

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 1 of 11

MwSt.-Satzänderung Dynamics 365 Business Central

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 2 of 11

Inhalt

Vorbereitung	3
Neue MwSt.-Produktbuchungsgruppen erstellen.....	3
Einrichten der MwSt.-Satzänderung	5
Konvertierung für MwSt.-Produktbuchungsgruppe.....	5
Konvertierung einrichten	6
Konvertierung starten	7
Buchungen nach Konvertierung mit altem Satz.....	8
MwSt.-Abrechnung Schweiz.....	9
Ziffer in MwSt.-Produktbuchungsgruppe	9
MwSt.-Abrechnung Vorlage anpassen	10

Vorbereitung

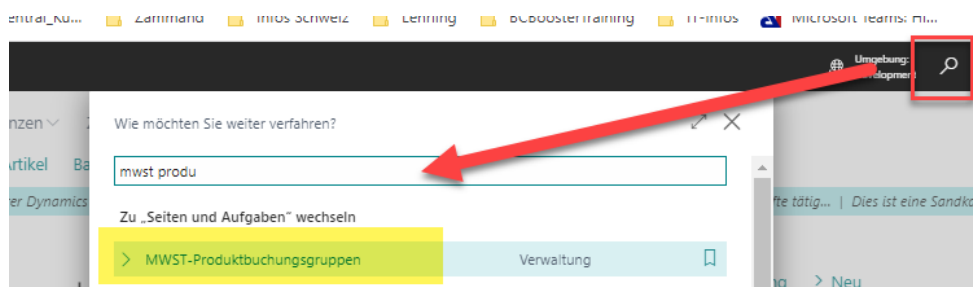
Die Vorbereitung für eine MwSt.-Satzänderung beinhaltet zwei grundsätzliche Anpassungen:

- MwSt.-Produktbuchungsgruppe & Buchungsmatrix
- Konvertierung auf die neuen Buchungsgruppen

Neue MwSt.-Produktbuchungsgruppen erstellen

Neue MwSt.-Produktbuchungsgruppen gem. MwSt.-Satzänderung müssen angelegt werden. Das kann jederzeit erfolgen, um sich auf eine Änderung des Mehrwertsteuer-Satzes vorzubereiten.

Sucheingabe: **MWST Produktbuchungsgruppe**



Erstellen sie einen neuen Code für die Gruppe pro neuem Satz wie abgebildet. (Beispiel: Neuer «Normal-Satz» Schweiz im 2024 = 8.1%)

MWST-Produktbuchungsgruppen

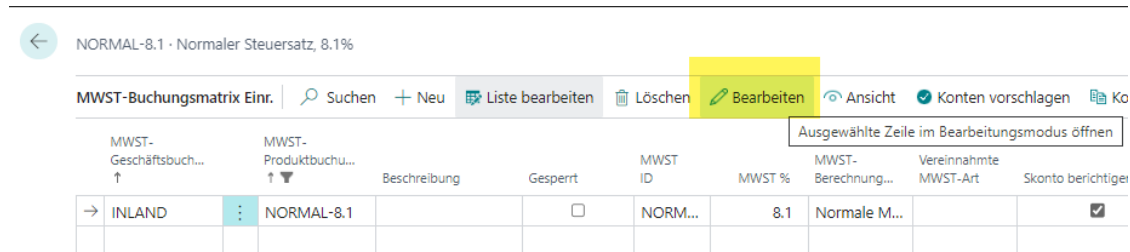
Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen **Einrichtung** Automate We

Code ↑	Beschreibung
BETRIEB	Vorsteuer Betriebsaufwand 7,7%
HALB NORM	Halber Normalsatz
HOTEL	Hotels, 3,7 %
IMPORT	Import, Volle Steuer 100%
NORMAL	Normaler Steuersatz, 7,7%
→ NORMAL-8.1	Normaler Steuersatz, 8,1%
OHNE MWST	Steuerfrei
RED.	Reduzierter Satz, 2,5%

Nachdem Anlegen der neuen Gruppe, muss diese noch eingerichtet werden. Klicken sie dazu auf **Einrichtung**

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 4 of 11

Die neue Zeile der MwSt.-Buchungsmatrix wird geöffnet. Jetzt **Bearbeiten** wählen.



