Schlussrechnung:

Bankbuchungen

Freigabe Rückmeldung Genehmigen

Inventar

Zahlungsreferenz: BANK-1924-32-000002
Status: Erfasst
Erfassungszeitpunkt: 19.10.24
Ausgang: Ausgabe
Betrag: 892.000,00
Währung: EUR

Inventar

Organisation: 320
Buchungsdatum: 19.10.24
Verzeichnis: Ausgabe
Betrag: 892.000,00
Währung: EUR

Personenkonto: 1000100
Bank: 32001
Sammelkonto: K1
Skonto: 939000
Beschreibung: 24 Vermögenskonto

	Zeile	Typ	Beleg	Organisat...	Währung	Konto	Skontoart	Betrag	Steuer	Skonto/bedingung	E...	Menge	Umsatz	Skonto/stelle	Auftrag	Bereich
1	1	ZAHN	Q	ARL-24-320-000002	Q	320	Q	EUR	Q	330000	Q	330.000,00	Q	19.10.24	Q	Q
2	2	SKO	Q	AZSRL	Q	ARL-24-320-000002	Q	320	Q	EUR	Q	89419	Q	894.000	Q	Q
3	3	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q

Summe Personenkonto: 892.000,00 EUR
Noch zu belasten: 892.000,00 EUR
Solde Personenkonto: 1.200.300,00

Erfassungszeitpunkt Zahlungen

	Nummer	Buchungsdatum	Organisation	Bank	Zahlungstyp	Sammelkonto	Personenkonto	Währung	Betrag	Status	Zahlungsreferenz
1	1	19.10.24	320	32001	SKT	K1	1000100	EUR	-892.000,00	Erfasst	
2	2										

Zahlungen: 1
Summe: -892.000,00 EUR

Auftragsverwaltung (AZ):

Auftragsverwaltung (AZ)

Anzahlungsrechnung Schlussrechnung Details

Zuordnung

Kopfbereich

Organisation: 320
AZV Nummer: AZV-24-320-000003
Auftragsnummer: 2024-004-01
Auftragsdatum: 01.09.24
Typ: Lieferant
Personenkonto: 1000100

Address Code: 01
Rechnungstyp: Inkremental
Steuer: 1119
Kostenstelle: 327700
Währung: EUR
Summe: 800.000,00
Status: Offen
Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen

Anzahlungsrechnung

Rechnungstyp: AZR
Kostenart: 660005
Sachkonto: 660030
Sammelkonto: K2
Steuer: 1119
Steuerart: DEL
Zahlungsbedingung: 145CT
Skonto/Verzugsinsen: 1452

Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS
Kostenart: 660005
Sachkonto: 660030
Sammelkonto: K1
Steuer: 1119
Steuerart: DEL
Zahlungsbedingung: 145CT
Skonto/Verzugsinsen: 1452

Details

	Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsdatu...	Rechnungsbetrag	Zahlung	Sk...	Umbuchungen	Zahlung	Skonto Korrektur 1	Skonto Korrektur 2
1	Erledigt	6	AZV-SR	SR-24-320-000002	Q	2024-004-01-SR	SR	05.10.24	800.000,00			AZU-24-320-000017; AZU-24-320-000018			
2	Erledigt	4	AZV-AZ	BANK-0924-32-000002	Q		ARL-24-320-000002	29.09.24	281.000,00	275.380,00	5.620,00	BAN-24-320-4	AZU-24-320-000005	AZU-24-320-000006	
3	Erledigt	3	AZV-AR	ARL-24-320-000002	Q	2024-004-01-002	2. AR Zuwachs	20.09.24	281.000,00			ARL-24-320-000007			
4	Erledigt	2	AZV-AZ	BANK-0924-32-000001	Q		ARL-24-320-000001	06.09.24	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-24-320-000001	BAN-24-320-4	AZU-24-320-000002	
5	Erledigt	1	AZV-AR	ARL-24-320-000001	Q	2024-004-01-001	1. AR Zuwachs	02.09.24	119.000,00			ARL-24-320-000006			

5.4 Buchungsbeispiel § 13b UStG

Buchungsbeispiel § 13b UStG Leistungsempfänger als Steuerschuldner „kreditorisch“ als „Zuwachs“:

Das folgende Beispiel zeigt die Buchung von zwei Abschlagsrechnungen und der zugehörigen Schlussrechnung unter Berücksichtigung der erhaltenen Abschlagszahlungen.

§ 13b UStG regelt, dass bei Bauleistungen die Steuerschuldnerschaft auf den Leistungsempfänger übergeht (Reverse-Charge-Verfahren). Das bedeutet, dass nicht der leistende Bauunternehmer, sondern der Auftraggeber die Umsatzsteuer ans Finanzamt abführen muss, wenn bestimmte Voraussetzungen erfüllt sind, etwa wenn beide als Bauleistende tätig sind.

Eingangsrechnungen:

Bei Eingangsrechnungen wird sowohl die Vorsteuer als auch die Umsatzsteuer in der Umsatzsteuerverprobung ausgewiesen.

In der Regel ist der Betrag der Umsatzsteuer und der Vorsteuer gleich.

Ausgangsrechnungen:

Ausgangsrechnungen sind gemäß § 13b UStG steuerfrei.

Die Erfassungen und das Verfahren sind in der in Abschnitt 5.4 beschriebenen Weise durchzuführen.

Auftragsnummer:

Bitte bei der Anlage darauf achten, dass die richtigen Daten hinterlegt werden!

(Typ, Rechnungstyp, Steuer, Kostenart, Sachkonto, Sammelkonto und Zahlungsbedingungen.)

Auftragsverwaltung (AZ)

Navigation: [Anzahlungsrechnung](#) | [Schlussrechnung](#) | **Details**

Kopfbereich

Organisation: 320 | AZV Nummer: AZV-24-320-000005 | Auftragsnummer: 2024-006-01 | Auftragsdatum: 01.01.24 | Typ: Lieferant | Personenkonto: 1000101

Address Code: | Rechnungstyp: Inkremental | Steuer: 3319 | Kostenstelle: 327770 | Währung: EUR | Summe: 714.000,00 | Status: Geschlossen | Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch

Lieferant: AR/AZ VSe...

