

## **Umstellung MWST in Comcona nach der Saldosteuersatzmethode V1.3**

23. Januar 2018

Birkenweg 14 | Oberei  
3203 Mühleberg  
+41 76 358 30 30

[www.hubacher-consulting.ch](http://www.hubacher-consulting.ch)  
[juerg@hubacher-consulting.ch](mailto:juerg@hubacher-consulting.ch)

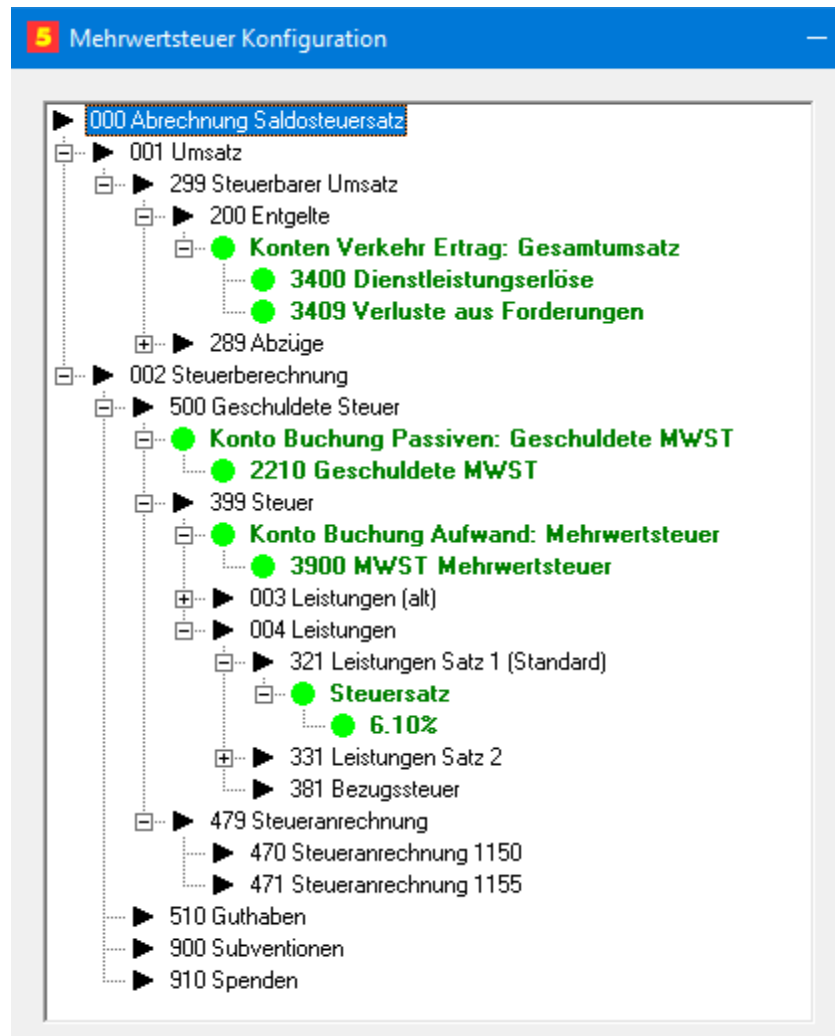
## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>2017</b> .....	<b>3</b>
1.1	Ausgangslage: Beispiel für Einstellungen 2017 .....	3
<b>2</b>	<b>2018</b> .....	<b>4</b>
2.1	Anpassungen im Kontenplan 2018 .....	4
2.2	MWST-Einstellungen 2018.....	5
2.3	Billing: Rechnungen im Jahr 2018 erstellen über Leistungen und Auslagen erbracht im Jahr 2017 .....	6
2.4	Billing: Änderung SystemID.....	7
2.5	Billing: Verbuchung von Zahlungseingängen aus Rechnungen gestellt in 2017 und 2018 mit altem MWST-Satz .....	8
2.6	MWST-Abrechnung 2018.....	9

