

Steuersatzerhöhung per 01.01.2024 - ONE Start

Die neuen Steuersätze haben wir bereits mit der Version 2023 ausgeliefert.

Das Formular der ESTV ist noch nicht verfügbar. Dieses folgt voraussichtlich im 2. Halbjahr 2023.

Falls Sie bereits Rechnungen mit Leistungen ab 01.01.2024 erhalten, können Sie diese bereits heute verwenden und mit der ESTV korrekt abrechnen.

Wenn Sie bereits Heute Rechnungen an Ihre Kunden stellen, welche mit Leistungen ins Jahr 2024 fließen, müssen Sie einen zusätzlichen MwSt-Code erstellen.

Vorgehen Umsatzsteuer

(Beispiel mit 8.1% und 1. Quartal 2023)

Wir empfehlen für die Umsatzsteuer das folgende Vorgehen:

1. und 2. Quartal 2023

1. Eröffnen Sie unter Stammdaten - MWST-Kategorien den Steuerschlüssel USn81 (Umsatzsteuer neu).

The screenshot shows a dialog box titled "% Neue MwSt-Kategorie *". It contains the following fields and values:

- MwSt-Code:
- MwSt-Typ: Umsatzsteuer Vorsteuer
- Kategorie:
- Satz: %
- Anteil: %
- MwSt-Gegenkonto: ... Geschuldete MWST (Umsatzsteuer)

2. Über Buchhaltung - MwSt-Abrechnung auf Konfiguration klicken und diesen MwSt-Code in die Formulargruppe 200 sowie 302 einfügen. Wählen Sie bei der Formulargruppe 200 einen MwSt-Code zum überschreiben, welchen Sie dieses Jahr nicht nutzen werden:

Home ▾ MwSt-Kategorien MwSt-Abrechnung **MwSt-Konfiguration** ✕

Schliessen
Fenster

Fomular Version:

Ansichten

Fomulargruppe	MwSt Code 1	MwSt Code 2	MwSt Code 3	MwSt Code 4	MwSt Code 5	MwSt Code 6	MwSt Code 7	MwSt Code 8	MwSt Code 9	MwSt Code 10	MwSt Code 11	MwSt Code 12	MwSt Code 13	MwSt Code 14	MwSt Code 15
200	AUSL0	Di0	ENT25	ENT26	ENT77	ENT81	Exp0	Frei	MELD0	USt25	USt26	USt37	USt38	USt77	USt81
205	Exp0 - <Leer> - Exporte														
220	Frei - <Leer> - Nicht MwSt-pflichtig														
221	GEMV - <Leer> - Vorsteuerkürzungen														
225	MELD0 - <Leer> - Übertragungen im Meldeverfahren														
230	RAB25 - 2.50 - Entgeltsminderungen 2.5%														
235	RAB26 - 2.60 - Entgeltsminderungen 2.6%														
280	RAB37 - 3.70 - Entgeltsminderungen 3.7%														
301	RAB38 - 3.80 - Entgeltsminderungen 3.8%														
302	RAB77 - 7.70 - Entgeltsminderungen 7.7%														
311	RAB81 - 8.10 - Entgeltsminderungen 8.1%														
312	SPEN0 - <Leer> - Spenden, Dividenden, Schadenersatz, usw.														
321	SUBV0 - <Leer> - Subvent., Kurtaxen, Entsorgungs-/Wasserwerkbei														
322	UPR25 - 2.50 - Urproduzenten 2.5%														
	USn81 - 8.10 - Umsatzsteuer 8.1% neu														
	USt25 - 2.50 - Lief. und Dienstl. 2.5%														
	USt26 - 2.60 - Lief. und Dienstl. 2.6%														
	USt37 - 3.70 - Beherbergungsleistungen 3.7%														
	USt38 - 3.80 - Beherbergungsleistungen 3.8%														
	USt77 - 7.70 - Lief. und Dienstl. 7.7%														

Home ▾ MwSt-Abrechnung **MwSt-Konfiguration** ✕

Schliessen
Fenster

Fomular Version:

Ansichten

Fomulargruppe	MwSt Code 1	MwSt Code 2	MwSt Code 3	MwSt Code 4	MwSt Code 5	MwSt Code 6	MwSt Code 7	MwSt Code 8	MwSt Code 9	MwSt Code 10	MwSt Code 11	MwSt Code 12	MwSt Code 13	MwSt Code 14	MwSt Code 15
200	USn81	Di0	ENT25	ENT26	ENT77	ENT81	Exp0	Frei	MELD0	USt25	USt26	USt37	USt38	USt77	USt81
205	ENT25	ENT26	ENT77	ENT81											
220	Exp0														
221	AUSL0	Di0													
225	MELD0														
230	Frei														
235	RAB25	RAB26	RAB37	RAB38	RAB77	RAB81									
280															
301															
302	ENT77	RAB77	USt77	ENT81	RAB81	USn81									
311	ENT25	RAB25	USt25												
312	ENT25	RAB25	USt25	ENT26	RAB26	USt26									