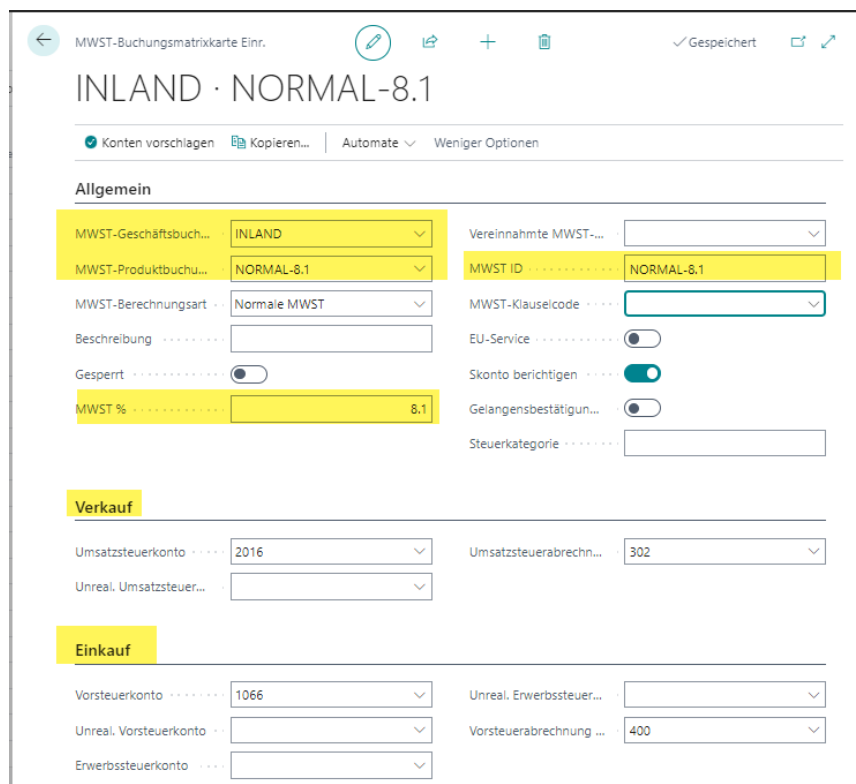
NORMAL-8.1 · Normaler Steuersatz, 8.1%

MWST-Buchungsmatrix Einr. | Suchen | + Neu | Liste bearbeiten | Löschen | **Bearbeiten** | Ansicht | Konten vorschlagen | Ko

Ausgewählte Zeile im Bearbeitungsmodus öffnen

MWST-Geschäftsbuch...	MWST-Produktbuchu...	Beschreibung	Gesperrt	MWST ID	MWST %	MWST-Berechnung...	Vereinnahmte MWST-Art	Skonto berechtigter
→ INLAND	NORMAL-8.1		<input type="checkbox"/>	NORM...	8.1	Normale M...		<input checked="" type="checkbox"/>

Erfassen sie jeweils folgende Felder in der Kombination aus MwSt.-Geschäfts- und Produktbuchungsgruppe:



MWST-Buchungsmatrixkarte Einr. | ✓ Gespeichert

INLAND · NORMAL-8.1

Konten vorschlagen | Kopieren... | Automate | Weniger Optionen

Allgemein

MWST-Geschäftsbuch... INLAND | Vereinnahmte MWST...
 MWST-Produktbuchu... NORMAL-8.1 | MWST ID NORMAL-8.1
 MWST-Berechnungsart... Normale MWST | MWST-Klauselcode ...
 Beschreibung
 Gesperrt
 MWST % 8.1 | Skonto berechtigter
 Gelangensbestätigun...
 Steuerkategorie

Verkauf

Umsatzsteuerkonto ... 2016 | Umsatzsteuerabrech... 302
 Unreal, Umsatzsteuer...

Einkauf

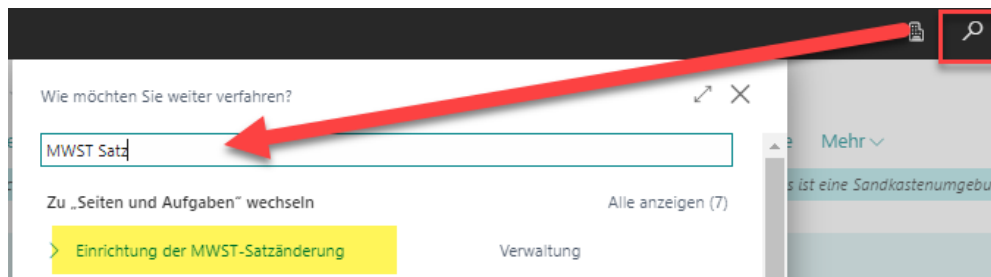
Vorsteuerkonto 1066 | Unreal, Erwerbssteuer...
 Unreal, Vorsteuerkonto ... | Vorsteuerabrechnung ... 400
 Erwerbssteuerkonto ...

Falls sie das Einkaufsmodul benutzen, müssen die entsprechenden die Felder im Register **Einkauf** ausgefüllt werden. Es empfiehlt sich für die **MWST ID** den Namen der MwSt.-Produktbuchungsgruppe zu benutzen (hier als Beispiel NORMAL-8.1). Die Ziffern für das Mehrwertsteuer-Abrechnungsschema können dem offiziellen Beispiel entnommen werden. (Weitere Infos zu Umsatzsteuerabrechnung Ziffern sind in dieser Anleitung unter **MwSt.-Abrechnung Schweiz** zu finden).