Anzahlungsrechnung

Rechnungstyp: AZR | Kostenart: 668000 | Sachkonto: 660030 | Sammelkonto: K4 | Steuer: 3319 | Steuerart: RVL | Zahlungsbedingung: 145CT | Skonto/Verzugszinsen: |

Anzahlungsrechnung: Sonstige Hilfsleistungen (Güterüber... | Fremdleistungen (Leistungen nach ... | VSt/USt: AR/AZ §13b... | §13b Inland Lieferant | 14 Tage netto Sepa Überweisung

Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS | Kostenart: 668000 | Sachkonto: 660030 | Sammelkonto: K3 | Steuer: 319 | Steuerart: RVL | Zahlungsbedingung: 145CT | Skonto/Verzugszinsen: |

Schlussrechnung AZV: Sonstige Hilfsleistungen (Güterüber... | Fremdleistungen (Leistungen nach ... | VSt/USt: §13b Inl. 19% | §13b Inland Lieferant | 14 Tage netto Sepa Überweisung

Erfassung der ersten Abschlagsrechnung:

Rechnung Anzahlungserweiterung

Navigation: [Anwendung](#) | [Buchung](#) | [Rechnungsbetrag erfassen](#)

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-006-01 | Rechnungstyp: AZR | Buchungsdatum: 02.01.24 | Rechnungsnummer: 2024-006-01-01

Eingangsdatum: 02.01.24 | Brutto: 119.000,00 | Kommentare: 1. AR 13b | Status: Offen | Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch | Zahlungstyp: Zuwachs

Verlauf

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbetrag	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skonto/bedingung	Umbu
1											

Summen

Kum. Abschreibung: 714.000,00 | Angefragt: | Bezahlte: | Skonto: | Restbetrag: |

[illegible]

Alle > Anwendung > Buchen > Rechnungsbetrag erfassen

Rechnung Anzahlungserweiterung

OKSpeichern

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer

Rechnungstyp

Buchungsdatum

Rechnungsnr.

2024-006-01

AZR

20.01.24

2024-006-01-02

AR Lieferant

Eingangsdatum

Brutto

Kommentare

Status

Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen

Zahlungstyp

20.01.24

350.000,00

2. AR 13 b

Offen

Automatisch

Zuwachs

Verlauf

1

2

3

Status

Zeile

Typ

Belegnummer

Rechnungsnummer

Kommentar

Zahlungsbeleg

Buchungsda...

Rechnungsbetrag

Einnahme

Skontobedingung

Umb...

1

2

3

Erfasst

Erfasst

2

1

AZV-AZ

AZV-AR

BANK-0124-32-000001

ARL-24-320-000008

2024-006-01-01

1. AR 13b

ARL-24-320-000008

10.01.24

02.01.24

119.000,00

119.000,00

AZV...

Summen

Kum. Abschreibung

Angefragt

Bezahlt

Skonto

Restbetrag

714.000,00

[illegible]

Erfassung der Schlussrechnung:

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 2024-006-01
Rechnungstyp: AZS
Buchungsdatum: 02.02.24
Rechnungsnc: 2024-006-01-SR

Eingangdatum: 02.02.24
Brutto: 714.000,00
Kommentare: SR 13 b
Status: Offen
Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch
Zahlungstyp: Zuwachs

Verlauf

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Einnahme	Skontobedingung	Umbu...
Erliegt	4	AZV-AZ	BANK-0124-32-000002	2024-006-01-02		ARL-24-320-000009	28.01.24	350.000,00	350.000,00		AZU-2
Erliegt	3	AZV-AR	ARL-24-320-000009	2024-006-01-02	2. AR 13 b		20.01.24	350.000,00			
Erliegt	2	AZV-AZ	BANK-0124-32-000001	2024-006-01-01		ARL-24-320-000008	10.01.24	119.000,00	119.000,00		AZU-2
Erliegt	1	AZV-AR	ARL-24-320-000008	2024-006-01-01	1. AR 13b		02.01.24	119.000,00			

Zahlungseingang für die Schlussrechnung:

Bankbuchungen

Zahlungreferenz: BANK-0224-32-000001
Status: Erfasst
Erfassungstapel: M0211-0924-32-000013

Inventar

Organisation: 320
Buchungsdatum: 10.02.24
Vorzeichen: Ausgabe
Betrag: 245.000,00
Währung: EUR

Personenkonto: 1000101
Bank: 32801
Sammelkonto: K3
Konto: 330100
Bezeichnung: SK Verbindlichkeiten a.u.

Ziel	Typ	Beleg	Organisat...	Währung	Konto	Kostenart	Betrag	Steuer	Skontodatum	E...	Menge	Umlage	Kostenstelle	Auftrag	Bereich
1	ZAHL	Q	320	EUR	330100	Q	245.000,00	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q
2	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q
3	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q
4	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q	Q

Summe Personenkontobelastungen: 245.000,00 EUR
Noch zu belasten: Bank: 245.000,00 EUR
Saldo Personenkonto: -245.000,00

Auftragsverwaltung (AZ):

Auftragsverwaltung (AZ)

Kopfbereich

Organisation: 320
AZV Nummer: AZV-24-320-000005
Auftragsnummer: 2024-006-01
Auftragsdatum: 01.01.24
Typ: Lieferant
Personenkonto: 1000101

Address Code: Inkrementel
Rechnungstyp: 3319
Kostenstelle: 327770
Währung: EUR
Summe: 714.000,00
Status: Geschlossen
Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch

Anzahlungsrechnung

Rechnungstyp: AZR
Kostenart: 668000
Sachkonto: 660030
Sammelkonto: K4
Steuer: 3319
Steuerart: RVL
Zahlungsbedingung: 145CT
Skonto/Verzugszinsen: Q

