



>edrewe

Festschreibung
nach GoBD

© 2022 eurodata AG

Großblittersdorfer Str. 257-259, D-66119 Saarbrücken

Telefon +49 681 8808 0 | Telefax +49 681 8808 300

Internet: www.eurodata.de E-Mail: info@eurodata.de

Version:	1.0
Stand:	19.01.2022
Klassifikation:	öffentlich
Freigabe durch:	eurodata AG

Diese Dokumentation wurde von **eurodata** mit der gebotenen Sorgfalt und Gründlichkeit erstellt. **eurodata** übernimmt keinerlei Gewähr für die Aktualität, Korrektheit, Vollständigkeit oder Qualität der Angaben in der Dokumentation. Weiterhin übernimmt **eurodata** keine Haftung gegenüber den Benutzern der Dokumentation oder gegenüber Dritten, die über diese Dokumentation oder Teile davon Kenntnis erhalten. Insbesondere können von dritten Parteien gegenüber **eurodata** keine Verpflichtungen abgeleitet werden. Der Haftungsausschluss gilt nicht bei Vorsatz oder grober Fahrlässigkeit und soweit es sich um Schäden aufgrund der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit handelt.

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemein	4
2	Umsatzsteuervoranmeldung.....	5
3	Abschluss des Abrechnungszeitraumes	6
4	Festschreibung der Grundaufzeichnungen bei Buchungen aus edcloud Finanzen	7

1. Allgemein

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 gilt in **edrewe** die Festschreibung der Buchungssätze nach den Grundsätzen zur ordnungsmäßigen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form (GoBD). Dies bedeutet: Wurde ein Buchungssatz in **edrewe** bereits durch den Abschluss des Abrechnungszeitraumes oder durch eine Erklärung (USt-VA, ZM-Meldung, etc.) festgeschrieben, kann dieser nach dem erneuten Öffnen des Abrechnungszeitraumes bzw. der jeweiligen Erklärung **NICHT** mehr bearbeitet oder gelöscht werden. Für eine nachträgliche Korrektur bleibt Ihnen die Möglichkeit der Generalumkehr.

2 Umsatzsteuervoranmeldung

< Jan 2022 > | Betrieb | Fertigstellen | Prüfen | Konten | Alle Kennziffern

Status: | Steuernummer: 41414/34573 | Dauerfristverlängerung: Nein | Geändert am: 17.01.2022 | Abschlussmonat: Ja

Umsatzsteuer	Vorsteuer	Andere Steuerbeträge	Sondervorauszahlung	Zahllast/Überschuss (-)
19,00	0,00	0,00	0,00	19,00

Konto	Bezeichnung	Kennziffer	Wert	Kennziffer	BMG (lt. USIVA)	Kennziffer	Steuer (lt. USIVA)	BMG (gebucht)
Steuerpflichtige Umsätze								
	Lieferungen und sonstige Leistungen einschl. unentgeltlicher Wertabgaben zum Steuersatz von 19%			81	100,00		19,00	100,00
Zahllast								
	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung bzw. verbleibender Überschuss					83	19,00	

Details | Kennzifferdetails | Prüfungen | Verlauf

Datum	Status	Dokument
17.01.2022 08:41	In Bearbeitung	
<input checked="" type="checkbox"/> 17.01.2022 08:41	Fertiggestellt	Voranmeldung wurde wieder geöffnet
17.01.2022 08:23	In Bearbeitung	

Es werden lediglich die Buchungssätze festgeschrieben, welche auch tatsächlich umsatzsteuerrelevant sind.

Protokoll | Suchen | Splitten | Buchung | Beleghistorie

Nr.	Ord.Nr.	Belegdatum	Beleg/Inv.	Beleg 2	Kost.	Umsatz	S/H	SU	Gegen-Kto.	Konto	USt %	USt-IdNr.	Buchungstext	Erzeugt am	Herkunft
1		01.01.2022	Test1			119,00	S		8400	10000	19,00 %			17.01.202...	Erfassung
2		01.01.2022	Test2			119,00	S		8200	10000				17.01.20...	Erfassung

3 Abschluss des Abrechnungszeitraumes

Die Buchungen sind nun trotz des Öffnens des Abrechnungszeitraumes festgeschrieben. Eine Korrektur ist nun lediglich über die Funktion der Generalumkehr bzw. der Generalumkehr und Neubuchung möglich.

Abrechnungszeitraum wurde wieder geöffnet.

