



# Deutsche Steuererklärungen mit Odoo 11

Berlin Odoo Meetup, 23.05.2019

elego Software Solutions GmbH - © 2019

- Umsatzsteuer-Voranmeldung
- Jahresabschluss
  - Gewinn- und Verlustbilanz
  - Bilanz Auswertung

- Modul „German VAT Statement“ [l10n\_de\_tax\_statement] von OpenBIG.org, ACSONE SA/NV, Odoo Community Association (OCA)
  
- Vorausgesetzte Module:
  - account\_invoicing
  - account\_tax\_balance

bisher

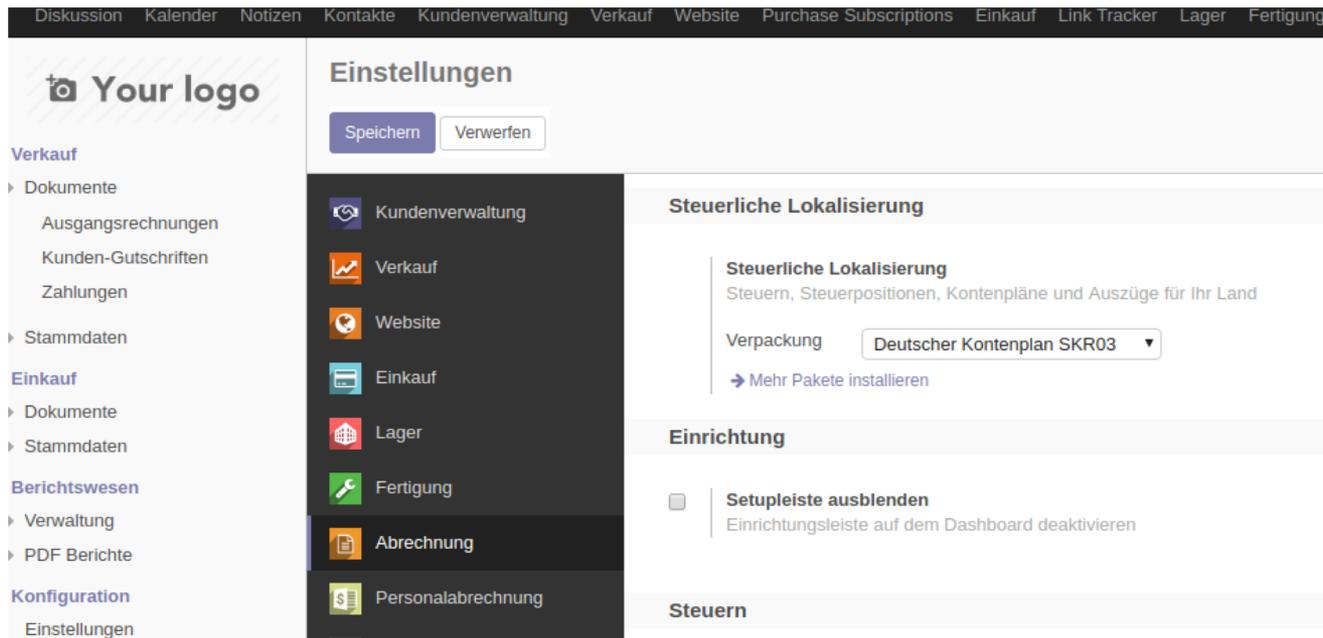
## Umsatzsteuerbericht

Von 2019-04-01

bis 2019-04-30

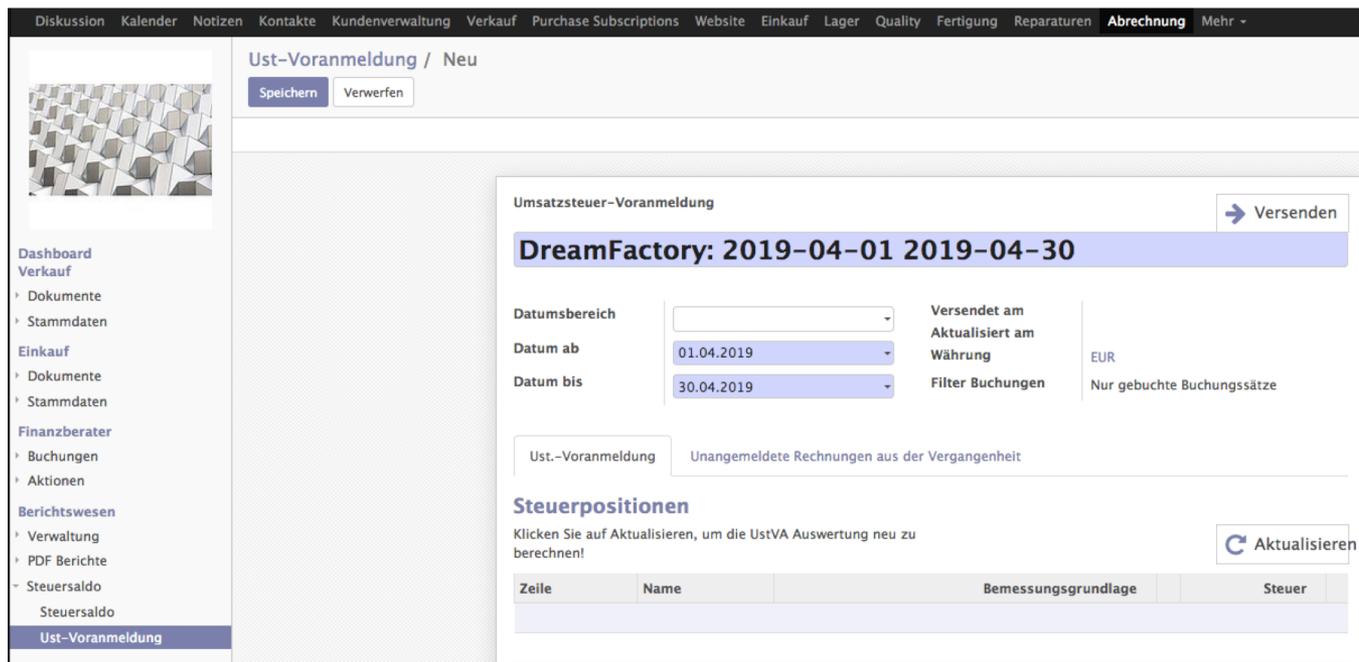
<b>Verkauf</b>	<b>Netto</b>	<b>Steuer</b>
19% Umsatzsteuer	36.000,00 €	6.840,00 €
<b>Einkauf</b>		
19% Vorsteuer	30.140,90 €	5.726,77 €

- Abrechnung → Konfiguration → Einstellungen → Abrechnung → Steuerliche Lokalisierung → Verpackung: "Deutscher Kontenplan SKR 03"



The screenshot shows the Odoo 11 settings interface. At the top, a navigation bar contains links for 'Diskussion', 'Kalender', 'Notizen', 'Kontakte', 'Kundenverwaltung', 'Verkauf', 'Website', 'Purchase Subscriptions', 'Einkauf', 'Link Tracker', 'Lager', and 'Fertigung'. The main header area includes 'Your logo' and the title 'Einstellungen' with 