

Verbuchung von Rechnungen und Zahlungen bei Fremdwährungs-Konten

Der Kunde 16001 ist als Drittland-Kunde angelegt mit der Währung USD.

The screenshot shows the 'Kunden' (Customer) master data in SAP. The 'Stammdaten' (Basic Data) tab is active. The customer number is 16001, and the name is George Hammer. The address is 220 Park Ave, New York, USA. The currency is set to USD (US Dollar). The bank is Sparkasse Südliche Weinstr. The credit limit is 1. The payment group is 1 (Mahngruppe 1). The invoice group is 1 (Avisgruppe 1). The address is set to 'Kundenadresse'.

The screenshot shows the 'Bankdaten' (Bank Data) tab for customer 16001. The 'Landeskennung' (Country Code) is set to 'Drittland' (Third Country). The 'Sammelkonto' (Collecting Account) is set to '1200.02' (Forderungen aus LL Drittland). The 'Sammelkonto (F)' (Collecting Account (F)) is also set to '1200.02'.

In den Basisdaten | Währungen ist die Währung USD mit dem Kurs 1,18 gespeichert.

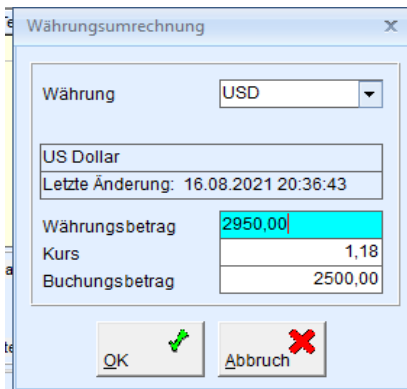
Basisdaten | Währungen

The screenshot shows the 'Währungen' (Currencies) master data in SAP. The 'ISO-Code' is USD, and the 'Bezeichnung' (Description) is US Dollar. The 'Kürzel' (Symbol) is \$. The 'Nachkommastellen' (Number of Decimal Places) is 2. The 'Euro-Kurs' (Euro Rate) is 1,180000. The 'Rundungsart' (Rounding Type) is K kaufmännisch. The 'Einheit' (Unit) is 0 : 1 Stück. The 'Letzte Änderung' (Last Change) is 16.08.2021 20:36:43 by admin.

Bei Verbuchen einer Rechnung des Kunden 16001, erscheint im Feld „Betrag“ automatisch das Fenster der Währungsumrechnung.

Hier kann der Fremdwährungsbetrag der Rechnung eingegeben werden, die Umrechnung in Euro laut hinterlegtem Kurs geschieht automatisch.

Soll ein anderer Kurs benutzt werden, wie der hinterlegte Kurs in den Basisdaten, dann kann auch hier im Feld für Kurs der entsprechende Kurs eingetragen werden. Das Programm ermittelt laut den Vorgaben aus diesem Fenster den Euro Wert.



Fertige Ausgangsrechnungen

Kontonr.	Art	Belegnr.	Bu.Datum	L.Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag	A
16001	R	2021-0004	05.07.2021		Erl. aus im Drittland steuerbaren	S	2.500,00		4338					
4338	R	2021-0004	05.07.2021		Georg Hammer	H	2.500,00		16001			0		

Zahlungseingang bei gleichem Kurs

Der Geldeingang auf der Bank wird entweder manuell eingegeben oder durch Abholung der Kontoauszüge per Electronic-Banking oder Directbanking verbucht.

Im OP-Fenster wird die Nettozahlung durch Klick auf das N ausgewählt und die Buchung durch den Button „Übernehmen“ in Dialogbuchen übernommen.

Kontonr.	Art	Belegnr.	Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag
1800	B		25.07.2021	George Hammer	S	2500,00	B	16001				0

G	Kontonr.	A	ZAHLART	Belegnr	BlgNr.Lief.	Re.Datum	Text	Rechn.Betrag	Währ.	OP-Betrag	Zahlbetrag	Skonto
▶	16001	R		2021-0004		05.07.2021	Erl. aus im Drittland steuer	2950,00	USD		2950,00	

05.07.2021		Skonto 1:		Skonto 2:		Netto:		15.08.2021	
Kontonr.	A	BelegNr.	S	Betrag	Skto-%	Skonto	St	Steuer	
1800	B		S	2500,00			0		
*16001	Z	2021-000	H	2500,00					