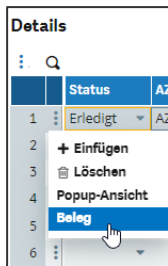
Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS
Kostenart: 668000
Sachkonto: 660030
Sammelkonto: K3
Steuer: 319
Steuerart: RVL
Zahlungsbedingung: 145CT
Skonto/Verzugszinsen: Q

Details

Status	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Zahlungsbeleg	Buchungsda...	Rechnungsbetrag	Zahlung	Sk...	Umbuchungen	Zahlung
Erliegt	5	AZV-SR	SR-24-320-000003	2024-006-01-SR	SR 13 b		02.02.24	714.000,00			AZU-24-320-000031;AZU-24-320-000032	
Erliegt	4	AZV-AZ	BANK-0124-32-0000			ARL-24-320-000009	28.01.24	350.000,00	350.000,00		AZU-24-320-000030	BAN-24-320-000089
Erliegt	3	AZV-AR	ARL-24-320-000009	2024-006-01-02	2. AR 13 b		20.01.24	350.000,00			ARL-24-320-000011	
Erliegt	2	AZV-AZ	BANK-0124-32-0000			ARL-24-320-000008	10.01.24	119.000,00	119.000,00		AZU-24-320-000029	BAN-24-320-000088
Erliegt	1	AZV-AR	ARL-24-320-000008	2024-006-01-01	1. AR 13b		02.01.24	119.000,00			ARL-24-320-000010	

Unter „Details“ über die drei Punkte kann über „Beleg“ der automatisch erzeugte Beleg angezeigt werden.



Auswertung Umsatzsteuer-Voranmeldung:

Deutsche Bundesbank | Steuererklärung | Deutschland | Steuererklärung

Umsatzsteuer-Voranmeldung

Ansicht | Belegzeilen/Kennziffer

Auswahl

Gruppe: 32 | Unternehmen: MT Baumann GmbH | Rechtsordnung: Deutschland | Organisation: 052/009/03256 | Beginn: 01.01.24 | Ende: 31.01.24 | Währung: EUR | Buchungstatus: Alle | Benutzer:

Ansicht

	Kennziffer	Bemessungs...	Steuerbefr...
1	67		89110,00
2	84	469000,00	
3	85		89110,00

Belegzeilen/Kennziffer

	K...	St...	Beleg	Personenkont...	Personenkont...	Konten	Gegenbuchung	Betrag...	Vorz...	Dr...	Buchung...	Kommentar	Zeile...
1	67	319	AZU-24-320-000029			140070		22.810,00	Soll	AZUM	Vorlaufg		Eu-St
2	67	319	AZU-24-320-000030			140070		66.500,00	Soll	AZUM	Vorlaufg		Eu-St
3	84	319	AZU-24-320-000029			118610		119.000,00	Soll	AZUM	Vorlaufg	Steu	Eu-St
4	84	319	AZU-24-320-000030			118610		350.000,00	Soll	AZUM	Vorlaufg	Steu	Eu-St
5	85	319	AZU-24-320-000029			140070		22.810,00	Soll	AZUM	Vorlaufg		Eu-St
6	85	319	AZU-24-320-000030			140070		66.500,00	Soll	AZUM	Vorlaufg		Eu-St

Deutsche Bundesbank | Steuererklärung | Deutschland | Steuererklärung

Umsatzsteuer-Voranmeldung

Ansicht | Belegzeilen/Kennziffer

Auswahl

Gruppe: 32 | Unternehmen: MT Baumann GmbH | Rechtsordnung: Deutschland | Organisation: 052/009/03256 | Beginn: 01.02.24 | Ende: 29.02.24 | Währung: EUR | Buchungstatus: Alle | Benutzer:

Ansicht

	Kennziffer	Bemessungs...	Steuerbefr...
1	67		46550,00
2	84	245000,00	
3	85		46550,00

Belegzeilen/Kennziffer

	K...	St...	Beleg	Personenkont...	Personenkont...	Konten	Gegenbuchung	Betrag...	Vorz...	Dr...	Buchung...	Kommentar	Zeile...
1	67	319	SRU-24-320-000003	1000101	GP 513b	140070	1000101	135.840,00	Soll	AZRL	Vorlaufg	Rechnung GP 513b	Eu-St
2	67	319	AZU-24-320-000031			140070		89.110,00	Haben	AZUM	Vorlaufg		Eu-St
3	84	319	SRU-24-320-000003	1000101	GP 513b	690390	1000101	714.300,00	Soll	AZRL	Vorlaufg	Rechnung GP 513b	Steu
4	84	319	AZU-24-320-000031			118610		469.000,00	Haben	AZUM	Vorlaufg	Steu	Eu-St
5	85	319	SRU-24-320-000003	1000101	GP 513b	140070	1000101	135.840,00	Soll	AZRL	Vorlaufg	Rechnung GP 513b	Eu-St
6	85	319	AZU-24-320-000031			140070		89.110,00	Haben	AZUM	Vorlaufg		Eu-St

6 Spezielle Handhabungen

6.1 Abgeschlossene Monate

Der Buchungsmonat für Stornierungen einer Abschlagsrechnung wird aus dem Folgesatz abgeleitet, d.h. Abschlagsrechnung im Monat 01, Buchungsmonat der folgenden Abschlagsrechnung ist Monat 02, Stornierung der vorherigen Abschlagsrechnung erfolgt im Monat 02.

6.2 Zahlung mehrerer Anzahlungsketten

In einem Zahlungslauf können mehrere AZ-Ketten innerhalb eines Lieferanten bezahlt werden.

Nachdem der Zahlungslauf freigegeben wurde, werden die offenen Posten ausgeglichen und in der AZ-Kette zugeordnet.

6.3 Manuelle Zuordnung

Unter Manuelle Zuordnung können die zugeordneten bzw. nicht zugeordneten Posten nach Sachkontoart (Typ) und Personenkonto angezeigt werden.