'Speichern' and 'Verwerfen' buttons. A central sidebar lists various modules: 'Kundenverwaltung', 'Verkauf', 'Website', 'Einkauf', 'Lager', 'Fertigung', 'Abrechnung', and 'Personalabrechnung'. The 'Abrechnung' module is selected. The main content area is divided into sections: 'Steuerliche Lokalisierung' (with a dropdown for 'Deutscher Kontenplan SKR03' and a link to 'Mehr Pakete installieren'), 'Einrichtung' (with a checkbox for 'Setupleiste ausblenden'), and 'Steuern'.

- Abrechnung → Berichtswesen → Steuersaldo → Ust-Voranmeldung: Anlegen
- Tab Ust.-Voranmeldung: Aktualisieren



Diskussion Kalender Notizen Kontakte Kundenverwaltung Verkauf Purchase Subscriptions Website Einkauf Lager Quality Fertigung Reparaturen **Abrechnung** Mehr ▾

Ust-Voranmeldung / Neu

Speichern Verwerfen

Umsatzsteuer-Voranmeldung → Versenden

**DreamFactory: 2019-04-01 2019-04-30**

Datumsbereich  Versendet am Aktualisiert am

Datum ab  Währung EUR

Datum bis  Filter Buchungen Nur gebuchte Buchungssätze

Ust.-Voranmeldung Unangemeldete Rechnungen aus der Vergangenheit

**Steuerpositionen**

Klicken Sie auf Aktualisieren, um die UstVA Auswertung neu zu berechnen! ↻ Aktualisieren