3. Die Rechnungserfassung erfolgt nun pro Rata gemäss der MWST Info 19. Für den Zeitraum im 2024 wählen Sie den Steuerschlüssel USn81:

Dokument

Dokument-Nr.: RE000001 OP-Status: ● Datum: 22.02.2023 Erstellt am: 22.02.2023
 Kunde: 1000 Servicekunde AG Sprache: Deutsch (Schweiz) Druckdatum:

Adresse

Anrede:

Lieferadresse Name/Firmenname: Servicekunde AG Adresse 2:

Finanzen Vorname: Adresse 3:

Optionen Kontakt: Postleitzahl/Ort: 6030 Ebikon
 Adresse 1: Land: Schweiz

Zeilen Abzüge/Zuschläge Kogf./Fuss Ausgleichen Kommentar

Hinzufügen Einfügen Duplizieren Löschen Seitenbruch einfügen

Ansichten

Artikelnummer	Text	Menge	Mengeneinheit	Lagerplatz	Preis exkl. MwSt.	Preis	Betrag	Rabatt in %	Rabatt	Total	Gegenkonto	MwSt.-Code
1	Jahresabo März 2023 - Dezember 2023	1.0000			10'000.00	10'770.00	10'770.00			10'770.00	3200	USSt77
2	Jahresabo Januar 2024 - Februar 2024	1.0000			2'000.00	2'154.00	2'154.00			2'154.00	3200	US

Schnellsuche ...

- Die vollständige Liste anzeigen...
- Neu...
- USSt81 8.1000 - Umsatzsteuer 8.1% neu
- USSt25 2.5000 - Lief. und Dienstl. 2.5%
- USSt26 2.6000 - Lief. und Dienstl. 2.6%
- USSt37 3.7000 - Beherbergungsleistungen 3.7%
- USSt38 3.8000 - Beherbergungsleistungen 3.8%
- USSt77 7.7000 - Lief. und Dienstl. 7.7%
- USSt81 8.1000 - Lief. und Dienstl. 8.1%

5. Zum Zeitpunkt der Abrechnung Q1 2023 erstellen Sie die MWST-Abrechnung wie gewohnt:

MwSt-Abrechnung *

Abrechnungstyp und Periode

Abrechnungstyp: Ersteinreichung (Standard)

Von: 01.01.2023 Bis: 31.03.2023

Bezeichnung (intern): 1. Quartal 2023

Es werden automatisch alle nicht abgerechneten Buchungen des Kalenderjahres der Abrechnungsperiode miteinbezogen.

Infos Abrechnungsfomular

Abzüge Diverses (Ziffer 280):

Datum: 22.02.2023

Kontaktperson/Tel.-Nr.:

Aufbereiten Abrechnen

6. Erfassen Sie bei der ESTV MWST Online nun Ihre Leistungen gemäss Ziffer 302 oder wählen Sie die Funktion "Online übermitteln". Der MWST Betrag wird automatisch mit 7.7% berechnet, wie es in der MWST Info 19 - Ziffer 5 verlangt wird.

Hinweis: Die automatische Verbuchung "Verbuchen" darf **nicht** gewählt werden.



Führen Sie die MWST-Saldierung über Buchhaltung - Sammelbuchung erstellen durch:

Neue Buchung *

Buchungskopf
 Verbuchungsdatum : 31.03.2023 7 Differenz :
 Nummernkreis : Finanzbuchhaltung Belegnummer : 2
 Sammelbuchungstext : MWST Saldierung

Buchungszeilen
 Kontonummer : 2201 ... Abrechnungskonto MWST / Nicht steuerpflichtig CHF 0.00
 Soll Haben
 Buchungstext : MWST Saldierung

Betrag exkl. MwSt. : 890.00 CHF MwSt-Code : <Ohne Steuer> ...
 Betrag inkl. MwSt. : 890.00 CHF MwSt-Betrag :

<input type="checkbox"/>	Buchungstext	Kontonummer	Kontowährung	Kurs	Kontowährung	Betrag Soll	Betrag Haben	MwSt-Code	Betrag CHF +/-	KST/KTR
<input type="checkbox"/>	MWST Saldierung	2200	CHF			924.00			-924.00	
<input type="checkbox"/>	MWST Saldierung	1170	CHF				24.00		-24.00	
<input type="checkbox"/>	MWST Saldierung	1171	CHF				10.00		-10.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	MWST Saldierung	2201	CHF				890.00		890.00	
						924.00	924.00			

1 / 4

3. Quartal 2023 (Voraussichtlich)

1. Im Q3 2023 wird voraussichtlich das neue Formular von der ESTV zur Verfügung gestellt.

Dieses werden wir mit einem Update ausliefern.