Zugeordnet:

Ein Großbuchstabe weist darauf hin, dass es sich bei der Position um eine vollständige Auszifferung handelt.

	Buchungssatz	Typ	Belegnr.	Zuordnung	Soll	Haben	Status	Bezeichnung	JA	Referenz
1	01.02.24	AZARL	ARL-24-111-000002	C		75.000,00	Vorläufig	Rechnung GP 16	AZARL 1000039	
2	16.05.24	DEBAN	BAN-24-111-000072	C	75.000,00		Vorläufig	DESKT SCT-0524-11-000002 / SCT-0524-11-000003	11TRA SCT-0524-11-000003	
3	01.03.24	AZARL	ARL-24-111-000003	B		100.000,00	Vorläufig	Rechnung GP 16	AZARL 1000039	
4	16.05.24	DEBAN	BAN-24-111-000071	B	100.000,00		Vorläufig	DESKT SCT-0524-11-000002 / SCT-0524-11-000002	11TRA SCT-0524-11-000002	
5	01.04.24	AZARL	ARL-24-111-000004	A		125.000,00	Vorläufig	Rechnung GP 16	AZARL 1000039	
6	16.05.24	DEBAN	BAN-24-111-000070	A	125.000,00		Vorläufig	DESKT SCT-0524-11-000002 / SCT-0524-11-000001	11TRA SCT-0524-11-000001	

Nicht zugeordnet:

Ein Kleinbuchstabe weist darauf hin, dass es sich bei der Position um eine Teilauszifferung handelt.

Wenn die Spalte „Zuordnung“ keinen Eintrag enthält, ist keine Auszifferung erfolgt.

	Buchungssatz	Typ	Belegnr.	Zuordnung	Soll	Haben	Status	Bezeichnung	Journal	Referenz
1	15.01.24	DEBAN	BAN-24-100-000338		100.000,00		Vorläufig	1.AZ - AB 02	BANK1	BANK-0124-10-00000
2	01.03.24	AZUMB	AZU-24-100-000513	e		100.000,00	Vorläufig	ANK-0124-10-000004ARL-24-100-000	AZUMB	AZV-24-100-000073
3	01.03.24	AZUMB	AZU-24-100-000513	e		100.000,00	Vorläufig	ANK-0824-10-000012ARL-24-100-000	AZUMB	AZV-24-100-000073
4	14.08.24	DEBAN	BAN-24-100-000339		100.000,00		Vorläufig	2.AZ - AB 02	BANK1	BANK-0824-10-00001

Es besteht die Möglichkeit über die Spalte „**Auswahl**“ eine manuelle Auszifferungen durchzuführen.

Im Falle einer falschen Auszifferung kann die Zuordnung über die Funktion „**Auflösung der Zuordnung**“ wieder aufgelöst werden.

6.4 Schlussrechnung stornieren / zurückabwickeln (Vers. 1.0)

Über diese Funktion kann eine Schlussrechnung storniert werden. Sofern der Auftrag bereits geschlossen wurde, kann über die Funktion mit dem Button „Auftrag öffnen“, der Auftrag erneut geöffnet werden.

Der Eintrag sollte von „Automatisch“ nach „Manuell“ verändert werden. Ansonsten erkennt das System eine SR und setzt den Status automatisch immer wieder auf „Geschlossen“, da bereits eine SR erfasst wurde.

Im Register Details wird zunächst über den Klick in die leere Zeile eine neue Zeile erfasst und die nachfolgenden Einträge ausgewählt:

- Status „Storniert“
- Typ „AZV-SR“
- Im Feld Belegnummer erscheint die Nummer der SR die nachfolgenden Felder werden automatisch gefüllt, der Rechnungsbetrag erscheint mit Minus

Alle > Anwendung > Zahlungen

Standard

Abbruch Buchung

Generierungstyp * Bezeichnung Buchungsdatum

☐ Soll <=> Haben

☒ Betrag <=> Negativer Betrag

Zahlung storniert BANK-1124-95-000028

OK

Auswahl „Generierungstyp: Betrag <=> Negativer Betrag“

Buchungen

Journalnummer	Schritt	Kontenrahmen
DEBAN BAN-24-950-000056	Bankbuchung	Gegenbuchung DEBAN BAN-24-950-000054
DEBAN BAN-24-950-000054	Bankbuchung	

Alle > Anwendung > Buchen > Anzahlungen umbuchen

Standard

Auftragsverwaltung (AZ)

Abschlagsrechnung Schlussrechnung Details

Abschlagsrechnung

Schlussrechnung

Details

7 Ergebnisse Anzeige: 25

	Status	AZV Nummer	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnu...	Ko...	Buchung...	Zahlungsbeleg	Rechnung...	Zahlung	Sko...	Umbuchungen
1	Erledigt	AZV-24-950-000021	7	AZV-SR	SRK-24-950-000020	Q	AB11-SR	25.11.24		1.000.000,00			AZU-24-950-000117;AZU-24-950
2	Erledigt	AZV-24-950-000021	6	AZV-AZ	BANK-1124-95-000014	Q		03.11.24	ARK-24-950-000045	119.000,00	119.000,00		AZU-24-950-000116
3	Erledigt	AZV-24-950-000021	5	AZV-AZ	BANK-1124-95-000014	Q		03.11.24	ARK-24-950-000045	-119.000,00	-119.000,00		AZU-24-950-000115
4	Erledigt	AZV-24-950-000021	4	AZV-AZ	BANK-1124-95-000015	Q		15.11.24	ARK-24-950-000046	119.000,00	116.620,00	2.380,00	AZU-24-950-000112
5	Erledigt	AZV-24-950-000021	3	AZV-AR	ARK-24-950-000046	Q	AB11-02	10.11.24		238.000,00			ARK-24-950-000048
6	Erledigt	AZV-24-950-000021	2	AZV-AZ	BANK-1124-95-000014	Q		03.11.24	ARK-24-950-000045	119.000,00	119.000,00		AZU-24-950-000111
7	Erledigt	AZV-24-950-000021	1	AZV-AR	ARK-24-950-000045	Q	AB11-01	02.11.24		119.000,00			ARK-24-950-000047
8													

Über die Anzeige Buchungsbeleg kann der Beleg der Gegenbuchung angezeigt werden

Bitte beachten, die ursprüngliche Buchung bleibt erhalten und kann entsprechend verändert werden. Falls das unterbleibt und die Buchung ohne Änderung freigegeben wird, wird der Betrag erneut gebucht und es entsteht eine weitere Buchung.

