

Neue MWST Sätze eingeben:

Hilfsprogramme/Parameter

Debitoren 8.1 und 2.6 (Bis Daum der alten Sätze ändern) + Neuer Datensatz / Speichern mit

Parameter

Allgemein Debitoren DebitorTexte NW/OCC Kreditoren **MWST** NW/OCC Texte AW Konstante/Arbeit FIBU Spezial Kasse Druckersteuerung

MWST Nr. **CHE-100.204.678 MWST**

1. Abrechnung nach vereinnahmten Entgelten (Nach Zahlungseingang) >> **ACHTUNG !!** Ist ein Hacken im Feld hinter Zeile 1. so ist Mehrwertsteuer auf vereinnahmt eingestellt! Ist dies nicht der fall, so ist auf vereinbart-eingestellt.

2. Abrechnung nach vereinbarten Entgelten (nach Rechnungsstellung)

MWST

%	Bezeichnung	Konto	Code	von Datum	bis Datum
8	MWST 8.0%	202010 02		01.01.2011	31.12.2020
7.7	MWST 7.7%	202010 03		01.01.2018	31.12.2023
8.1	MWST 8.1%	202010 02		01.01.2024	31.12.2029
2.6	MWST 2.6%	202010 01		01.01.2024	31.12.2029

Code Regel
 Code=00 für den tiefsten Satz (0.0%)
 Code=01 für den mittleren Satz
 Code=02 für den höchsten Satz

Kreditoren 8.1 I und M 2.6 I und M (Bis Daum der alten Sätze ändern)

Vorsteuer

%	IM	Bezeichnung	Konto	von Datum	BisDatum
7.7	M		101060	01.12.2017	31.12.2023
7.7	I		101061	01.12.2017	31.12.2023
8.1	I		101061	01.01.2024	31.12.2024
8.1	M		101060	01.01.2024	31.12.2024

MWST- Fehlerliste drucken

Achtung MWST nach vereinnahmten Entgelten

1. Abrechnung nach vereinnahmten Entgelten (Nach Zahlungseingang) >> **ACHTUNG !!** Ist ein Hacken im Feld hinter Zeile 1. so ist Mehrwertsteuer auf vereinnahmt eingestellt!

7.7% und 2.5% Datum bis 30.03.2024 setzen ((Ansonsten können keine Zahlungen mehr abgebucht werden.) Buchungen werden nach der Zahlung ausgeführt))

Ab 01.01.2024 nachdem alles Fakturiert wurde mit dem alten MWST Satz!

Debitoren Vordefinierte MWST ändern und Faktura Jahr → (2024)

Parameter

Allgemein **Debitoren** DebitorTexte NW/OCC Kreditoren MWST NW/OCC Texte AW Konstante/Arbeit FIBU Spezial Kasse Druckersteuerung VESR Druck-Korrektur Rechnung Kopt/Fuss

Faktura ohne Artikel Nr. FA-Kontrolle doppelte Zahlungs Code

Adresse Links E-Teile von RefNr Rechnung mit Fuss Auftrags Typ Rabatt Code

Rechnungs Typ Rechnung mit Fuss Faktura Jahr Adresse Links mm Adressfeldkorrektur (+/-) Garantiefällekorrektur (+/-)

Anzahl Pos. LfNr Rech Debitoren Bücher 1.Seite 2.Seite Auftr. Liefer. mm Links Links

Anzahl Rechn.Druck Oberer Rand Unterer Rand mm Linker Rand mm Oben Oben

Alle Rechn.Druck orig. Debitoren Soll Mahn-Konto Vordefinierte MWST %

Debitoren Haben Deb.-Verlust Konto

NW/OCC MWST Vorgaben ändern!

Parameter

Allgemein Debitoren Debitor/Texte NW/OCC Kreditoren MWST NW/OCC Texte AW Konstante/Arbeit FIBU Spezial Kasse Druckersteuerung VESR Druck-Korrektur Rechnung Kopf/Fuss

Rabatt Code NW
 Katalogpreis exkl. MWST
 Katalogpreis inkl. MWST
 Verkaufspreis exkl. MWST
 Verkaufspreis inkl. MWST
 Verkaufspreis exkl. MWST und wird vom inkl. abgezogen
 Katalogpreis exkl. MWST und wird vom inkl. abgezogen

Rabatt Code Occ
 Katalogpreis exkl. MWST
 Katalogpreis inkl. MWST
 Verkaufspreis exkl. MWST
 Verkaufspreis inkl. MWST
 Verkaufspreis exkl. MWST und wird vom inkl. abgezogen
 Katalogpreis exkl. MWST und wird vom inkl. abgezogen

MWST 0% Text1 Wert1 Konto 606695

MWST 0% Text2 Wert2 Konto 606695

MWST_NW/Occ Mahnfrist NW Mahnfrist_Occ

Programm neu starten!