1									%
2									%
N				2950,00					%
Z				2950,00					%
R				2950,00					%
D									%

Gesamt: 2500,00 EUR	-2500,00	0,00%	0,00	Rest: 0,00
---------------------	----------	-------	------	------------

Kontonr.	Art	Belegnr.	Bu.Datum	L.Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag	A
16001	R	2021-0004	05.07.2021		Erl. aus im Drittland steuerbaren	S	2.500,00		4338					
4338	R	2021-0004	05.07.2021		Georg Hammer	H	2.500,00		16001			0		
1800	B		25.07.2021		Georg Hammer	S	2.500,00		16001			0		
16001	Z	2021-0004	25.07.2021		Bank	H	2.500,00		1800			0		

Zahlungseingang mit Skonto bei gleichem Kurs

Es wird wie gewohnt mit der Bank begonnen und der tatsächliche Bankbetrag eingetragen oder wenn über Kontoauszüge eingelesen, schon vorhanden ist.

In der OP-Verwaltung auf die 1 oder mit Doppelklick auf die OP-Zeile. So gliedert sich der OP-Betrag einmal in den Zahlbetrag und Skontobetrag in der Fremdwährung im oberen Fenster und links unten als Euro Betrag.

Kontonr.	Art	Belegnr.	Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag	A
1800	B		10.07.2021	George Hammer	S	2425,00	B	16001				0	

G	Kontonr.	A	ZAHLART	Belegnr	BlgNr.Lief.	Re.Datum	Text	Rechn.Betrag	Währ.	OP-Betrag	Zahlbetrag	Skonto
▶	16001	R		2021-0005		05.07.2021	Erl. aus im Drittland steuer	2950,00	USD		2861,50	88,50

05.07.2021		Skonto 1:		8 Tg.		3,00%		13.07.2021		Skonto 2:		Netto:		30 Tg.		04.08.2021	
Kontonr.	A	BelegNr.	S	Betrag	Skto-%	Skonto	St	Steuer									
1800	B		S	2425,00			0										
*16001	Z	2021-000	H	2425,00	3,00	75,00	0										

1				2861,50		88,50	3,00	%
2								%
N				2950,00				%
Z				2861,50		88,50	3,00	%
R				2861,50		88,50	3,00	%
D								%

Gesamt: 2425,00 EUR	-2425,00	3,00%	75,00	Rest: 0,00
---------------------	----------	-------	-------	------------

16001	R	2021-0005	05.07.2021		Erl. aus im Drittland steuerbaren	S	2.500,00		4338				
4338	R	2021-0005	05.07.2021		Georg Hammer	H	2.500,00		16001			0	
1800	B		10.07.2021		Georg Hammer	S	2.425,00		16001			0	
16001	Z	2021-0005	10.07.2021		Bank	H	2.425,00		1800	75,00		0	

Zahlungseingang bei abweichendem Kurs

Bei der Einbuchung der Zahlung der Rechnung wird der tatsächlich gezahlte Euro-Betrag (Kontoauszug der Bank) gebucht, bzw. bei der Nutzung des Electronic-Bankings aus den Auszugs-Datensätzen übernommen.

Beispiel der Kurs ist zum Zeitpunkt der Zahlung 1,15 statt 1,18. Der Zahlbetrag in Euro beträgt 2.565,22 €.

In diesem Euro Kurs wurde die Rechnung gebucht

Kontonr.	Art	Belegnr.	Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag
1800	B		25.07.2021	George Hammer	S	2565,22	B	16001				0

Offene Posten Verwaltung

Konto: 16001 George Hammer, New York

Text (z.B. Avistext) aus Zwischenablage: George Hammer

G	Kontonr.	A	Z	ZAHLART	Belegnr.	BlgNr.Lief.	Re.Datum	Text	Rechn.Betrag	Währ.	OP-Betrag	Zahlbetrag	Skonto
▶	16001	R			2021-0006		05.07.2021	Erl. aus im Drittland steuer	2950,00	USD		2950,00	

Kontonr.	A	BelegNr.	S	Betrag	Skto-%	Skonto	St	Steuer
1800	B		S	2565,22			0	
*16001	Z	2021-000	H	2565,22				

Gesamt 2565,22 EUR -2565,22 0,00% 0,00 Rest 0,00

So wurde die Rechnung eingebucht

Nach Übernehmen des OP, erfolgt die Abfrage für die automatische Verbuchung der Kursdifferenz.