6.6 Gutschriften

Abschlagsrechnungen können mit vorangestellten Minus im Betrag erstellt werden. Daraus wird dann eine Gutschrift erzeugt.

6.7 Abschlagsrechnung korrigieren / stornieren

Bei Rechnungstyp „Kumuliert“ werden Abschlagsrechnungen im Zuge einer nachfolgenden Abschlagsrechnung automatisch storniert. Sollte eine Abschlagsrechnung versehentlich über einen falschen Betrag ausgestellt worden sein, dann empfiehlt es sich die Rechnung erneut (korrigiert) zu erstellen. Aus der Abschlagsrechnung „2“ wird dann die Abschlagsrechnung „2.1“ mit dem korrigierten Betrag. Die vorhergehende Abschlagsrechnung wird automatisch storniert und etwaige Zahlungseingänge der neuen Abschlagsrechnung zugeordnet.

Bei Rechnungstyp „Zuwachs“ ist der Differenzbetrag als Abschlagsrechnung zu verbuchen. Sollte die korrigierte Rechnung einen niedrigeren Betrag ausweisen, dann kann wie unter dem Punkt Gutschriften beschrieben eine Minderung gebucht werden.

6.8 Überzahlung bei Kundenanzahlungen

Bei Anzahlungen kann es vorkommen, dass eine Überzahlung der Abschlagsrechnungen stattfindet. Überzahlungen sind im Bereich der Kunden möglich. Diese Mehrzahlungen werden im Zuge der Umbuchung auf Schlussrechnung angerechnet.

Nachfolgend ein Beispiel:

Im Feld Betrag erfolgt die Eingabe in Höhe von 15.000 €

Typ	Rechnungsnummer	Urspr. Datum	Fälligkeitsdatum	Vorzeichen	Betrag	Währung	Vorläufige Zahlung	Bezahlte	Betrag Skonto/Verzugszinsen	Saldo Offener Posten
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	-200,00	EUR		-200,00		
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	200,00	EUR		200,00		
AZARK	290824-1ar	02.08.24	29.08.24	D	-7.890,00	EUR		-7.890,00		
AZARK	29082-2ar	15.08.24	29.08.24	D	-20.000,00	EUR		-20.000,00		
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	7.890,00	EUR		7.890,00		7.890,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	D	7.890,00	EUR		7.890,00		7.890,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	10.200,00	EUR		10.200,00		10.200,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	D	10.200,00	EUR		10.200,00		10.200,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	-700,00	EUR		-700,00		
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	700,00	EUR		700,00		
AZARK	29083-1ar	01.08.24	29.08.24	D	-15.000,00	EUR		-15.000,00		
AZARK	29083-2ar	10.08.24	29.08.24	D	-35.000,00	EUR		-35.000,00		-35.000,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	15.000,00	EUR		15.000,00		15.000,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	D	15.000,00	EUR		15.000,00		15.000,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	C	35.000,00	EUR		35.000,00		35.000,00
AZUMB		29.08.24	29.08.24	D	35.000,00	EUR		35.000,00		35.000,00
AZSRK	29082-SR	29.08.24	12.09.24	D	119.000,00	EUR		119.000,00		119.000,00
AZARK	29083-2ar	10.08.24	12.09.24	D	35.000,00	EUR		35.000,00		35.000,00
AZSRK	29083-SR	29.08.24	12.09.24	D	775.000,00	EUR		775.000,00		775.000,00
AZARK	091024_1AR	09.10.24	29.09.24	D	11.900,00	EUR		11.900,00		11.900,00
DEBAN		15.10.24	15.10.24	C	15.000,00	EUR		15.000,00		3.100,00

Dem OP wurde eine Zahlung in Höhe von 15.000 Euro zugeordnet

Auftragsverwaltung (AZ)

Abschlagsrechnung

Rechnungstyp: AZR, Kostenart: 450100, Konto: 149510

Sammelkonto: D2, Konto: 105100, Bezeichnung: SK gestellte Abschlagsr. u. Zahlg. (Brutto)

Steuer: 2219, Steuerart: DEK, Zahlungsbedingung: 14UEB, Skonto/Verzugszinsen: 14 Tage netto Kundenzahlung

Schlussrechnung

Rechnungstyp: AZS, Kostenart: 400010, Konto: 400010

Sammelkonto: D1, Konto: 120000, Bezeichnung: SK Forderungen a. LuL

Steuer: 219, Steuerart: DEK, Zahlungsbedingung: 14UEB, Skonto/Verzugszinsen: 14 Tage netto Kundenzahlung

Details

Status	AZV Nummer	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungsnummer	Kommentar	Buchungsda...	Zahlungsbeleg	Rechnungsbetrag	Zahlung	Skont
1	Erfolgt	AZV-24-950-000007	2	AZV-AZ	BANK-1024-95-000003		31.10.24	ARK-24-950-000017	15.000,00	15.000,00	
2	Erfasst	AZV-24-950-000007	1	AZV-AR	ARK-24-950-000017		24.10.24		11.900,00		
3											

6.9 Rechnungstyp in der Erfassung nachträglich ändern in Typ „AZR“

Über das DMS wurde die Abschlagsrechnung nicht erkannt, mit dieser Funktion kann der Rechnungstyp nachträglich nach AZR (Abschlagsrechnung) geändert werden

Rechnungseingang

Eingangsbuchung

Organisation: 950, Unternehmen: 95, Auftragsnummer: 10000C

Rechnungstyp: ING, Belegnr.: ER-24-950-000013

Buchungsdatum: 27.02.24, Lieferant: 1000049, Name: BayWa AG Fürth

Konto: 330000, Bearbeitet: ☐

Auftragsnummer

950-500-24

Im Feld „Auftragsnummer“ wird eine gültige Auftragsnummer hinterlegt und der Rechnungstyp nach „AZR“ geändert.

