



06.01.2023

Q3 Merkblatt

MEHRWERTSTEUER-ABRECHNUNGEN ELEKTRONISCH EINREICHEN

Grundlagen

Sie können bestehende MwSt-Abrechnungen aus Q3 Software digital aufbereiten und auf dem Online-Portal der Eidgenössischen Steuerverwaltung (ESTV) einlesen:

Die Steuerverwaltung bezeichnet das Melden der Abrechnungen über ihr Portal als «Vollelektronisches Einreichen der MwSt-Deklaration».

Anwendung

Vorbereitung

In der Mandantenkonfiguration legen Sie den Datenpfad (Datenablage) für das Erstellen digitaler MwSt-Abrechnungen fest.

Mehrwertsteuer

Abrechnungsart MwSt-Nr. [CHE-100.200.300 MWST]

Sätze ab 2018 7.7% 3.7% 2.5% Abrechnung erfolgt nach Saldosteuersatz

Elektronische MwSt-Abrechnung Abrechnungen ablegen in

Anwendung

Sobald Sie alle MwSt-Buchungen einer Periode geprüft haben, wählen Sie im Modul «Buchhaltung (Fibu)» *Auswertungen+MwSt-Abrechnung*. Hier können Sie die Abrechnung in der Vorschau ansehen oder ausdrucken.

! Zur Kontrolle können Sie vorgängig die MwSt-Abrechnung mittels Flag „Berechnungen gemäss ESTV-Richtlinien“ ausgeben. Mit dieser speziellen Eingabe erhalten Sie identische Beträge, welche der elektronischen Übermittlung entsprechen.

Da die ESTV nicht die gleiche Berechnungslogik wie Q3 verwendet, kann es Differenzen im Rappenbereich geben:

- Q3 berechnet die einzelnen MwSt-Beträge positionenweise (pro Buchung gerundet)
- Die ESTV berechnet anhand des Gesamtumsatzes den Steuerbetrag

Damit kann es geringfügige Differenzen geben, welche verarbeitet werden müssen. Folgende Aussage darüber wird von der ESTV für Software-Hersteller gemacht:

„Eine allfällige Differenz zwischen dem Steuerkonto im ERP-System des Steuerpflichtigen und der Steuerberechnung muss entweder im ERP-System automatisiert (im Zuge der MWST-Abrechnungserstellung) oder mittels manueller Buchung bereinigt werden (siehe eCH-2017, Kapitel 6.2).“

Mit dem zusätzlichen Flag „Rundungsdifferenz ausgleichen (Zf 405)“ können Sie abweichende Schlussbeträge als Rundungsausgleich automatisiert ausgleichen. D.h. die Q3-seitige MwSt-Berechnung wird mit der ESTV-Berechnung gemäss ESTV-Richtlinien ausgeglichen. Dies bedeutet bei der effektiven Abrechnungsmethode mit dem Ausgleich auf der Ziffer 405 und bei der der Saldo- oder Pauschalsteuersatzmethode auf der Ziffer 280 des MwSt-Formulares.

Stimmt die Abrechnung, können Sie mittels *MwSt elektronisch melden* die MwSt-Abrechnung für die gewählte Periode aufrechnen und im konfigurierten Datenpfad ablegen lassen.

MwSt Abrechnung ausgeben

Selektion

Periode von 01.07.2022 bis 31.12.2022

Abgeschlossene MwSt-Periode 0

(funktioniert nur für effektiv abgeschlossene Perioden)

Druck auf Originalformular

Berechnungen gemäss ESTV-Richtlinien

Rundungsdifferenz ausgleichen (Zf 280)

Datum 23.12.2022 Kontaktperson: Name, Tel.-Nr. Muster Felix, 031 123 45 67, fmuster@q3software.ch

Druckoptionen (MwSt-Abrechnung)