Zeile	Name	Bemessungsgrundlage	Steuer

- Tab Unangemeldete Rechnungen aus der Vergangenheit: Aktualisieren

Umsatzsteuer-Voranmeldung → Versenden

**DreamFactory: 2019-04-01 2019-04-30**

Datumsbereich	<input type="text"/>	Versendet am	15.05.2019 14:12:08
Datum ab	01.04.2019	Aktualisiert am	
Datum bis	30.04.2019	Währung	EUR
		Filter Buchungen	Nur gebuchte Buchungssätze

Ust.-Vor Anmeldung Unangemeldete Rechnungen aus der Vergangenheit

**Ergänze bislang noch nicht erklärte, bei der Umsatzsteuervoranmeldung anzumeldende Rechnungen.**

Datum ab

In der folgenden Liste können Sie noch nicht in der UstVA erklärte Rechnungen hinzufügen bzw. entfernen. Aktualisieren Sie diese UstVA Auswertung durch Klick auf den Button "Aktualisieren"!

↻ Aktualisieren

Datum	Nummer	Journal	Partner	Betrag	

# Umsatzsteuervoranmeldung - Verwendung



- Umsatzsteuererklärung gemäß Standard-kontenrahmen skr03 (.pdf)
- Berechnung verbleibender Umsatzsteuer-Vorauszahlung
- Roadmap: .xml Export für Portal Elster

2019-05-15 12:24

DreamFactory

1 / 2

Datumbereich	Filter Buchungen	Währung	Versendet am	Aktualisiert am
01.01.2019 31.12.2019	Nur gebuchte Buchungssätze	EUR		15.05.2019 12:23:43

		Bemessungsgrundlage Steuer	
<b>17 - Anmeldung der Umsatzsteuer Vorauszahlung</b>			
<b>18 - Lief. u. sonst. Leistg. einschl. unentg. Wertabg.</b>			
<b>19 - Steuerfr. Umsätze mit Vorsteuerabz. innerg. Lieferungen (§4 Nr. 1b) ...</b>			
20 - ... an Abnehmer mit USt-ID (41)		0,00	
21 - ... neue Fahrzeuge an Abnehmer ohne UST-ID (44)		0,00	
22 - ... neuer Fahrzeuge außerh. eines Unternehmens § 2a UStG (49)		0,00	
23 - Weitere steuerfr. Umsätze mit Vorsteuerabzug, z.B. Ausfuhrlied., Umsätze n. § 4 Nr. 2-7 UStG (43)		0,00	
24 - Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug Umsätze n. § 4 Nr. 8 bis 28 UStG (48)		0,00	
<b>25 - Steuerpflichtige Umsätze (Lief. u. sonst. Leistg. einschl. unentg. Wertabg.)</b>			
26 - ... zum Steuersatz von 19 % (81)		36.000,00	6.840,00
27 - ... zum Steuersatz von 7% (86)		0,00	0,00
28 - ... zu anderen Steuersätzen (35 / 36)		0,00	0,00
29 - Lieferungen land- u. forstw. Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit Ust-ID (77)		0,00	
30 - Umsätze nach § 24 UStG, z.B. Sägewerke, Getränke u. alk. Flüssigk. (76 / 80)		0,00	0,00
<b>31 - Inngemeinschaftliche Erwerbe Steuerfreie inngemeinschaftliche Erwerbe</b>			
32 - Erwerbe nach §§ 4b u. 25c UStG (91)		0,00	
33 - Steuerpflichtige inngemeinschaftliche Erwerbe ... zum Steuersatz v. 19 % (89)		0,00	0,00
34 - ... zum Steuersatz v. 7% (93)		0,00	0,00
35 - ... zu anderen Steuersätzen (95 / 98)		0,00	0,00
36 - ... neuer Fahrzeuge gem. § 1b Abs. 2 u. 3 UStG von Lieferanten o. Ust-ID z. allg. Steuersatz (94 / 96)		0,00	0,00
<b>37 - Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
38 - Lieferungen des ersten Abnehmers bei inngem. Dreiecksgeschäften gem. § 25b Abs. 2 UStG (42)		0,00	
39 - Steuerpfl. Ums. f.d.d. Leistungsempf. die Steuer schuldet g. § 13b A. 5 S. 1 i.V.m. Abs. 2 Nr. 10 UStG (68)		0,00	
40 - Übrige steuerpfl. Umsätze f.d.d. Lstg.empf. d. Steuer n. § 13b Abs. 5 UStG schuldet (60)		0,00	
41 - Nicht steuerb. sonst. Leist. gem. § 18b S. 1 Nr. 2 (21)		0,00	
42 - Übrige n. steuerb. Umsätze, Leistungsort ist nicht im Inland (45)		0,00	
<b>47 - Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§13b UStG)</b>			
48 - Steuerpfl. sonst. Leist. e. i. übr. Gemeinschaftsgeb. ans. Untern. gem. § 13b Abs. 1 UStG (46 / 47)		0,00	0,00
49 - Andere Leistung eines im Ausland ansässigen Untern. gem. § 13b Abs. 2 Nr. 1 u. 5 Buchst. a UStG (52 / 53)		0,00	0,00
50 - Lieferungen sicherungsübereign. Gegenst. u. Umsätze d. u. d. GrESTG fallen g. § 13b Abs. 2 Nr. 2 u. 3 (73 / 74)		0,00	0,00
51 - Lieferungen v. Mobilfunkger., Tablet-Comp., Spielekons. u. int. Schaltkr. g. §13b A. 2 Nr. 10 UStG (78 / 79)		0,00	0,00
52 - Andere Leistungen gem. § 13b Abs. 2 Nr. 4, 5 Bst. b, Nr. 6 b, 9 u. 11 UStG (84 / 85)		0,00	0,00
53 - Umsatzsteuer			6.840,00
<b>54 - Abziehbare Vorsteuerbeträge</b>			
55 - Vorsteuerbeträge aus Rechn. v.a. Unternehmen g. § 15 Abs. S. 1 Nr. 1 UStG a. Leistungen i.S.d. § 13a			5.736,18