Rechnung Anzahlungserweiterung

Aktuelle Buchung

Auftragsnummer: 950-500-24, Rechnungstyp: azr, Buchungsdatum: 24.10.24, Rechnungsnummer: 6673190006

Eingangsdatum: 24.10.24, Brutto: 35,05, Status: Offen, Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Manuell, Zahlungstyp: Kumulativ

Nach dem „Speichern“ ist der Beleg geändert.

Rechnungseingang

Eingangsbuchung

Organisation: 950, Unternehmen: 95, Auftragsnummer: 950-500-24

Rechnungstyp: AZR, Belegnr.: AR-24-950-000013

Buchungsdatum: 24.10.24, Lieferant: 1000011, Name: BayWa AG Fürth

Konto: 330000, Bearbeitet: ☐

Falls die Auftragsnummer nicht bekannt ist, kann über das Symbol > in die Auftragsverwaltung verzweigt werden und die Auftragsnummer kann nachgeschlagen werden

Anzahlungsketten						
Zuletzt Gelesene						
Anzahlungen zu bearbeiten						
Filter löschen						
Organisation	Auftragsnummer	Personenkonto	Kurzbezeichnung	Belegnummer	Buchungsdatum	Netto
120	127208	1000005	Industrie- und Gewerbebau GmbH	ARK-22-120-000007	30.11.22	
120	127208-1000005	1000005	Industrie- und Gewerbebau GmbH	BANK-1222-10-000002	12.12.22	8
120	127208-1000005	1000005	Industrie- und Gewerbebau GmbH	ARK-22-120-000008	31.12.22	

6.10 Übernahme aus Vorsystem

Die nachfolgende Beschreibung der Übernahme ist ein Überblick der einzelnen Schritte. Das weitere Vorgehen ist unbedingt mit dem Consulting im Einzelfall abzustimmen, um eine effiziente und individuelle Vorgehensweise für ihr Unternehmen zu erstellen hat BRZ das Migrationstool „BRZ 365 UPLOAD“ entwickelt.

- Anlegen der Auftragsnummer (aus Vorsystem) mit der korrekten Vorbelegung (kumuliert / Zuwachs und Steuerfall)
- Übernahme der OP (Rechnungen) im Vorjahr bzw. Vorperioden, mit der zukünftigen Methodik (z.B. bilanzielle Darstellung)
- Übernahme der Zahlungen einschl. Skonti im Vorjahr bzw. Vorperioden, gegen ein fiktives Bankkonto
- Ggf. ausziffern der Rechnungen ggf. Zahlungen
- Rechnungen und Zahlungen in das AZ-Modul übernehmen und den Status bei den Rechnungen wie folgt beschrieben setzen. Die Zahlungen erhalten automatisch den Status erledigt. Durch das Consulting ist eine kleine Nachbearbeitung über eine vorgefertigte Routine erforderlich.

Bei kumulierter Rechnungsstellung:

Hier ist zu entscheiden ob sämtliche Abschlagsrechnungen übernommen werden, oder ob es ggf. ausreicht nur die letzte kumulierte Rechnung mit allen geleisteten Zahlungen der Kette zu übernehmen. Die letzte Rechnung erhält in diesem Fall automatisch den Status erfasst. Nach Erfassung der nachfolgenden Abschlagsrechnung / Schlussrechnung ist der Status „erledigt“ zu vergeben.

Bei Rechnungsstellung mit Typ Zuwachs:

Hier ist eine Übernahme sämtlicher Rechnungen erforderlich, diese Rechnungen erhalten alle automatisch den Status erfasst. Bevor die Schlussrechnung erstellt wird ist der Status „erledigt“ zu vergeben.

Hieraus ergeben sich aus der Praxis besondere Sachverhalte:

Im neuen Jahr ist bereits eine Abschlagsrechnung gestellt und eine -zahlung eingegangen. Nachträgliche Ausstellung der Schlussrechnung im Vorjahr.

- Die Schlussrechnung wird in das Vorjahr eingebucht, in der Auftragsverwaltung wird aufgrund der chronologischen Abarbeitung die Schlussrechnung nach der letzten Abschlagszahlung vom neuen Jahr automatisch einsortiert.

Beispiel SR 12/2024 AZ u. AR 02/2025

Auftragsverwaltung (AZ)

Auftrag

Organisation: 950, AZV Nummer: AZV-24-950-000028, Auftragsnummer: 14112, Auftragsdatum: 14.11.24, Typ: Kunde, Personenkonto: 1000017, Kunde 19 %

Adresse: , Rechnungstyp: Kumulativ, Steuer: 2219, Kostenstelle: 7000, Währung: EUR, Summe: , Status: Geschlossen, Status erledigt für alle Posten: ☐ Auftrag wird mit Schlussrechnung geschlossen: Automatisch

