



Infor LN Finanzwesen
Anwenderhandbuch für
Berichtszeilen für Bestands- und
Erfolgskonten (Portugal)

© Copyright 2023 Infor

Alle Rechte vorbehalten. Der Name Infor und das Logo sind Markenzeichen und/oder geschützte Marken der Infor oder einer Tochtergesellschaft. Alle Rechte vorbehalten. Alle anderen hier genannten Markenzeichen sind das Eigentum der betreffenden Unternehmen.

Wichtige Hinweise

Diese Veröffentlichung und das in ihr enthaltene Material (einschließlich jedweder zusätzlichen Information) ist Eigentum von Infor und als solches vertraulich zu behandeln.

Durch Verwendung derselben erkennen Sie an, dass die Dokumentation (einschließlich jeglicher Änderung, Übersetzung oder Anpassung derselben) sowie alle darin enthaltenen Copyrights, Geschäftsgeheimnisse und alle sonstigen Rechte, Titel und Ansprüche ausschließliches Eigentum von Infor sind, und dass sich durch die Verwendung derselben keine Rechte, Titel oder Ansprüche an dieser Dokumentation (einschließlich jeglicher Änderung, Übersetzung oder Anpassung derselben) herleiten lassen, außer dem nicht ausschließlichen Recht, diese Dokumentation einzig und allein in Verbindung mit und zur Förderung Ihrer Lizenz und der Verwendung der Software einzusetzen, die Ihrer Firma von Infor aufgrund einer gesonderten Übereinkunft zur Verfügung gestellt wurde ("Zweck").

Außerdem erkennen Sie durch Zugriff auf das enthaltene Material an und stimmen zu, selbiges Material streng vertraulich zu behandeln und es einzig und allein für den oben genannten Zweck einzusetzen.

Diese Dokumentation und die darin enthaltenen Informationen wurden mit gebührender Sorgfalt auf Genauigkeit und Vollständigkeit zusammengestellt. Dennoch übernehmen Infor oder seine Tochtergesellschaften keine Garantie dafür, dass die in dieser Dokumentation enthaltenen Informationen vollständig sind, keine typografischen oder sonstigen Fehler enthalten oder alle Ihre besonderen Anforderungen erfüllen. Ferner übernimmt Infor keine Haftung für Verluste oder Schäden, die direkt oder indirekt durch Fehler oder Auslassungen in dieser Dokumentation (einschließlich jedweder zusätzlichen Information) entstehen, unabhängig davon, ob sich diese Fehler oder Auslassungen auf Nachlässigkeit, Versehen oder sonstige Gründe zurückführen lassen.

Anerkennung von Warenzeichen

Bei allen sonstigen in dieser Dokumentation erwähnten Firmen-, Produkt-, Waren- oder Dienstleistungsnamen kann es sich um Marken oder eingetragene Warenzeichen der jeweiligen Eigentümer handeln.

Informationen zu dieser Veröffentlichung

Dokumentationscode tfportlocug (U9160)

Release 10.7 (10.7)

Erstellt am 19. Dezember 2023

Inhalt

Info zu dieser Dokumentation

Kapitel 1 Einrichten von Finanzberichten.....	7
Kapitel 2 Berichtszeilenstruktur für Saldenbestätigungen (Portugal).....	9
Kapitel 3 Beziehung zwischen Berichtszeilenstruktur und Finanzberichten.....	11
Portugiesische Berichte - Übersicht.....	11
Kapitel 4 Umsatzsteuer und zusammenfassende Meldung.....	13
Elektronische Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassende Meldung für Portugal.....	13
Die ausgewählten Umsatzsteuerklärungspositionen.....	13
Die ausgewählten Meldungspositionen.....	14
Vorbereiten der elektronischen Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassenden Meldung.....	14
Einrichten der elektronischen Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassenden Meldung.....	15
Anhang A Glossar.....	17

Index

Info zu dieser Dokumentation

In diesem Handbuch wird beschrieben, wie Sie Berichtszeilen einrichten, die die portugiesischen Anforderungen an Bilanz- und GuV-Berichte erfüllen.