Kontonr.	Art	Belegnr.	Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag	A
1800	B		25.07.2021		S	2565,22	B	16001				0	
▶	16001	Z	2021-0006	25.07.2021	H	2565,22	B	1800				0	

Währungsumrechnung

Umrechnungs-/Kursdifferenzen verbuchen.

WF 7.2.2.132 =

Welches Konto für die Kursdifferenz benutzt werden muss, wurde in den Mandantendaten hinterlegt. Man kann jedoch auch auf „Nein“ gehen, um die Kursdifferenz eventuell am Jahresende manuell zu buchen.

▶	16001	R	2021-0006	05.07.2021		Erl. aus im Drittland steuerbaren	S	2.500,00	4338				
	4338	R	2021-0006	05.07.2021		Georg Hammer	H	2.500,00	16001			0	
	1800	B		25.07.2021		Georg Hammer	S	2.565,22	16001			0	
	16001	Z	2021-0006	25.07.2021		Bank	H	2.565,22	1800			0	
	16001	W	2021-0006	25.07.2021		Erträge aus Kursdifferenzen	S	65,22	4840				
	4840	W	2021-0006	25.07.2021		Georg Hammer	H	65,22	16001			0	

Firmendaten	Währungsdifferenzen Konto Kurserträge 4840,00 Konto Kursaufwendungen 6880,00 Erträge aus Euro-Umstellung 4842,00 Aufw. aus Euro-Umstellung 6882,00 Euro-Umrechnungsdifferenzen 7990,00
Finanzamt	
Kontorahmen	

Zahlungseingang mit Skonto bei abweichendem Kurs

Es wird auch hier wie gewohnt mit der Bank begonnen und der tatsächliche Bankbetrag eingetragen oder wenn über Kontoauszüge eingelesen, schon vorhanden ist.

In der OP-Verwaltung auf die 1 oder mit Doppelklick auf die OP-Zeile. So gliedert sich der OP-Betrag einmal in den Zahlbetrag und Skontobetrag in der Fremdwährung im oberen Fenster und links unten als Euro Betrag.

Kontonr.	Art	Belegnr.	Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag
1800	B		10.07.2021	George Hammer	S	2488,26	B	16001				0

Offene Posten Verwaltung

Konto: 16001 George Hammer, New York

Text (z.B. Avistext) aus Zwischenablage: George Hammer

Kontonr.	A	ZAHART	Belegnr	BlgNr.Lief.	Re.Datum	Text	Rechn.Betrag	Währ.	OP-Betrag	Zahlbetrag	Skonto
16001	R		2021-0007		05.07.2021	Erl. aus im Drittland steuer	2950,00	USD		2861,50	88,50

05.07.2021		Skonto 1: 8 Tg. 3,00%		13.07.2021		Skonto 2:		Netto: 30 Tg. 04.08.2021	
Kontonr.	A	BelegNr.	S	Betrag	Skto-%	Skonto	St	Steuer	
1800	B		S	2488,26			0		
16001	Z	2021-000	H	2488,26	3,00	76,96	0		

1	2861,50	88,50	3,00	%
Z				%
N	2950,00			
Z	2861,50	88,50	3,00	%
R	2861,50	88,50	3,00	%
D				%

Gesamt: 2488,26 EUR -2488,26 3,00% 76,96 Rest: 0,00

Übernehmen Akonto Abbruch

Auch hier erfolgt nach „Übernehmen“ die Abfrage ob die Kursdifferenz automatisch verbucht werden soll.

Kontonr.	Art	Belegnr.	Bu.Datum	Text	S	Betrag	B	G-Kto.	Skonto	Kost.St.	St.	St.Betrag	A
1800	B		10.07.2021	Georg Hammer	S	2488,26	B	16001				0	
16001	Z	2021-0007	10.07.2021	Bank	H	2488,26	B	1800	76,96			0	

Währungsumrechnung

Umrechnungs-/Kursdifferenzen verbuchen.

Ja Nein

WF 723.136 =

16001	R	2021-0007	05.07.2021	Erl. aus im Drittland steuerbaren	S	2.500,00		4338					
4338	R	2021-0007	05.07.2021	Georg Hammer	H	2.500,00		16001				0	
1800	B		10.07.2021	Georg Hammer	S	2.488,26		16001				0	
16001	Z	2021-0007	10.07.2021	Bank	H	2.488,26		1800	76,96			0	
16001	W	2021-0007	10.07.2021	Erträge aus Kursdifferenzen	S	65,22		4840					
4840	W	2021-0007	10.07.2021	Georg Hammer	H	65,22		16001				0	