- Modul „German MIS Builder templates“  
[l10n\_de\_skr03\_mis\_reports]  
von OpenBIG.org, ACSONE SA/NV, OCA
  - Gewinn- und Verlustbilanz
  - Bilanz Auswertung
- Vorausgesetzte Module: mis\_builder

## Gewinn & Verlust Bilanz erstellen:

- Abrechnung → Berichtswesen/ MIS Berichtswesen/ MIS Berichte: Anlegen
- Vorlage: Gewinn- und Verlustrechnung
- Bilanzzeitraum bestimmen

Name  
**ProfitLossReport\_2019\_skr03**

Gewinn- und Verlustrechnung Deutschland (§ 275 HGB)

Vorlage **Gewinn- und Verlustrechnung** FO BE Datumsbereich

Vergleichsmodus  Von **01.01.2019**

Bis **31.12.2019**

- Gewinn- und Verlustbilanz gemäß skr03 (.pdf, .xlsx)
- demnächst auch Bilanz gemäß skr04

## ProfitLossReport\_2019\_skr03 - DreamFactory

	Default von 01.01.2019 bis 31.12.2019
<b>Betriebliche Erlöse</b>	
1. Umsatzerlöse	36.000,00
2. Bestandsveränderungen	
3. Eigenleistungen	
4. Sonstige betr. Erträge	
<b>Betriebliche Erlöse</b>	<b>36.000,00</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	
5. Materialaufwand	27.254,90
a. Materialaufwand für RHB und bezogene Waren	27.254,90
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	
6. Personalaufwand	
a. Löhne und Gehälter	
b. Soziale Abgaben und Aufw. f. Altersversorgung	
7. Abschreibungen	
a. auf Vermögensgeg. des AV, Sachanlagen, akt. Aufw. f. die Ingangs- u. Erweiter. d. Geschäftsb.	
b. auf Vermögensgegenstände des UV	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>27.254,90</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>8.745,10</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	
9. Erträge aus betrieblichen Beteiligungen	
10. Erträge aus Wertpapieren / Ausleihungen	
11. Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	
12. Abschreibungen Finanzanlagen u. Wertpapiere	
13. Zinsen u. ä. Aufwendungen	
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	
14. Außerordentliche Erträge	
15. Außerordentliche Aufwendungen	
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	
16. Steuern vom Einkommen und Ertrag	
17. Sonstige Steuern	
<b>Jahresüberschuss (Gewinn/ Verlust)</b>	<b>8.745,10</b>
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	
Einstellung in Gewinnrücklagen	
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>8.745,10</b>

## Bilanz Auswertung erstellen:

- Abrechnung → Berichtswesen/ MIS Berichtswesen/ MIS Berichte: Anlegen
- Vorlage: Bilanz Auswertung
- Bilanzzeitraum bestimmen