Nr.	Ord.Nr.	Belegdatum	Beleg/Inv.	Beleg 2	Kost.	Umsatz	S/H	SU	Gegen-Kto.	Konto	UST %	UST-IdNr.	Buchungstext	Erzeugt am	Herkunft
1		01.01.2022	Test1			119,00	S		8400	10000	19,00 %			17.01.202...	Erfassung
2		01.01.2022	Test2			119,00	S		8200	10000				17.01.202...	Erfassung

Nr.	Ord.Nr.	Belegdatum	Beleg/Inv.	Beleg 2	Kost.	Umsatz	S/H	SU	Gegen-Kto.	Konto	UST %	UST-IdNr.	Buchungstext	Erzeugt am	Herkunft
2		01.01.2022	Test2			119,00	S		8200	10000				17.01.202...	Erfassung

- Spalten
- Bearbeiten
- Löschen
- Kopieren...
- Storno (Vorschlag)...
- Generalumkehr (Vorschlag)...
- Generalumkehr und Neubuchung...**
- Beleg anhängen...

Generalumkehr und Neubuchung durchführen

Eine Änderung bei festgeschriebenen Buchungen ist ausschließlich beim Buchungstext möglich.

Bereich: Handels- und Steuerrecht | Buchungsmonat: Jan 22 | Ord.Nr.:

Betrag *	SU	Gegenkonto (H) *	Beleg	Belegdatum *	Konto (S) *	UST %	UST-Id	Kostenstelle	Fällig am	Beleg 2	Skonto	Skonto-kto	Text
119,00	Soll	0	8200	01.01.2022	10000								

Soll: 10000 - Test Debitor | 238,00 S (UST. -) | Haben: 8200 - Erlöse | 119,00 H (UST. -)

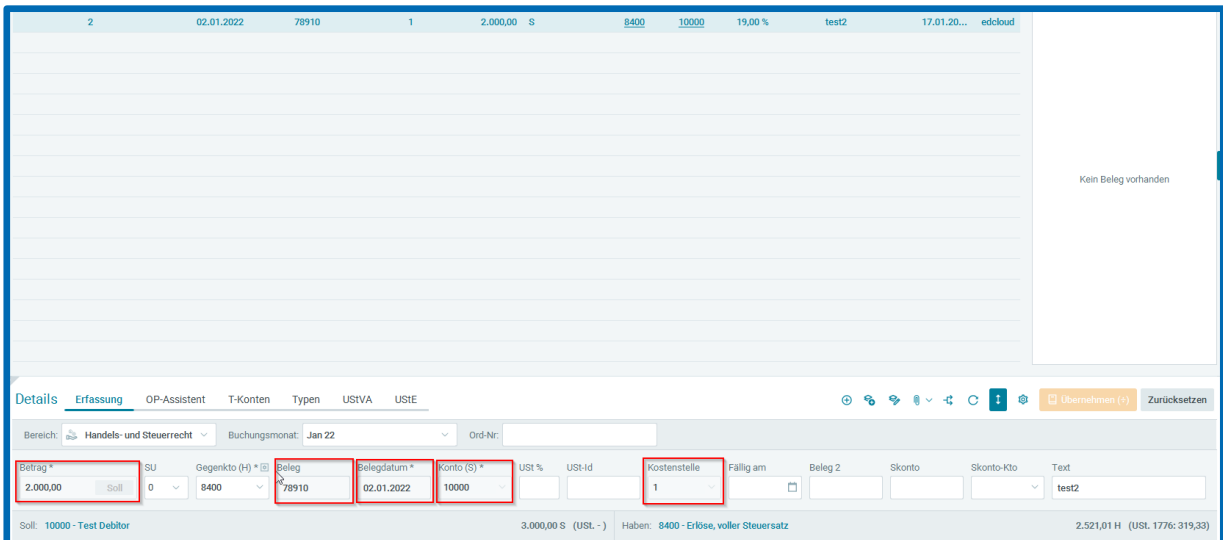
4 Festschreibung der Grundaufzeichnungen bei Buchungen aus edcloud|Finanzen

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 gilt für Buchungen aus **edcloud|Finanzen** die Festschreibung der Grundaufzeichnungen (siehe hierzu das BMF-Schreiben vom 28.11.2019: „Grundsätze zur ordnungsmäßigen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD)“).

Dies bedeutet, dass in der Erfassungsmaske die Felder

- Betrag (inkl. S/H-Kennzeichen),
- Konto (S/H),
- Belegdatum,
- Belegnummer und
- Kostenstelle

nicht mehr bearbeitbar sind, sobald diese vom Mandanten in **edcloud|Finanzen** befüllt wurden.