Verwendung des Dokuments

Anmerkungen?

Unsere Dokumentation unterliegt ständiger Kontrolle und Verbesserung. Anmerkungen/Fragen bezüglich dieser Dokumentation oder dieses Themas sind uns jederzeit willkommen. Bitte senden Sie Ihre Anmerkungen per E-Mail an documentation@infor.com.

Bitte geben Sie in Ihrer E-Mail die Nummer und den Titel der Dokumentation an. Je genauer Ihre Angaben sind, desto schneller können wir diese berücksichtigen.

Kontakt zu Infor

Im Falle von Fragen zu Infor-Produkten wenden Sie sich an das Support-Portal "Infor Xtreme Support" auf www.infor.com/inforxtreme.

Im Falle einer Aktualisierung dieses Dokuments nach der Produktfreigabe wird die neue Version des Dokuments auf dieser Webseite veröffentlicht. Wir empfehlen, diese Webseite periodisch nach aktuellen Dokumenten zu überprüfen.

Haben Sie Anmerkungen zur Infor-Dokumentation, wenden Sie sich bitte an documentation@infor.com.

Kapitel 1

Einrichten von Finanzberichten



1

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000110 Introduction

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000120 Financial statements

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000130 Accounts structure for Portuguese statements

Kapitel 2

Berichtszeilenstruktur für Saldenbestätigungen (Portugal)

2

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000140 Financial statements for Assets
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000150 Financial statements for Liabilities
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000160 Financial statements for P&L

Kapitel 3

Beziehung zwischen Berichtszeilenstruktur und Finanzberichten

3

Portugiesische Berichte - Übersicht

Diese Funktionalität gilt für Portugal.

In Portugal müssen Sie bei Abschluss des Geschäftsjahres eine Reihe von gesetzlich erforderlichen Berichten bei den Behörden einreichen.

Sie müssen die folgenden Berichte einreichen:

- Bilanz ('Demonstração do Resultados')
- Gewinn- und Verlustrechnung nach Art ('Demonstração do Resultados por Natureza')
- Gewinn- und Verlustrechnung nach Funktion ('Demonstração do Resultados por Natureza')

Bericht über Geschäftsergebnisse

Sie können die Berichte in den folgenden Programmen generieren:

- **Parameter Bilanzbericht (Portugal) (tfgld5120s000)**
Mit diesem Programm geben Sie die Berichte an, die Sie für die Sammlung der Berichtszeilen für die Berichte eingerichtet haben.
LN zeigt die Berichte als Voreinstellung im Programm Bilanz und GuV-Berichte drucken (tfgld5420m000) an, in dem Sie die Berichte drucken können.
- **Bilanzen - Manuelle Korrekturen (tfgld5521m000)**
Mit diesem Programm geben Sie die Sachkonten und analytischen Unterkonten an, auf die Vertriebs- und Verwaltungskosten gebucht werden.
- **GuV-Berichte - Manuelle Korrekturen (tfgld5522m000)**
Mit diesem Programm können Sie USt-Beträge und Kosten manuell erfassen, die in den Bericht "GuV nach Funktion" ('Demonstração do Resultados por Funções') aufgenommen werden müssen und die LN nicht aus der Hauptbuchhistorie einlesen kann.
Wenn Sie das Kontrollkästchen **Manuelle Kosten berücksichtigen** im Programm Bilanz und GuV-Berichte drucken (tfgld5420m000) *markieren*, berücksichtigt LN die Beträge im Bericht "Gewinn- und Verlustrechnung nach Funktion" ('Demonstração de Resultados por Funções').