Q Voransicht   Drucken   Export   + Zum Dashboard hinzufügen

### BalanceSheetReport\_2019\_skr03

Bilanz für SKR03 Kontenplan Deutschland (§ 266 HGB)

Vorlage	Bilanz Auswertung	Datumsbereich	
Vergleichsmodus	<input type="checkbox"/>	Von	01.04.2019
		Bis	30.04.2019

Filter   Layout

Anzuzeigende Buchungen	Alle Buchungen
Kostenstelle	

# Jahresabschluss mit Odoo 11 - Verwendung

- Bilanzauswertung gemäß skr03 (.pdf, .xlsx)
- demnächst auch Bilanz gemäß skr04

BalanceSheetReport\_2019\_skr03 - DreamFactory

Default von 01.04.2019 bis 30.04.2019	
<b>A. Anlagevermögen</b>	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	
1. Selbst geschaff. gew. Schutzrechte u.ä. Rechte u. Werte	
2. Konzessionen, Lizenzen u.ä. Rechte u. Werte	3.406,73
3. Geschäfts- oder Firmenwert	
4. Geleistete Anzahlungen	
<b>Total I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>3.406,73</b>
II. Sachanlagen	
1. Grundstücke, grundstückgl. Rechte u. Bauten	
2. Technische Anlagen und Maschinen	
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	
4. Geleistete Anz. u. Anlagen i. Bau	
<b>Total II. Sachanlagen</b>	
III. Finanzanlagen	
1. Anteile an verb. Untern.	
2. Ausleihungen an verb. Unt.	
3. Beteiligungen	
4. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligung	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	
6. Sonstige Ausleihungen	
<b>Total III. Finanzanlagen</b>	
<b>Total A. Anlagevermögen</b>	<b>3.406,73</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>	
I. Vorräte	
1. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	
2. Unfertige Leistungen	
3. Fertige Erzeugnisse	
4. Geleistete Anzahlungen	
<b>Total I. Vorräte</b>	
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	42.840,00
2. Forderungen gegen verb. Unternehmen	
3. Forderungen geg. Unt. mit Beteiligung	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	
<b>Total II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.</b>	<b>42.840,00</b>
III. Wertpapiere	
1. Anteile an verb. Unternehmen	
2. Eigene Anteile	
3. Sonstige Wertpapiere Umlaufverm.	
<b>Total III. Wertpapiere</b>	
IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	
	-35.490,95
<b>Total B. Umlaufvermögen</b>	<b>7.349,95</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	

Default von 01.04.2019 bis 30.04.2019	
<b>D. Aktive latente Steuern</b>	
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag a.d.</b>	
<b>Vermögensverrechnung</b>	
<b>F. Nicht d. Eigenkap. ge d. Fehlbetrag</b>	
<b>Summe Aktiva (Mittelverwendung)</b>	<b>10.756,68</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	
I. Gezeichnetes Kapital	
II. Kapitalrücklage	
III. Gewinnrücklage	
1. Gesetzliche Rücklage	
2. Rücklage für eigene Anteile	
3. Satzungsmässige Rücklagen	
4. Andere Gewinnrücklagen	
<b>Total III. Gewinnrücklage</b>	
IV. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	
V. Jahresgewinn / Jahresverlust	
VI. Sonderposten mit Rücklagenanteil	
<b>Total A. Eigenkapital</b>	
<b>B. Rückstellungen</b>	
1. Rückstellungen f. Pensionen u. ä. Verpflichtungen	
2. Steuerrückstellungen	
3. Sonstige Rückstellungen	
<b>Total B. Rückstellungen</b>	
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	
1. Anleihen	
2. Verbindlichkeiten gegenüb. Kreditinstituten	
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-559,18
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme von Wechseln	
6. Verbindlichkeiten geg. verb. Unternehmen	
7. Verbindlichkeiten geg. Unternehmen m. Beteiligung	
8. Sonst. Verbindlichkeiten aus Steuern, soziale Sicherheit	-1.113,23
<b>Total C. Verbindlichkeiten</b>	<b>-1.672,41</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	
<b>E. Passive latente Steuern</b>	
<b>Summe Passiva (Mittelherkunft)</b>	<b>-1.672,41</b>



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

info(at)elegosoft.com  
elego Software Solutions GmbH  
Gustav-Meyer-Allee 25  
13355 Berlin