2. Zu diesem Zeitpunkt muss die Umbuchung vom Steuerschlüssel USn81 zu USt81 erfolgen. Wir empfehlen dies pro Konto zu machen und als Vorlage die MWST-Verprobung nach Konto zu verwenden.

Home Kundenbelege Rechnung RE000001 - 1000 Servicekunde AG Artikel **MwSt-Abrechnung** Buchungen

Schritt 1: Erstellen Schritt 2: Kontrollieren & ablegen Schritt 3: Versenden Schritt 4: Verbuchen Konfiguration Fenster

Ansichten

Statusstext	Statu	Ablagedatum	Sendedatum	Abrechnung v	Abrechnung bi	Typ	Abzüge Diverses	Erfassung Zeitstempel	Erfassung Benutzer	Update Zeitstempel	Update Benutzer	Betrag
Versendet	1	22.02.2023	22.02.2023	01.01.2023	31.03.2023	Ersteinreichung (Standard)		2023-02-22T17:42:58				924.00

Kontrollieren und ablegen

Führen Sie folgende Schritte durch, um eine gesetzlich korrekte Abrechnung der Mehrwertsteuer zu gewährleisten. Nützliche Tipps und Tricks finden Sie in unserer [Online-Help](#).

1. MwSt.-relevante Buchungen

- Kontrolle Verprobung oder Journal
- Gesetzliche Ablage Verprobung oder Journal (PDF / Ausdruck)

2. Abrechnungsfomular

- Kontrolle Abrechnungsfomular
- Gesetzliche Ablage Kopie Abrechnungsfomular (PDF / Ausdruck)

MwSt-Verprobung

Präsentation

MwSt-Cd

Konto 4

Kunde/Lieferant

Optionen

Detailliert

5

MwSt-Verprobung

Abrechnungsperiode: 01.01.2023 bis 31.03.2023

Zusammenzug, sortiert nach Konto

Konto	Code	Satz	Text	Nettobetrag CHF	Steuer errechnet CHF	Steuer gebucht CHF	Differenz CHF
	USn81	8.10%	Umsatzsteuer 8.1% neu	2'000.00	162.00	162.00	
	USt77	7.70%	Lief. und Dienstl. 7.7%	10'000.00	770.00	770.00	
3200			Erlös	12'000.00	932.00	932.00	
Total		Umsatzsteuer		12'000.00	932.00	932.00	
Differenz				12'000.00	932.00	932.00	

Für die Umbuchung muss zwingend die Sammelbuchung verwendet werden:

Neue Buchung *

Buchungskopf
 Verbuchungsdatum: 01.07.2023 Differenz:
 Nummernkreis: Finanzbuchhaltung Belegnummer: 3
 Sammelbuchungstext: Umbuchung MWST Q1 und Q2 2023

Buchungszeilen
 Kontonummer: 3200 Erlös / Steuerpflichtig CHF -12'000.00
 Soll Haben
 Buchungstext: Umbuchung MWST Q1 und Q2 2023

Betrag exkl. MwSt.: 2'000.00 CHF MwSt-Code: USt81 Lief. und Dienstl. 8.1%
 Betrag inkl. MwSt.: 2'162.00 CHF MwSt-Betrag: 162.00 Satz: 8.10%, Anteil: 100.00%

	Buchungstext	Kontonummer	Kontowährung	Kurs	Kontowährung	Betrag Soll	Betrag Haben	MwSt-Code	Betrag CHF +/-	KST/KTR
<input type="checkbox"/>	Umbuchung MWST Q1 und Q:	3200	CHF			2'000.00		USn81	-2'000.00	
<input type="checkbox"/>	Umbuchung MWST Q1 und Q:	2200	CHF			162.00		USn81	-162.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	Umbuchung MWST Q1 und Q:	3200	CHF				2'000.00	USt81	2'000.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	Umbuchung MWST Q1 und Q:	2200	CHF				162.00	USt81	162.00	
						2'162.00	2'162.00			

2 / 4