- **Bilanz und GuV-Berichte drucken (tfgld5420m000)**
Mit diesem Programm drucken Sie die gesetzlich erforderlichen Berichte, die Sie bei Abschluss des Geschäftsjahres bei den Behörden einreichen müssen.
Wenn Sie die Markierung im Kontrollkästchen **Manuelle Kosten berücksichtigen aufheben**, berechnet LN die Vertriebs- und Verwaltungskosten auf der Grundlage der Sachkonten und analytischen Unterkonten, die Sie im Programm Bilanzen - Manuelle Korrekturen (tfgld5521m000) angegeben haben, und nimmt die Beträge in den Bericht "Gewinn- und Verlustrechnung nach Funktion" auf.
- **Anfangssalden für Handelspartner drucken (tfgld5423m000)**
Mit diesem Programm drucken Sie einen Bericht über die Anfangssalden der einzelnen Handelspartner. Der Bericht enthält die Anfangssalden, die für die Handelspartner in den einzelnen Sachkonten beim Jahresabschluss erfasst wurden. In separaten Spalten werden die Soll- und Haben-Beträge angegeben.

Umsatzsteuerberichte

- **Von USt-Berichtslegung ausg. Handelspartner (Portugal) (tfgld6100m000)**
Mit diesem Programm legen Sie die Handelspartner fest, für die Buchungen nicht in USt-Berichten aufgeführt werden müssen. So können beispielsweise Buchungen mit Reiseagenturen von der Umsatzsteuer befreit sein.
- **Von USt-Berichtslegung ausg. Buchungsschlüssel (Portugal) (tfgld6110m000)**
Mit diesem Programm legen Sie die Buchungsschlüssel fest, für die Buchungen nicht in USt-Berichten aufgeführt werden müssen. So sind beispielsweise VK- und EK-Korrekturen normalerweise von der Umsatzsteuer befreit.
- **USt-Kurzbericht nach Handelspartner drucken (Portugal) (tfgld6425m000)**
Mit diesem Programm drucken Sie einen Bericht über die Endsumme für Einkäufe oder Verkäufe inklusive USt-Beträge für einen Bereich von Handelspartnern. Zur Angabe der Handelspartner müssen Sie die USt-ID-Nummern der Handelspartner eingeben, die Sie im Programm USt-ID-Nummern nach Handelspartner (tctax4100m000) festgelegt haben.

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000170 Balance Sheet Report Structure-Assets
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000180 Balance Sheet Report
Structure-Liabilities
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000190 P&L statements report by nature

Elektronische Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassende Meldung für Portugal

Diese Funktionalität gilt für Portugal.

Sie können die für Portugal erforderliche kombinierte elektronische Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassende Meldung einrichten, vorbereiten und verarbeiten. Als Ergebnis erhalten Sie eine Erklärungsdatei im ASCII-Format, die den Anforderungen für elektronische Umsatzsteuererklärungen durch die Steuerbehörden in Portugal entspricht.

Achtung!

Die zusammenfassende Meldung und die Umsatzsteuer müssen bis zu der Periode vor der ersten Periode der kombinierten Erklärung endgültig erklärt worden sein. Außerdem können noch nicht erklärte Daten aus vorherigen Perioden in die Erklärung mit aufgenommen werden.

Für Perioden, für die Sie die kombinierte Erklärung generieren, müssen Sie im Programm Zusammenfassende Meldungen verarbeiten (tcom7270m000) immer das Kontrollkästchen **Simulation** markieren. Anderenfalls werden die bereits verarbeiteten Daten der zusammenfassenden Meldungen aus der USt-Erklärung ausgeschlossen, wodurch die Erklärung falsche Werte enthält.

Die ausgewählten Umsatzsteuererklärungspositionen

Wenn Sie die mithilfe der Option **USt-Erklärungspositionen auswählen** im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) USt-Erklärungspositionen automatisch zur USt-Erklärung hinzufügen, setzt LN den Status der ausgewählten journalisierten USt-Buchungen auf **Für Erklärung ausgewählt** und gibt die USt-Erklärungs-ID im Feld **Nummer USt-Erklärung** der USt-Buchung in der Tabelle "USt-Analyse" (tfgld110) an.