The screenshot shows the entry mask for a transaction in the edcloud|Finanzen system. The transaction details are as follows:

Bereich	Handels- und Steuerrecht	Buchungsmonat	Jan 22	Ord-Nr.																						
Betrag *	2.000,00	SU	Gegenkonto (H) *	8400	Beleg	78910	Belegdatum *	02.01.2022	Konto (S) *	10000	UST %		UST-Id		Kostenstelle	1	Fällig am		Beleg 2		Skonto		Skonto-Kto		Text	test2

Additional information at the bottom of the mask:

- Soll: 10000 - Test Debitor
- Haben: 8400 - Erlöse, voller Steuersatz
- 3.000,00 S (USTL -)
- 2.521,01 H (USTL 1776: 319,33)

Wurde beispielsweise die Kostenstelle nicht von Ihrem Mandanten in **edcloud|Finanzen** erfasst, so ist dieses Feld in **edrewe** bearbeitbar

1	01.01.2022	123456		1.000,00	S	8400	10000	19,00 %	test	17.01.2022 ...	edcloud
2	02.01.2022	78910	1	2.000,00	S	8400	10000	19,00 %	test2	17.01.2022 ...	edcloud

Details | Erfassung | OP-Assistent | T-Konten | Typen | USIVA | USIE

Bereich: Handels- und Steuerrecht | Buchungsmonat: Jan 22 | Ord-Nr:

Betrag * 1.000,00 | Soll 0 | Gegenkonto (H) * 8400 | Beleg 123456 | Belegdatum * 01.01.2022 | Konto (S) * 10000 | USt % | USt-Id | Kostenstelle | Fällig am | Beleg 2 | Skonto | Skonto-Kto | Text test

Soll: 10000 - Test Debitor | 3.000,00 S (USt. -) | Haben: 8400 - Erlöse, voller Steuersatz | 2.521,01 H (USt. 1776: 159,66)

Bei Splittbuchungen lassen Sie die Felder **Beleg** und **Kostenstelle** erst ab der 2. Splittzeile bearbeiten. Dies dient dazu die Grundaufzeichnungen in der 1. Splittzeile zu gewährleisten.

Nr.	Ord.Nr.	Belegdatum	Beleg/Inv.	Beleg 2	Kost.	Umsatz	S/H	SU	Gegen-Kto.	Konto	USt %	USt-IdNr.	Buchungstext	Erzeugt am	Herkunft
1		01.01.2022	123456			1.000,00	S		8400	10000	19,00 %	test		17.01.2022 ...	edcloud
2		02.01.2022	78910	1		2.000,00	S		8400	10000	19,00 %	test2		17.01.2022 ...	edcloud

Details | Erfassung | OP-Assistent | T-Konten | Typen | USIVA | USIE

Bereich: Handels- und Steuerrecht | Buchungsmonat: Jan 22 | Ord-Nr:

Bruttobetrag * 2.000,00 | Soll | Belegdatum * 02.01.2022 | Konto * 10000 | Fällig am | Beleg 2

Splittbuchung | Restbetrag: 0,00 H | Beleg-Nr. schleppen | Brutto | Netto | Zusammenführen | Zeile löschen | Alles löschen

Brutto	S/H	SU	G-Kto	Netto	Steuer	Beleg	USt-Id	USt. %	Kst	Skonto	Sk-Kto	Text
1.000,00	H		8400	840,34	159,66	78910			1			test2
1.000,00	H		8400	840,34	159,66	78910						test2

Soll: 10000 - Test Debitor | 3.000,00 S - | Haben: 8400 - Erlöse, voller Steuersatz | 2.521,02 H (USt. 1776: 159,66)

Eine generelle Korrektur der Buchungen aus **edcloud|Finanzen** ist nur noch möglich über/durch:

1. Eine Generalumkehr bzw. Generalumkehr und Neubuchung in **edrewe**.
2. Durch den Mandanten in **edcloud|Finanzen**. Bitte beachten Sie, dass auch hier eine Änderung der Grundaufzeichnungen (siehe oben aufgeführten Felder in der Erfassungsmaske) zu einer Generalumkehr und Neueinbuchung führt.

Bitte beachten Sie außerdem:

Ein Löschen von Buchungssätzen oder Belegen aus **edcloud|Finanzen** ist **NICHT** mehr möglich.