# 1 2017

## 1.1 Ausgangslage: Beispiel für Einstellungen 2017

### Finance

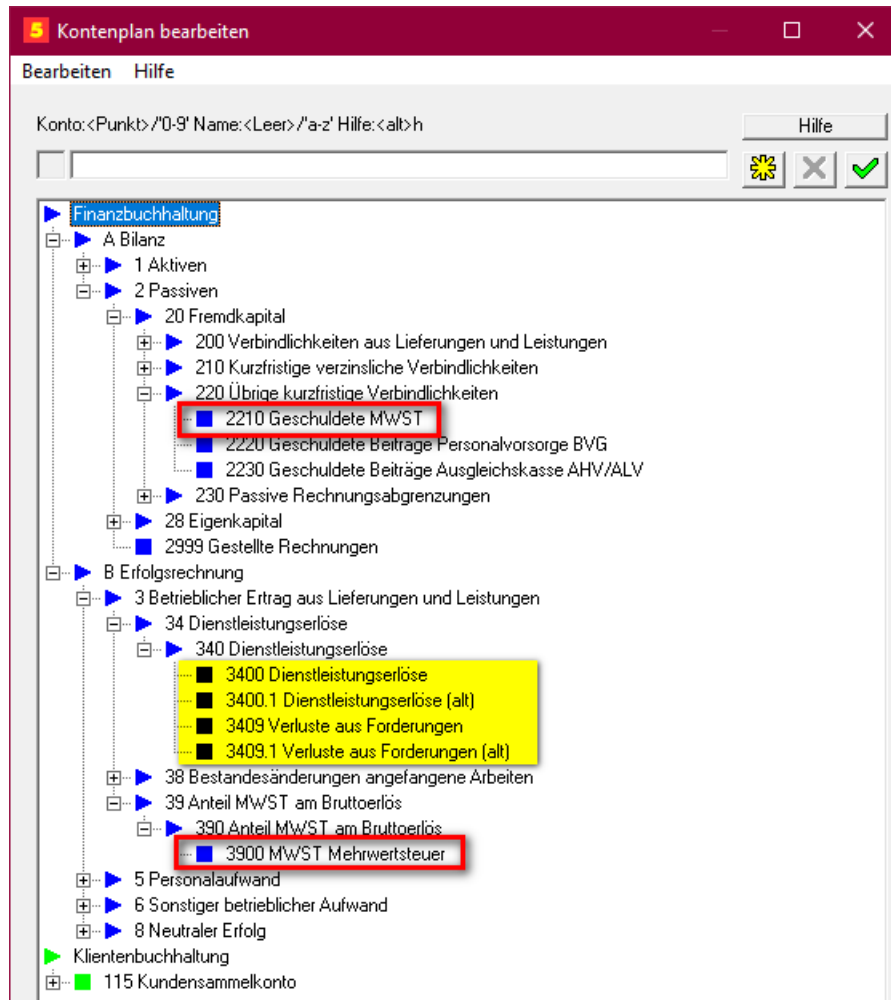


### Billing

## 2 2018

### 2.1 Anpassungen im Kontenplan 2018

Für jedes bestehende **Ertragskonto**, auf welches gem. Saldosteuersatzmethode brutto gebucht wird, ist ein weiteres Konto mit der Erweiterung **.1** zu erstellen:



#### Hinweise:

Die neuen Konti sind nur im Mandanten 2018 zu eröffnen

Auf die Konti wird mit folgenden Brutto-Prozentsätzen gebucht:

- 340x 107.7%
- 340x.1 108.0%

Evtl. Kontonamen.1 mit (alt) ergänzen, wenn gewünscht.

Das Konto Kreditor MWST, im Beispiel «2210 Geschuldete MWST», enthaltend die Zahllast, muss bei der Saldomethode nicht dupliziert werden, da Comcona die MWST sowohl bei der Abrechnungsart «vereinbart» als auch «vereinnahmt» auf dasselbe Konto bucht (sh. Konfiguration). Dies trifft auch auf das Aufwands- bzw. hier Ertragsminderungskonto 3900 zu.

