

MWST-Abrechnung (effektive Methode)

Version 20180529ef_de

My Company

Abrechnungsperiode: 01/01/2022 - 31/03/2022

I. UMSATZ (zitierte Artikel beziehen sich auf das Mehrwertsteuergesetz vom 12.06.2009)	Ziffer	Umsatz CHF	Umsatz CHF
Total der vereinbarten bzw. vereinnahmten Entgelte, inkl. optierte Leistungen, Entgelte aus Übertragungen im Meldeverfahren sowie aus Leistungen im Ausland (weltweiter Umsatz)	<u>200</u>		57,567.33
In Ziffer 200 enthaltene Entgelte aus von der Steuer ausgenommenen Leistungen (Art. 21), für welche nach Art. 22 optiert wird	<u>205</u>	0.00	
Abzüge:			
Von der Steuer befreite Leistungen (u.a. Exporte, Art. 23), von der Steuer befreite Leistungen an begünstigte Einrichtungen und Personen (Art. 107 Abs. 1 Bst. a)	<u>220</u>	0.00	
Leistungen im Ausland (Ort der Leistung im Ausland)	<u>221</u> +	0.00	
Übertragung im Meldeverfahren (Art. 38, bitte zusätzlich Form. 764 einreichen)	<u>225</u> +	0.00	
Von der Steuer ausgenommene Inlandleistungen (Art. 21), für die nicht nach Art. 22 optiert wird	<u>230</u> +	0.00	
Entgeltsminderungen wie Skonti, Rabatte usw.	<u>235</u> +	0.00	Total Ziff. 220 bis 280
Diverses (z.B. Wert des Bodens, Ankaufspreise Margenbesteuerung)	<u>280</u> +	0.00	= - 0.00 289
Steuerbarer Gesamtumsatz (Ziff. 200 abzüglich Ziff. 289)	299		= 57,567.33

II. STEUERBERECHNUNG

Satz	Leistungen CHF ab 01.01.2018	Steuer CHF/Rp. ab 01.01.2018	Leistungen CHF bis 31.12.2017	Steuer CHF/Rp. bis 31.12.2017
Normal	<u>302</u> 57,567.33 +	4,432.67 7,7%	<u>301</u> 0.00 +	0.00 8,0%
Reduziert	<u>312</u> 0.00 +	0.00 2,5%	<u>311</u> 0.00 +	0.00 2,5%
Beherbergung	<u>342</u> 0.00 +	0.00 3,7%	<u>341</u> 0.00 +	0.00 3,8%
Bezugsteuer	<u>382</u> 0.00 +	0.00	<u>381</u> 0.00 +	0.00
Total geschuldete Steuer (Ziff. 301 bis 382)				= 4,432.67 399
			Steuer CHF/Rp.	
Vorsteuer auf Material- und Dienstleistungsaufwand			<u>400</u> 2,502.32	
Vorsteuer auf Investitionen und übrigen Betriebsaufwand			<u>405</u> + 0.00	
Einlageentsteuerung (Art. 32, bitte detaillierte Aufstellung beilegen)			<u>410</u> + 0.00	
Vorsteuerkorrekturen: gemischte Verwendung (Art. 30), Eigenverbrauch (Art. 31)			<u>415</u> - 0.00	Total Ziff. 400 bis 420
Vorsteuerkürzungen: Nicht-Entgelte wie Subventionen, Tourismusabgaben (Art. 33 Abs. 2)			<u>420</u> - 0.00	= - 2,502.32 479
Zu bezahlender Betrag			500	= 1,930.35
Guthaben der steuerpflichtigen Person			510 =	0.00

III. ANDERE MITTELFLÜSSE (Art. 18 Abs. 2)

Subventionen, durch Kurvereine eingenommene Tourismusabgaben, Entsorgungs- und Wasserwerkbeiträge (Bst. a-c)	<u>900</u>	0.00
Spenden, Dividenden, Schadenersatz usw. (Bst. d-l)	<u>910</u>	0.00

Resultat Banana MwSt.-Totalsumme **-1,930.35** CHF
Betrag, welcher dem ESTV zu bezahlen ist, im Formular berechnet **1,930.35** CHF
Zur Kontrolle muss die Summe gleich Null sein **0.00** CHF

Bedienungsanleitung:

In der Spalte 'Gr1' der Tabelle 'MwSt/UST-Codes' ist für jeden MwSt-Code eine oder mehrere Referenzziffern des Formulars anzugeben. Für jeden Code können mehrere Ziffern eingegeben werden, die durch einen Strichpunkt ';' zu trennen sind.

000: Die in Fett gedruckten Ziffern sind in die Spalte 'Gr1' der Tabelle 'MwSt/UST-Codes' einzutragen. Die Werte werden aus der Buchhaltung übernommen.

000: Die nicht in Fett gedruckten Ziffern sind nicht in der Tabelle 'MwSt/UST-Codes' zu erfassen. Deren Werte werden automatisch berechnet.

Dieser Ausdruck kann nicht an die Eidgenössische Steuerverwaltung übermittelt werden.

Die Werte müssen von Hand auf das offizielle Formular übertragen werden oder direkt im Online-Portal www.estv.admin.ch erfasst werden.