Hilfsprogramme/Service

1. MWST Satz ändern (kann etwas länger dauern!)

ServisF

Parameter Service MWST Satz ändern Mail Direct Reifen Tabellen kopieren

Vor dieser Funktion muss eine Datensicherung erstellt werden!

MWST Satz ändern

Alte MWST Neue MWST

Fahrzeugdaten
 Bei NW und Occ Lagerfahrzeuge mit Status L= Lager, Status R=Reserviert, Status B=Bestellt und Aufpreis Positionen werden die Preise geändert.
 Im Lieferantenstamm werden die vordefinierten Vorsteuersätze geändert.

Berechnen NW/OCC aus
 Inkl. Preis Exkl. Preis

Lager/Arbeitswerte
 Berechnen Lager/Arbeitswerte aus
 Inkl. Preis Exkl. Preis

KrLi 1426

NW OCC Vorsteuer zuordnen

Garagemy
 OK
 OK

2. Nach OK → NW OCC Vorsteuer zuordnen

Start

NW OCC Vorsteuer zuordnen

Ende.

	bisher	neu
Normalsatz	7,7 %	8,1 %
Reduzierter Steuersatz	2,5 %	2,6 %
Sondersatz für Beherbergungsleistungen	3,7 %	3,8 %

Massgebend für den anzuwendenden Steuersatz sind weder das Datum der Rechnungsstellung noch der Zahlung, **sondern der Zeitpunkt der Leistungserbringung**. Bei periodischen Leistungen (z. B. Abonnement) ist der Zeitraum der Leistungserbringung entscheidend).

Bis zum 31. Dezember 2023 erbrachte Leistungen unterliegen den bisherigen Steuersätzen. Ab dem 1. Januar 2024 erbrachte Leistungen den neuen Steuersätzen.

Werden Leistungen, die aufgrund des Zeitraumes ihrer Erbringung sowohl den bisherigen als auch den neuen Steuersätzen unterliegen, auf derselben Rechnung aufgeführt, sind das Datum oder der Zeitraum der Leistungserbringung und der jeweils darauf entfallende Betragsanteil getrennt auszuweisen. Ist dies nicht der Fall, sind die gesamten fakturierten Leistungen mit den neuen Steuersätzen abzurechnen.

Beispiel 1

Die Möbelhaus AG (Abrechnungsart vereinnahmt und effektive Abrechnungsmethode) schliesst am 27. November 2023 mit einem Kunden einen Kaufvertrag über die Lieferung eines Schrank ab. Der Schrank wird am 22. Dezember 2023 nach Hause geliefert. Die Rechnungsstellung erfolgt am 12. Januar 2024. Der Kunde bezahlt die Rechnung eine Woche später. Als Zeitpunkt der Leistungserbringung und somit massgebend, ob der bisherige oder neue Steuersatz anzuwenden ist, gilt der Tag der Lieferung, also der 22. Dezember 2023. Folglich hat die Möbelhaus AG die Leistung mit 7,7 % in Rechnung zu stellen und gegenüber der ESTV im 1. Quartal 2024 abzurechnen.

Beispiel 2

Die Innenausbau AG (Abrechnungsart vereinbart und effektive Abrechnungsmethode) führt im Zeitraum zwischen dem 11. Dezember 2023 und 30. Januar 2024 Innenausbauarbeiten bei einer Kundin durch. Die Rechnung im Gesamtbetrag von CHF 35'000 wird am 15. Februar 2024 gestellt und durch die Kundin am 5. April 2024 beglichen. Auf der Rechnung sind die Arbeiten bis zum 31. Dezember 2023 im Betrag von CHF 20'000 inklusive 7,7 % MWST und die Arbeiten ab dem 1. Januar 2024 im Betrag von CHF 15'000 inklusive 8,1 % MWST auszuweisen. Die am 15. Februar 2024 in Rechnung gestellten Leistungen und die darauf geschuldete Steuer sind gegenüber der ESTV im 1. Quartal 2024 abzurechnen.

Wann gelten die alten und wann die neuen Steuersätze?