Abschlagsrechnung

Schlussrechnung

Details

	Status	AZV Nummer	Zeile	Typ	Belegnummer	Rechnungs-Nr.	Rechnungs-Datum	Zahlungsbetrag	Rechnungs-Zahlung	Betrag	Umbuchungen	Zahlung	Skonto Korrektur 1	Skonto Korrektur 2
1	Erledigt	AZV-24-950-000028	5	AZV-SR	SRK-24-950-000025	14112-SR	31.12.24	49.000,00	10.000,00	253,24	AZU-24-950-000147, AZU-24-950-000148			
2	Erledigt	AZV-24-950-000028	4	AZV-AZ	BANK-0224-95-000002	14112-AZ	20.02.25	10.253,24	10.000,00	253,24	AZU-25-950-000001	BAN-25-950-000001	AZU-24-950-000146	AZU-24-950-000145
3	Erledigt	AZV-24-950-000028	3	AZV-AR	ARK-24-950-000009	14112-AR	15.02.25	23.900,00	11.000,00	238,00	ARK-24-950-000071			
4	Erledigt	AZV-24-950-000028	2	AZV-AZ	BANK-1124-95-000020	14112-AZ	20.11.24	11.238,00	11.000,00	238,00	AZU-24-950-000142	BAN-24-950-000009	AZU-24-950-000144	AZU-24-950-000143
5	Erledigt	AZV-24-950-000028	1	AZV-AR	ARK-24-950-000008	14112-AR	14.11.24	11.900,00			ARK-24-950-000070			
6														

Summen

Summe	Angefragt	Bezahl	Skonto	Rechnungsbetrag
	49.000,00	21.000,00	491,24	27.508,76

Erfassung Buchungen STDCO: Spalten (Transaktionen)

Kopf

Organisation: 950, Belegtyp: AZARK, AR Kunde, Nummer: ARK-24-950-000071, Buchungdatum: 31.12.24

Journal: AZARK, Kategorie: Tatsächlich, Status: Vorläufig, Transaktion: STDCO

Zeilen

	Organisation	Samm.	Sachkonto	Kostenart	Personenk...	Soll	Haben	Bezeich...	Interne Refe...	Steuer	Cnt Sachk...	Cnt Kos...	Me...	E...	U...	Kostenstelle	Auftrag
1	950	Q	D2	105100	Q	1000017	-23.900,00		Rechnung	INV31411	Q	149510				Q	
2	950	Q	Q	149510	Q	450100		-20.084,03	Rechnung	INV31411	2219	Q	1000017			Q	7000
3	950	Q	Q	105110	Q	Q		-3.815,97	Rechnung	INV31411	2219	Q	1000017			Q	7000
4		Q	Q	Q	Q	Q										Q	

Summen

Soll	Haben
-23.900,00 EUR	-23.900,00 EUR

Konto

Die Stornierung der AR erfolgt zum Buchungsdatum der nächstfolgenden Rechnung, der SR in 12/2024

Alt / Anwendung / Buchen / Innerbetriebliche Erfassung

Erfassung Buchungen STDCO: Spalten (Transaktionen)

Währung

Organisation: 950, Belegtyp: AZUMB, Nummer: AZU-24-950-000147, Buchungsdatum: 31.12.24

Journal: AZUMB, Kategorie: Tatsächlich, Status: Vorläufig, Transaktion: STDCO

Kopf

Zeilen

	Organisation	Sammelkonto	Sachkonto	Kostenart	Personenko...	Soll	Haben	Bezeichnung	Interne Refe...	Steuer	Cnt Sachko...	Cnt Kos...	Me...	E...	U...	Kostenstelle
1	950		149500		1000017		21.491,24	AZU-24-950-000028								
2	950		119100		1000017	18.059,87		AZU-24-950-000028		219						
3	950		380020		1000017	3.431,37		AZU-24-950-000028		219						
4	950															
Summen																
Soll						21.491,24	EUR	Haben	21.491,24	EUR						
Konto																
Bezeichnung: Saldo																

Alt / Anwendung / Buchen / Innerbetriebliche Erfassung

Erfassung Buchungen STDCO: Spalten (Transaktionen)

Währung

Organisation: 950, Belegtyp: AZUMB, Nummer: AZU-24-950-000148, Buchungsdatum: 31.12.24

Journal: AZUMB, Kategorie: Tatsächlich, Status: Vorläufig, Transaktion: STDCO

Kopf

Zeilen

	Organisation	Sammelkonto	Sachkonto	Kostenart	Personenko...	Soll	Haben	Bezeichnung	Interne Refe...	Steuer	Cnt Sachko...	Cnt Kos...	Me...	E...	U...	Kostenstelle
1	950	D1	120000		1000017		11.238,00	ANK-1124-95-000020ARK-24-950-000 SR14112			1000017					
2	950	D2	105100		1000017	11.238,00		ANK-1124-95-000020ARK-24-950-000 SR14112			1000017					
3	950	D1	120000		1000017		10.253,24	ANK-0224-95-000002ARK-24-950-000 SR14112			1000017					
4	950	D2	105100		1000017	10.253,24		ANK-0224-95-000002ARK-24-950-000 SR14112			1000017					
5	950															
Summen																
Soll						21.491,24	EUR	Haben	21.491,24	EUR						
Konto																
Bezeichnung: Saldo																

Die Umbuchung der Abschlagszahlungen (AZ) erfolgt im Zuge der Schlussrechnung (SR) in der Periode der SR zum 31.12.24.

Die Schlussrechnung soll als Abschlagsrechnung weitergeführt werden:

- Wie unter 6.4 Schlussrechnung stornieren / zurückabwickeln beschrieben und anschließend als Abschlagsrechnung neu verbuchen

Die Abschlagsrechnung soll als Schlussrechnung ausgeführt werden:

- Die Schlussrechnung wird mit der gewünschten Summe eingebucht, bei kumulierter Rechnungsstellung wird die vorangegangene Abschlagsrechnung in diesem Zuge automatisch storniert.

