Saldofest — Begleitblatt zum Buchungsstapel

Shop	Musterladen (Beispieldaten)
Zeitraum	Juni 2026 · Lauf 1
Erstellt am	01.07.2026, 12:00 Uhr · Saldofest-Plugin 1.0.0, Rechenfassung 6
Beraternummer / Mandantennummer	99999 / 1 (Platzhalter — Ihr Mandant trägt die echten ein)
Sachkontenlänge	4 Stellen
Festschreibung	ja — beim Import in DATEV
Wirtschaftsjahr ab	1. Januar 2026
SHA-256 des Buchungsstapels	`5cbafa2abb3b49c1f5d571e5398744a2107a9d5f9776aab7d98371f3821154ad`

Kontenzuordnung (SKR03)

Erlöse 19,00 %	8400
Erlöse 7,00 %	8300
Zahlart „Stripe“	1212

Konvention von Saldofest in der Bankkonten-Klasse: 1212 (Stripe). Alle Zuordnungen sind in Saldofest änderbar. Erlöse je Steuersatz buchen ohne BU-Schlüssel, also auf Automatikkonten dieses Satzes. Die Umsatzsteuer errechnet DATEV aus dem Brutto jeder Buchungszeile, WooCommerce rundet sie je Position.

Summen

Buchungszeilen	2
Bestellungen / Erstattungen	1 / 0
Erstattungen	0,00 €
Summe Soll = Summe Haben	178,39 €

Die Zeile „Summe Soll = Summe Haben“ ist die Kontrollzahl des Imports: Jede Buchungszeile steht einmal im Soll und einmal im Haben, deshalb sind beide Summen gleich. Sie enthält jede Buchungszeile dieses Stapels – Umsätze und Erstattungen, und wo der Stapel sie trägt, auch Gebühren, Auszahlungen und entschiedene Zahlungen.

Erlöse je Konto

Konto	Umsatz	Erstattungen	Netto	Umsatzsteuer
8300	53,50 €	0,00 €	50,00 €	3,50 €
8400	124,89 €	0,00 €	104,95 €	19,94 €

Je Erlöskonto, wie DATEV es nach dem Import zeigt: Umsatz und Erstattungen brutto, Netto und Umsatzsteuer so, wie DATEV sie Zeile für Zeile aus dem Brutto rechnet – bei OSS je Land und Satz aus Feld 41. Gutscheine und ausländische Steuer sind keine Erlöse und stehen nicht hier.

Belege

Belegfeld 1 enthält die Rechnungsnummer, wo Saldofest die Rechnung ausgestellt hat, sonst die Bestellnummer.
Belegbilder: 0 — zu 0 von 2 Buchungszeilen liegt ein Bild vor, zu 2 nicht.
Belegbilder liegen diesem Buchungsstapel nicht bei; Belegfeld 1 verweist auf die Rechnungs- bzw. Bestellnummer.

Zählweise

Gebucht werden Bestellungen mit den WooCommerce-Status „In Bearbeitung“ (processing), „Abgeschlossen“ (completed) und „Erstattet“ (refunded) zum Tag ihrer Zahlung, ohne vermerkte Zahlung zum Tag der Bestellung, nach Berliner Zeit; Erstattungen buchen im Monat ihres Erstellungsdatums als Gegenbuchung (für die Steuer zählt der Tag der Rückzahlung, § 17 UStG), immer gegen das Konto der Zahlart ihrer Bestellung – eine per Überweisung oder als Guthaben erstattete ist umzubuchen. Unbezahlte, offene und vor dem Export stornierte Bestellungen fehlen. Rabatte, auch als Rabattcode eingelöste Gutscheine, stecken in den WooCommerce-Beträgen; ein verkaufter Mehrzweck-Gutschein bucht auf das Gutscheinkonto, eine eingelöste Geschenkkarte als Zahlung.

Meldungen der Prüfliste

Die folgenden Punkte hat die Prüfliste vor dem Export gemeldet. Sie sind an den Händler gerichtet und haben den Export nicht blockiert; manche betreffen eine Buchung, andere erklären nur.

- Bei 1 Bestellung folgt die Steuer auf Versand oder Gebühren nicht den Steuersätzen der Waren: 1002. Versand und Gebühren teilen umsatzsteuerlich das Schicksal der Ware; nach dem Verhältnis der Warenentgelte aufgeteilt, wären es geschätzt 0,20 € Umsatzsteuer weniger. Gebucht wird, wie WooCommerce besteuert hat — ob berichtigt wird, entscheidet Ihre Kanzlei. Germanized und German Market können Versand und Gebühren anteilig besteuern.
- Der Buchungsstapel verwendet Platzhalter (99999/1). Tragen Sie die echten Nummern ein, bevor Ihre Kanzlei importiert.

Hinweise

- Beispieldaten: Dieses Blatt gehört zur Beispieldatei EXTF_Saldofest_202606_L1.csv von saldofest.de. Der Shop und die Bestellung sind erfunden; Aufbau, Konten und Prüfsumme sind echt.

Saldofest erstellt den Buchungsstapel nach dokumentierten Konventionen; die steuerliche Würdigung obliegt dem Steuerberater. Ein späterer Lauf ersetzt frühere desselben Monats — den früheren löschen oder per Generalumkehr stornieren.