Die MWST-Abrechnung wird die Umsätze automatisch nach Steuersatz getrennt ausweisen. Bsp. sh. 2.6 MWST-Abrechnung 2018

#### Tipp:

Die Konti.1 im **Kontenplan** und die **Billing-Einstellungen** beibehalten – der nächste Wechsel der MWST-Prozentsätze kommt bestimmt. Es müssen dann nur noch die Steuersätze alt und neu angepasst werden!

## 2.2 MWST-Einstellungen 2018

**Finance** → MWST Konfiguration erweitern/anpassen

**Billing** → Rechnungseinstellungen anpassen

**Achtung:** MWST-Satz im Jahr 2018 erst auf 7.70 umstellen, wenn im Mandant **2017 alle Rechnungen erstellt** wurden! (Umstellung wirkt sich auch auf Mandant 2017 aus!)

### 2.3 Billing: Rechnungen im Jahr 2018 erstellen über Leistungen und Auslagen erbracht im Jahr 2017

Billing generell: Sind in einem Geschäftsjahr Rechnungen mit verschiedenen Umsatz-Steuersätzen zu erstellen, dann braucht es pro Steuersatz eine separate Einstellung. Bei Klienten, für die mit beiden Steuersätzen gearbeitet worden ist, werden zwei separate Rechnungen generiert.

#### Vorgehen

Für jede vorhandene Rechnungseinstellung im Billing, mit welcher im Jahr **2018** noch Rechnungen über Leistungen und Auslagen von 2017 mit dem alten MWST-Satz erstellt werden müssen, ist eine **Kopie** zu erstellen, **umzubenennen** und in dieser die **Ertragskonti.1** mit **altem MWST-Satz von 8.0%** zu erfassen.

**Achtung:** Änderung betr. SystemID ab Comcon Version 05.01.497!

→ sh. dazu folgenden Punkt 2.4 Billing: Änderung SystemID

## 2.4 Billing: Änderung SystemID

Beim erstmaligen Start der Comcona-Suite **ab Version 05.01.497** führt Comcona (*nur bei Vollversionen*) eine Überprüfung durch, ob eine SystemID im Billing mehrfach vergeben ist und gibt, wenn das der Fall ist, eine Meldung aus: sh. Screenshot **BILLING BESR Einstellungen** rechts. (Die Mehrfachverwendung einer ID führte in gewissen Fällen zu Problemen.)

Die Meldung kann deaktiviert werden, wenn doppelte Einträge beibehalten werden sollen.

Nach dem Klick auf ok startet Comcona.

Im **BILLING** kann nun eine Einstellung geöffnet werden. Beim Klick auf «BILLING – Einstellungen – Bearbeiten» kann in der gewählten Rechnungseinstellung die **SystemID-Analyse** geöffnet werden:



Die **SystemID-Analyse** zeigt *von der aktuellen SystemID ausgehend*,

- welches die aktuelle SystemID ist und ob sie unique ist (grün)
- wo die aktuelle SystemID mehrfach benutzt wird (violett),
- ob weitere Mehrfachbelegungen vorhanden sind (rot),
- welche IDs unique belegt sind (rosa)
- welche IDs frei sind (keine Farbe bzw. grau)

Die doppelt belegten IDs können nun manuell verändert werden, bis keine Doppelbelegungen mehr vorkommen.

Beim **Kopieren** vorhandener Einstellungen kann die ID manuell vergeben oder auch geändert werden.

Bei einer **Neuanlage** einer Einstellung schlägt Comcona die nächsthöhere freie ID vor.

