

Firma  
MWST Abrechnungen 2014

Finalisierung per 31.12.2014

Ziff - Position	1. Quartal 2014	2. Quartal 2014	3. Quartal 2014	4. Quartal 2014	Korrektur 2014	TOTAL 2014 MWST-Abrechn.	MWST-Verordnung Art. 128 Abs. 2
(200) Total vereinnahmte Entgelte (inkl. Meldeverfahren u. Leistungen im Ausl.)	+ 2'080.00	3'160.00	4'240.00	6'320.00	0.00	15'800.00	
(200) Privatanteile u. Geldwerte Leistungen (wenn als Ertrag gebucht)	+ 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Bst. g
<b>200 Total vereinnahmte Entgelte (inkl. Meldeverfahren u. Leistungen im Ausl.)</b>	<b>2'080.00</b>	<b>3'160.00</b>	<b>4'240.00</b>	<b>6'320.00</b>	0.00	<b>15'800.00</b>	
205 in Ziff. 200 enthaltene optierte Umsätze	+ 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
220 von der Steuer befreite Leistungen	- 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221 Leistungen im Ausland	- 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
225 Übertrag im Meldeverfahren (Art. 38 + Formular 764)	- 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
230 nicht steuerbare Leistungen (Art. 21 - ausgenommene U.)	- -1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-2'000.00	0.00	-5'000.00	
235 Entgeltminderungen	- 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
280 Divereses	- 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>299 Steuerbarer Gesamtumsatz</b>	<b>1'080.00</b>	<b>2'160.00</b>	<b>3'240.00</b>	<b>4'320.00</b>	0.00	<b>10'800.00</b>	
301 Umsatz zu Normalsatz	1'080.00	2'160.00	3'240.00	4'320.00	0.00	10'800.00	
<b>301a Steuer Normalsatz</b>	<b>8.00</b>	<b>160.00</b>	<b>240.00</b>	<b>320.00</b>	0.00	<b>800.00</b>	x
300 Umsatz zu reduziertem Satz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>300a Steuer Normalsatz</b>	<b>2.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00	<b>0.00</b>	x
340 Umsatz zu Beherbergungssatz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>340a Steuer Beherbergungssatz</b>	<b>3.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00	<b>0.00</b>	x
380 Aufwand der Bezugssteuer unterliegend (=100%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>380a Bezugssteuer</b>	<b>8.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00	<b>0.00</b>	x
<b>399 Total geschuldete Steuer (ziff. 300 bis 381)</b>	<b>80.00</b>	<b>160.00</b>	<b>240.00</b>	<b>320.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800.00</b>	x
<b>Umsatzdifferenz</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	
400 Vorsteuer Konto 1170	60.00	200.05	222.50	170.05	0.00	652.60	
<b>Total Vorsteuern Konto 1170</b>	<b>60.00</b>	<b>200.05</b>	<b>222.50</b>	<b>170.05</b>	<b>0.00</b>	<b>652.60</b>	
405 Vorsteuer auf Investitionen u. übrigem Betriebsaufw. Konto 1171	227.00	232.00	227.00	234.50	0.00	920.50	
410 Einlagesteuerung (detaillierte Aufstellung beigelegt)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Vorsteuern Konto 1171</b>	<b>227.00</b>	<b>232.00</b>	<b>227.00</b>	<b>234.50</b>	<b>0.00</b>	<b>920.50</b>	
415 Vorsteuerkorrekturen: gemischte Verwendung (Art. 30), Eigenverbrauch (Art. 31)	-60.00	-60.00	-60.00	-99.55	0.00	-279.55	
420 Vorsteuerkürzungen: Nichtentgelte wie Subventionen, Kurtaxen (Art. 33 Abs. 2)	-150.00	-150.00	-150.00	-127.10	0.00	-577.10	
<b>Total Vorsteuern zu Gunsten Steuerpflichtiger</b>	<b>77.00</b>	<b>222.05</b>	<b>239.50</b>	<b>177.90</b>	<b>0.00</b>	<b>716.45</b>	
<b>500 an ESTV zu bezahlender Betrag</b>	<b>3.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.50</b>	<b>142.10</b>	<b>0.00</b>	<b>83.55</b>	
<b>510 Guthaben der steuerpflichtigen Person</b>		<b>62.05</b>					
<b>Andere Mittelflüsse (Art. 18 Abs. 2)</b>							
900 Subventionen, Kurtaxen u.Ä. (Bst. a-c)	1'000.00	1'000.00	6'000.00	1'000.00	0.00	9'000.00	
910 Spenden, Dividenden, Schadenersatz usw. (Bst. d-l)	200.00	200.00	0.00	600.00	0.00	1'000.00	
<b>Umsatz netto gem. MWST Abr.</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'000.00</b>	
J. Debitoren vorangehende Steuerperiode (bei vereinnahmter Methode)	-					0.00	
+ Debitoren aktuelle Steuerperiode (bei vereinnahmter Methode)	+					0.00	
J. Debitorenverluste vorangehende Steuerperiode	+					0.00	Bst. i
+ Debitorenverluste aktuelle Steuerperiode	-					0.00	Bst. i
+/- Veränderung angefangene Arbeiten vorangehende Steuerperiode	-					0.00	
+/- Veränderung angefangene Arbeiten aktuelle Steuerperiode	+					0.00	
J. Erlösminderungen	-					0.00	Bst. h
J. Aufwandminderungen (bsp. Weiterverr. Aufwandkosten)	-					0.00	Bst. b
<b>Total Umsatz gemäss MWST-Abrechnungen 1 - 4. Quartal 2014</b>						<b>15'000.00</b>	
<b>Umsatz gemäss Erfolgsrechnung 2014</b>						<b>-15'000.00</b>	Bst. a
<b>Differenz I</b>						<b>0.00</b>	
konzerninterne Verrechnungen	+/-					0.00	Bst. c
Verkäufe von Betriebsmitteln	-					0.00	Bst. d
Vorauszahlungen von Kunden	+/-					0.00	Bst. e
übrige Zahlungseingänge	-					0.00	Bst. f
Privatanteile u. Geldwerte Leistungen (wenn als Aufwandminderung gebucht)	+					0.00	Bst. g
Abschlussbuchungen / Umbuchungen	+/-					0.00	Bst. j
<b>Differenz II (Rundung)</b>						<b>0.00</b>	