Wenn Sie die Umsatzsteuererklärung im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) einreichen, setzt LN den Status der journalisierten USt-Buchungen, die in der Erklärung enthalten sind, auf **Eingereicht**.

Die ausgewählten Meldungspositionen

Für simulierte und endgültige USt-Erklärungen wählt LN die Meldungspositionen aus, für die im Programm Zusammenfassende Meldung (VK-Liste) (tccom7570m000) das Kontrollkästchen **Verarbeitet** NICHT markiert ist.

Für Positionen aus der zusammenfassenden Meldung, die in einer endgültigen USt-Erklärung enthalten sind, markiert LN das Kontrollkästchen **Verarbeitet** und setzt im Feld **Nummer USt-Erklärung** der Meldungsposition in der Tabelle "Zusammenfassende Meldungen (VK-Liste)" (tccom700) die USt-Erklärungs-ID ein.

Wenn Sie die USt-Erklärung erneut drucken, wählt LN die Positionen mit der USt-Erklärungs-ID der Erklärung, die Sie erneut drucken möchten.

Vorbereiten der elektronischen Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassenden Meldung

Diese Funktionalität gilt für Portugal.

Zur Vorbereitung der kombinierten USt-Erklärung und zusammenfassenden Meldung führen Sie folgende Schritte aus:

1. Simulieren Sie im Programm Zusammenfassende Meldungen verarbeiten (tccom7270m000) die Generierung der zusammenfassenden Meldung. Geben Sie die folgenden Daten ein:
 - Markieren Sie das Kontrollkästchen **Simulation**.
 - Heben Sie die Markierung im Kontrollkästchen **Beträge mit Wechselkursen des Erklärenden neu berechnen** auf.
 - Lassen Sie das Feld **Erklärender Wechselkursverfahren** leer.
Sie müssen das Feld **Erklärender Wechselkursverfahren** leer lassen, da ansonsten LN die Beträge in der Zusammenfassenden Meldung neu berechnet, was zu Fehlern bei den Nettobeträgen führen kann, die in der USt-Erklärung für innergemeinschaftliche Verkäufe ausgewiesen wurden. Dies kann zu einem schwerwiegenden Fehler führen.
2. Wählen Sie im Programm Steuerklärungsvorlage (tfgld1620m000) im Menü Zusatzoptionen die Option **USt-Erklärungen**, um das Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) aufzurufen.
3. Wählen Sie im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) im Menü Zusatzoptionen die Option **USt-Erklärungspositionen auswählen**. LN fügt die USt-Erklärungspositionen automatisch zu der Erklärung hinzu.
4. Wählen Sie im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) im Menü Zusatzoptionen die Option **Datei anzeigen**, um eine vorläufige ASCII-Datei mit der USt-Erklärung zu erstellen. Die ASCII-Datei wird in einem Fenster in Microsoft Notepad angezeigt. Speichern Sie die Datei und öffnen Sie sie in der HTML-Anwendung für die portugiesische USt-Erklärung (IVA.html).

5. Wenn die HTML-Anwendung Fehler in den manuell ausgefüllten Feldern findet, können Sie diese im Unterprogramm USt-Positionen nach Steuererklärungsvorlage im Programm Steuererklärungsvorlage (tfgld1620m000) korrigieren. Fehler bei den USt-ID-Nummern in der Zusammenfassenden Meldung können Sie im Programm Zusammenfassende Meldung (VK-Liste) (tccom7570m000) korrigieren.
6. Wiederholen Sie die Schritte 3 bis 5, bis keine Fehler mehr gefunden werden.
7. Zum Genehmigen der Umsatzsteuererklärung wählen Sie im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) im Menü Zusatzoptionen die Option **Genehmigen**.
8. Zum Übertragen der Umsatzsteuererklärung wählen Sie im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) im Menü Zusatzoptionen die Option **USt-Erklärung übertragen**.
9. Zum Einreichen der Umsatzsteuererklärung wählen Sie im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) im Menü Zusatzoptionen die Option **USt-Erklärung einreichen**.
10. Senden Sie die erstellte ASCII-Datei an die Steuerbehörden. Sie müssen dazu den Dateinamen und -pfad im Kopf der Steuererklärungsvorlage im Programm Steuererklärungsvorlage (tfgld1620m000) eingegeben haben.
11. Zum erneuten Drucken der Umsatzsteuererklärung/Zusammenfassenden Meldung ohne Neuberechnung der erklärten Beträge wählen Sie im Programm USt-Erklärungen (tfgld1625m000) im Menü Zusatzoptionen die Option **Datei anzeigen**.