**BILLING BESR Einstellungen** ✕

**WARNUNG: Mehrfache SystemID! Bitte ändern!**

SystemID = 00: Einstellung = 9 - Akonto  
Kassenverhandlungen DT - BEKB  
SystemID = 00: Einstellung = 2 - Rechnung BB - BEKB

**SystemID: 2 - Einstellungen 2** ✕

00	01	02	03	04	05	06	07	08	09
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
30	31	32	33	34	35	36	37	38	39
40	41	42	43	44	45	46	47	48	49
50	51	52	53	54	55	56	57	58	59
60	61	62	63	64	65	66	67	68	69
70	71	72	73	74	75	76	77	78	79
80	81	82	83	84	85	86	87	88	89
90	91	92	93	94	95	96	97	98	99

Frei  
 Belegt: Andere Einstellung  
 Belegt: Aktuelle Einstellung  
 **Achtung: Mehrfachbelegung**  
 **Achtung: Mehrfach (mit aktueller)**

**SystemID: 2 - Einstellungen mit MWST ...** ✕

00	01	02	03	04	05	06	07	08	09
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
30	31	32	33	34	35	36	37	38	39
40	41	42	43	44	45	46	47	48	49
50	51	52	53	54	55	56	57	58	59
60	61	62	63	64	65	66	67	68	69
70	71	72	73	74	75	76	77	78	79
80	81	82	83	84	85	86	87	88	89
90	91	92	93	94	95	96	97	98	99

Frei  
 Belegt: Andere Einstellung  
 Belegt: Aktuelle Einstellung  
 **Achtung: Mehrfachbelegung**  
 **Achtung: Mehrfach (mit aktueller)**

**Rechnungseinstellung - 2 - Einstellungen mit MWST alt** ✕

ID	Name	SystemID	Fertig
2	Einstellungen mit MWST alt	01	<input type="button" value="Fertig"/>
Buchhaltung / Konten			<input type="button" value="Speichern"/>
Bank/Post	<input checked="" type="checkbox"/> 1020 UBS Kontokorrent	<input type="button" value="Zurücksetzen"/>	

## 2.5 Billing: Verbuchung von Zahlungseingängen aus Rechnungen gestellt in 2017 und 2018 mit altem MWST-Satz

Wenn Sie im 2018 **Zahlungseingänge** aus Rechnungen verbuchen, welche mit dem **alten MWST-Satz** entweder noch im Jahr 2017 oder in 2018 gestellt wurden, müssen Sie die **Verbuchung der Zahlungseingänge** daraufhin kontrollieren und ggf. anpassen, dass die Erträge auf die **Konti.1** gebucht werden. Das System kann nicht automatisch erkennen, mit welchem MWST-Satz die bezahlte Rechnung gestellt wurde. Nur so ist sichergestellt, dass die Erträge nach MWST-Satz richtig aufgeteilt und somit die MWST-Abrechnungen in 2018 korrekt erstellt werden.



## 2.6 MWST-Abrechnung 2018

Die MWST-Abrechnung weist sodann die Umsätze gemäss der Parametrisierung in Comcona Finance (sh. 2.2 MWST-Einstellungen 2018) automatisch nach **MWST-Satz alt** (Pos. 320) und **neu** (Standard, Pos. 321) sowie dem jeweils anwendbaren **Saldosteuersatz** (im Beispiel **alt** 6.1%, **neu** 5.9%) getrennt aus:

Mehrwertsteuer Abrechnung							von 01.01.2018 bis 31.03.2018	
MWST Rubrik	MWST Code	Umsatz	Steuersatz	Steuer	Gebucht	Differenz		
000 Abrechnung Saldosteuersatz								
001 Umsatz								
299 Steuerbarer Umsatz								
200 Entgelte	200	-						
002 Steuerberechnung								
500 Geschuldete Steuer								
399 Steuer								
003 Leistungen (alt)								
320 Leistungen Satz 1 (alt)	320	-	6.1%	-	-			
330 Leistungen Satz 2 (alt)	330	-		-	-			
380 Bezugssteuer (alt)	380	-						
003 Leistungen (alt)								
004 Leistungen								
321 Leistungen Satz 1 (Standard)	321	-	5.9%	-	-			
331 Leistungen Satz 2	331	-		-	-			
381 Bezugssteuer	381	-						
004 Leistungen								
399 Steuer								
500 Geschuldete Steuer	500					-		
002 Steuerberechnung								
000 Abrechnung Saldosteuersatz								