

## Ausweisen und abrechnen der ausländischen Mehrwertsteuer (alpha+ MWSt-Code z.B. USD16, benötigt eine eigene ausländische MWSt-Nummer)

Falls Sie eine (oder mehrere) ausländische MWSt-Nummer(n) besitzen, und nur dann, können Sie mit Hilfe von speziellen MWSt-Kürzel z.B. USD16 (16 % Umsatzsteuer Deutschland) die entsprechenden Zahlen aus der normalen Schweizer MWSt-Abrechnung generieren.

Wenn Sie keine ausländische MWST-Nummer besitzen, ist der gesamte Umsatz, welcher im Ausland erzielt wird, mit dem MWSt-Code Exp0 zu versehen. Dieser Umsatz erscheint dann unter der Position 042 auf der Schweizer MWSt-Abrechnung.

**Das nachfolgend beschriebene Einrichten von speziellen MWST-Code's ist also wirklich nur nötig, wenn Sie auch eigene ausländische MWST-Nummer haben und ausländische MWST-Abrechnungen einreichen.**

1. Definieren Sie einen entsprechenden ausländischen MWSt-Code. In unserem Beispiel den Kürzel USD16 (**Verwaltung - Mandanten - Register MWSt-Code**).
2. Erfassen Sie die Angaben wie nachfolgend aufgezeigt. Eröffnen Sie ein neues Konto Umsatzsteuer Deutschland (z.B. 22010 im KMU, oder 20170 im Käfer) und verknüpfen dieses Konto dann mit dem neuen MWST-Code.

Code	%-Satz	Bezeichnung	Konto	Frm.
USD16	16	16,0 % Umsatzsteuer Deutschlan	22010	001
UST-	7.6	Entgeltsminderungen	22000	044
UST0	0	Ausgenommene MWSt-Umsätze	22000	043
UST24	2.4	2,4 % Umsatzsteuer	22000	010
UST76	7.6	7,6 % Umsatzsteuer	22000	010
VSB24	2.4	2,4 % VSt a/Betr.aufwand, Inv.	11700	111
VSB76	7.6	7,6 % VSt a/Betr.aufwand, Inv.	11710	111

Position in MWSt-Formular: 001 Ausländische Umsatzsteuer

Code: USD16

Gültig bis: 31.12.2999 danach

%-Satz: 16

Bezeichnung: 16,0 % Umsatzsteuer Deutschlan

MWSt-Konto: 22010

MWSt  
 Vorsteuer

Einfügen Mutieren Neu

**Geben Sie als Position für diesen ausländischen MWST-Code in MWST-Formular „001 Ausländische Umsatzsteuer“ an.** Dadurch erscheint unter Finanz - MWST-Abrechnung dieser Kürzel nur als separates MWSt-Journal, nicht aber auf der Schweizer MWST-Vorlage.

# FULSOFT AG

Altkircherstrasse 8, Postfach 51, 4027 Basel

Telefon 061 / 308 96 10 + Fax 061 / 308 96 11 + Hotline 0900 10 57 58 + www.fulsoft.ch + info@fulsoft.ch

MWSt-Nr 987'654  
E-Mail: info@demo-kmu.ch  
Internet: www.demo-kmu.ch

Kunde Deutschland  
Hanseatenstrasse 1  
D-20001 Hamburg

Basel, 13.03.2002

## RECHNUNG-Nr. 999999

Kd-Nr. 100011 Kd-Tel.

Wir beziehen uns auf Ihre telefonische Bestellung und senden Ihnen nachfolgende Artikel.

Bezeichnung	ME	Menge	Preis	Betrag
Programm alpha+ Finanzmodul - FIBU Professional Edition	Liz	1	1'000.00	1'000.00
<b>Subtotal</b>			EUR	1'000.00
MWSt (16.00% auf 1000.00 = 160.00)			EUR	160.00
<b>TOTAL</b>			EUR	1'160.00

Zahlbar innert 30 Tagen rein netto.

Dieses Journal (USD16) ist ein Bestandteil der alpha+ MWST-Funktion, erscheint aber nicht auf der letzten Seite (MWST-Abrechnungsformular) und kann als Basis für das Ausfüllen der ausländischen MWST-Abrechnung benutzt werden.

DEMO AG (KMU)  
4000 Basel

MWSt-Journal PROVISORISCH  
(USD16) 16,0 % Umsatzsteuer Deutschlan [Konto22010]  
vom: 13.03.2002 bis: 13.03.2002

13.03.2002  
Seite 1

Datum	Bu.-Nr.	Text	Beleg	Rg.-Nr.	Rg-Dat.	MWSt-Nr	G-Kto.	NETTO	MWSt	%
13.03.2002	100001	Rg: 100002-Kunde De	100002	100002	13.03.2002			1550.00	248.00	16.00
<b>TOTAL</b>							CHF	<b>1'550.00</b>	<b>248.00</b>	

Dieses Journal dient zur Abrechnung der ausländischen Mehrwertsteuer und wird nicht automatisch auf die MWST-Rekapitulation und Abrechnungsvorlage übertragen.  
Sie müssen die Werte selbst in die Originalabrechnung übertragen, soweit sie die CH-Abrechnung betreffen.

DEMO AG (KMU)  
4000 Basel

MWSt-Journal PROVISORISCH  
\* REKAPITULATION \*  
vom: 13.03.2002 bis: 13.03.2002

13.03.2002

MWSt-Code	Bezeichnung	MWSt-%	VORSTEUER		UMSATZ	
			Netto	Steuer	Netto	Steuer
<b>TOTAL</b>			0.00	0.00	0.00	0.00
<b>MWSt</b>						0.00

Beachten Sie, dass Sie den im Ausland mit einer ausländischen MWST-Nummer erzielten Umsatz noch von Hand als Umsatz (Ziffer 010) und als Export (Ziffer 040) auf der Schweizer MWST-Abrechnung berücksichtigen müssen.

13.3.2002 (wr)