Formular MWST18 kompakt Enter=Vorschau

Seiten 1 - 9999 Anzahl 1 schlicht

Notiz

Drucker ... Standard

Vorschau

Drucken

Als PDF mailen

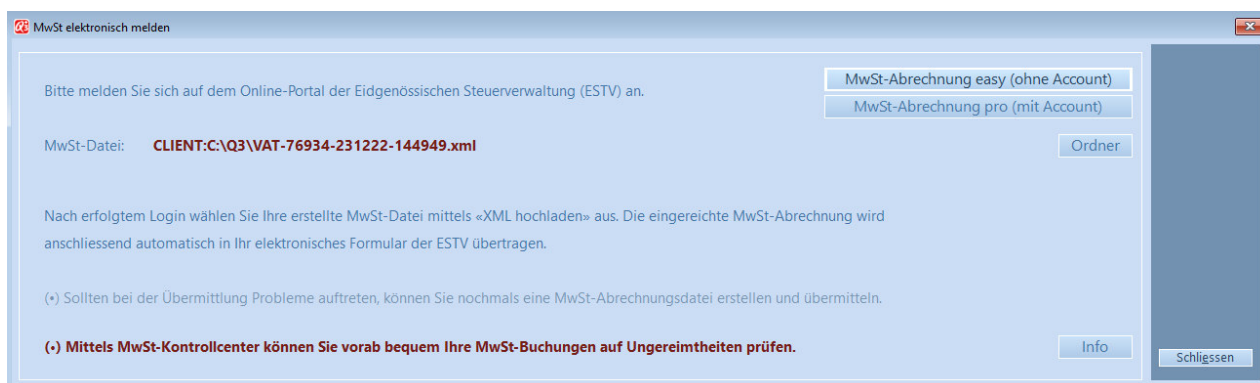
MwSt elektronisch melden

Erweiterte Angaben

Seite einrichten

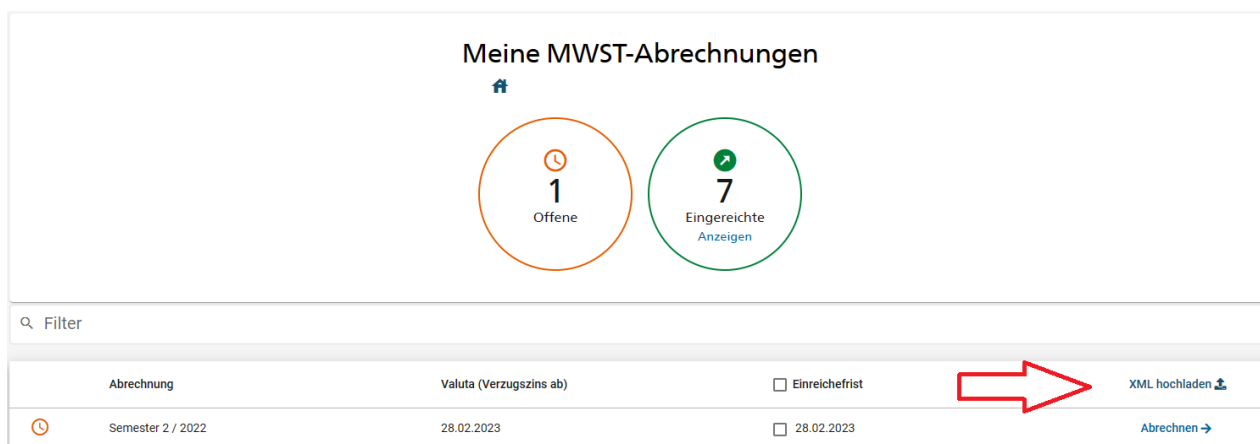
Schliessen

Das erfolgreiche Aufrechnen wird zusammen mit dem Datenpfad der MwSt-Datei (inkl. Schaltfläche *Ordner*) in einem Hinweisfenster angezeigt:



Die digitale Abrechnung steht zur weiteren Verarbeitung auf dem ESTV Online-Portal bereit. Haben Sie sich bereits bei der Steuerverwaltung registriert (Benutzerkonto), dann können Sie mittels Schaltfläche *MwSt-Abrechnung pro (mit Account)* einloggen. Ansonsten müssen sie den sogenannten „Gastzugang“ mittels *MwSt-Abrechnung easy (ohne Account)* wählen. Fragen und Antworten mit Erklärvideos für das Einreichung der MwSt-Abrechnung finden Sie unter folgendem Link:

<https://www.estv.admin.ch/estv/de/home/mehrwertsteuer/mwst-abrechnen/mwst-online-abrechnen.html>



ESTV-Portal nach erfolgreichem Login (pro)

Nach erfolgreichem Login in das ESTV-Portal können Sie mittels Schaltfläche „XML hochladen“ Ihre erstellte MwSt-Abrechnung aus Q3 vollständig importieren.