Einrichten der elektronischen Umsatzsteuererklärung und Zusammenfassenden Meldung

Diese Funktionalität gilt für Portugal.

Zum Einrichten der Stammdaten für die USt-Erklärung führen Sie die folgenden Schritte aus:

1. Erstellen Sie im Programm Steuererklärungsvorlage (tfgld1620m000) die Vorlage für die USt-Erklärung. Geben Sie den Dateinamen und den Pfad für die ASCII-Datei ein.
2. Wählen Sie im Register USt-Positionen nach Steuererklärungsvorlage im Menü Zusatzoptionen die Option **Initialisieren**. LN erstellt das Layout der Erklärung. Für jedes einzugebende Feld erstellt LN eine separate Position. Für einige Positionen sind voreingestellte Werte verfügbar. In anderen Feldern müssen Sie einen Wert eingeben.
 Insbesondere müssen Sie USt-Positionen für die Betragsfelder der USt-Erklärung erstellen, die für Ihr Unternehmen relevant sind. Eine USt-Position fasst die USt-Codes zusammen, die zu einem bestimmten Erklärungsbetrag beitragen und verknüpft die USt-Codes mit der Kennziffer in der USt-Erklärung.
3. Erstellen Sie im Programm USt-Positionen (tfgld0120m000) die erforderlichen USt-Positionen und die Verknüpfungen zu den USt-Codes nach Land. Wählen Sie dann die USt-Positionen in den USt-Erklärungspositionen im Register USt-Positionen nach Steuererklärungsvorlage im Programm Steuererklärungsvorlage (tfgld1620m000) aus.

4. Geben Sie die erforderlichen Tag-Inhalte an, um die Erklärungsvorlage zu vervollständigen. Für jede Position in der USt-Erklärungsvorlage, für die das Kontrollkästchen **Anwenderdefinierter Tag-Inhalt** markiert wurde, müssen Sie im Programm USt-Positionen nach Steuererklärungsvorlage (tfgld1121m000) manuell einen festen Tag-Inhalt eingeben. Lassen Sie alle anderen Felder im Programm USt-Positionen nach Steuererklärungsvorlage (tfgld1121m000) unverändert, es sei denn, Änderungen sind aufgrund von geänderten Formaten o. ä. erforderlich.

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_PT00010 Separate ledger accounts for tax amounts

Entsprechendes Menü

Befehle verteilen sich auf die Menüs **Ansichten**, **Referenzen** und **Aktionen** oder werden als Schaltflächen dargestellt. In früheren Versionen von LN und Web UI befinden sich diese Befehle im Menü *Zusatzoptionen*.

Finanzbericht

Eine Kontostruktur, die aus untergeordneten Berichtszeilen und übergeordneten Berichtszeilen bestehen kann. Auf der untergeordneten Ebene sind die Berichtszeilen mit Sachkonten und Unterkonten verknüpft. Mit Finanzberichten können Sie die gewünschten Finanzdaten aus den Modulen Hauptbuch und Budgetierung abrufen und für interne und externe Berichte und Analysen zusammenstellen.

Index

Elektronische Umsatzsteuer

Portugal, 13, 14, 15

Elektronische zusammenfassende Meldung

Portugal, 13, 14, 15

Entsprechendes Menü, 17

Finanzbericht, 17

Hauptbuchberichte

Portugal, 11

Portugiesische Berichte

Portugal, 11