6.11 Popup Fenster mit Information über SR ohne Umbuchung (Vers. 1.0)

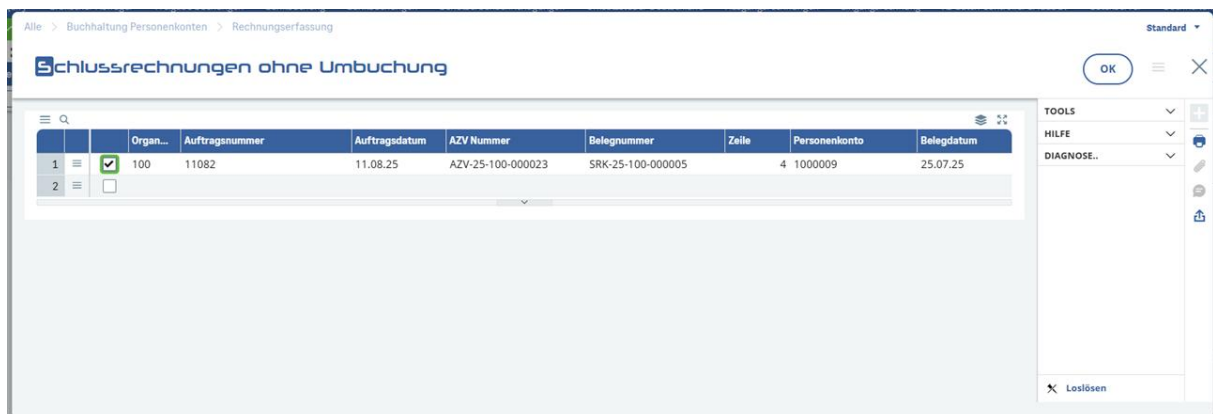
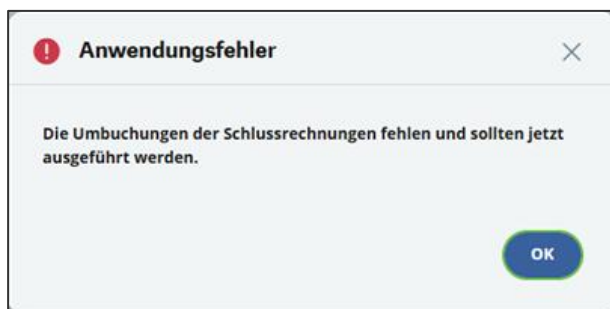
Wenn bei der Erstellung der Schlussrechnungen keine automatischen Umbuchungen durchgeführt werden konnten, erscheint beim nächsten Aufruf der AZ-Verwaltung ein entsprechender Hinweis. In

diesem Fall können die betreffenden Schlussrechnungen über eine Checkbox ausgewählt werden, woraufhin die Umbuchungen automatisch ausgeführt werden.

Mögliche Ursachen für das Ausbleiben der Umbuchungen sind z. B. eine unterbrochene Internetverbindung während der Erstellung der Schlussrechnung oder eine Sperre des betreffenden Buchungssatzes durch einen Benutzer.

Die betroffenen Buchungssätze werden im eingblendeten Popup-Fenster bereits markiert dargestellt. Mit Klick auf den Button „Aktualisieren“ erfolgt die automatische Umbuchung, sofern alle notwendigen Voraussetzungen erfüllt sind.

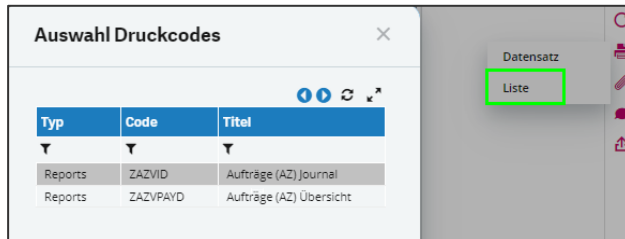
Ist der entsprechende Buchungsmonat bereits abgeschlossen, kann das System die Umbuchungen nicht durchführen. Wenn Sie die Periode nicht erneut öffnen möchten, wenden Sie sich bitte an den Support.



7 Auswertungen

Auftragsverwaltung (AZ)

Über die Auswertungsparameter können mehrere Aufträge gleichzeitig ausgewertet werden. Eine Unterscheidung nach Status ist ebenfalls möglich.



Arbeitsbereich > Suchen > Anzahlungen umbuchen

Berichtsausgabe Drucken Memo Abrufen

Reportcode +
ZAZVID : Anzahlungsrechnung

Einstellungen

	Parameterbez.	Parametertyp	Startwert	Endwert
1	Auswahlbereich	Bereich	2024-006-01	2024-006-01
2	Status	Einfach	Closed	
3				

Bearbeiten abbrechen

Berichtsdrucker

Ziel
VORSCHAU : ☐ Verzögert ☒ Dokumenten Übertrag
☒ Drucken
☐ Archivieren
☐ Drucken und archivieren

Ausgabeigenschaften

Ausgabebetyp: Server
 Vorschau: vmfinancedev:1890
 Drucker: Datei:

Ausrichtung: Kopien: ☐ Kopien sortieren

Format: PDF
 Papierformat: Seiten:

Sprache: GER

Nach Auswahl der Auftragsnummer(n) werden folgende Informationen angezeigt:

Die Auftragssumme, der angeforderte oder bezahlte Betrag sowie der Restbetrag und etwaige Skontobeträge.

8 Allgemeine Hinweise

Zusammenfassend bietet die Anzahlungsverwaltung in der BRZ 365 eine umfassende Lösung für die baubetriebliche Anzahlungsbuchhaltung.

Die präzise Handhabung von Anzahlungen, Abschlagsrechnungen und Schlussrechnungen trägt dazu bei, den Verwaltungsaufwand zu minimieren und eine korrekte steuerliche Veranlagung sicherzustellen.

Während die Umbuchungen und Übertragungen auf die Erlöskonten durch die Anzahlungsverwaltung erleichtert werden, liegt die Verantwortung für die korrekte Ausführung weiterhin beim Anwender.

Die in diesem Handbuch enthaltenen Informationen und Beispiele sollen Ihnen als hilfreiche Leitfäden dienen, um die Anzahlungsbuchhaltung effizient zu nutzen.

Sollten Sie weitere Fragen haben oder Unterstützung benötigen, steht Ihnen unser Support-Team jederzeit gerne zur Verfügung.

Wir wünschen Ihnen viel Erfolg bei der Anwendung der BRZ 365 Anzahlungsbuchhaltung.