Nun da die Stammdaten vorhanden sind, können sie den nächsten Schritt vorbereiten.

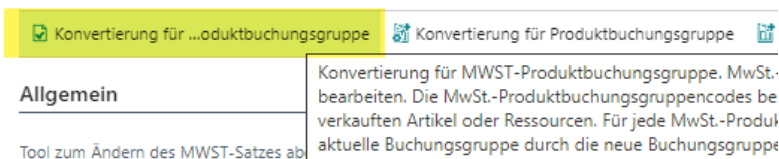
Einrichten der MwSt.-Satzänderung

Die Artikel, Ressourcen und auch Fibukonten müssen ab einem gewissen Zeitpunkt (**frühestens ab dem Datum, ab welchem die neuen Sätze ihre offizielle Gültigkeit haben!**) auf die neuen Buchungsgruppen konvertiert werden. Um dies zu tätigen, stellt Business Central ein Tool bereit in welchem die entsprechenden Parameter definiert werden können.



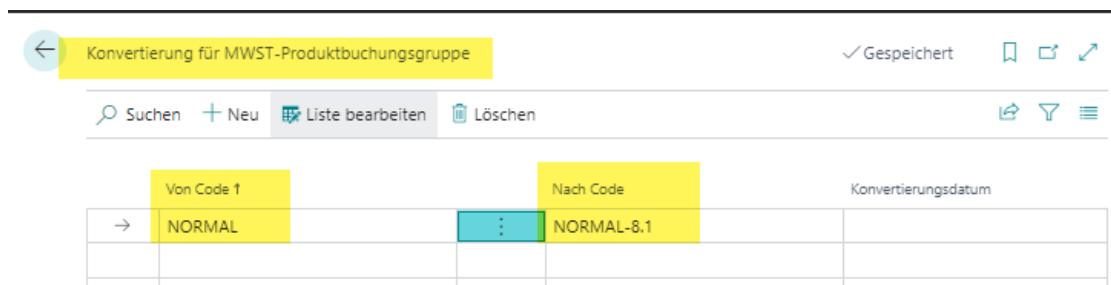
In der **Einrichtung der MWST-Satzänderung** ist die **Konvertierung für MWST-Produktbuchungsgruppe** abrufbar. Dieser Punkt lässt sich auch über das Suchfenster direkt aufrufen.

Einrichtung der MWST-Satzänderung



Konvertierung für MwSt.-Produktbuchungsgruppe

Hier stellen sie ein, **von** welchem Code nach welchem Code konvertiert werden soll.



Dies muss für jeden neuen Code und den dazugehörigen «alten» Code eingetragen werden.

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 6 of 11

Konvertierung einrichten

In der Regel sollte folgende Einstellungen in **Einrichtung der MWST-Satzänderung** ausreichend sein.

Einrichtung der MWST-Satzänderung

[Konvertierung für ...oduktbuchungsgruppe](#)
[Konvertierung für Produktbuchungsgruppe](#)
[Konvertieren](#)
[Protokollposten für MWST-Satz-Änderung](#)
[Weitere Optionen](#)

Allgemein

Tool zum Ändern des MWST-Satzes ...

 Konvertierung durchführen

Masterdaten

Fibukonten aktualisieren	<input type="text" value="Beides"/>	Artikelfilter	<input type="text"/>	Artikelvorlagen aktualisieren	<input type="text" value="Beides"/>
Kontofilter	<input type="text"/>	Ressourcen aktualisieren	<input type="text" value="Beides"/>	Artikel Zur-/Abschläge aktualisieren	<input type="text" value="Beides"/>
Artikel aktualisieren	<input type="text" value="Beides"/>	Ressourcenfilter	<input type="text"/>	Produktbuchungsgruppen aktualisieren	<input type="text" value="MWST-Produktbuchungsgruppe"/>

Erfassungsjournale

Fibu Erfassungsjournalzeilen aktualisi...	<input type="text" value="Nein"/>	Res. Erfassungsjournalzeilen aktualisi...	<input type="text" value="Nein"/>	Std. Artikel Erfassungsjournalzeilen a...	<input type="text" value="Nein"/>
Fibu Buch-Blattzuordnung aktualisie...	<input type="text" value="Nein"/>	Projekt Erfassungsjournalzeilen aktu...	<input type="text" value="Nein"/>		
Std. Fibu Erfassungsjournalzeilen akt...	<input type="text" value="Nein"/>	Bestellvorschlagszeilen aktualisieren	<input type="text" value="Nein"/>		

Belege

Verkaufsbelege aktualisieren	<input type="text" value="Nein"/>	Einkaufsbelege aktualisieren	<input type="text" value="Nein"/>	Mahnungen aktualisieren	<input type="text" value="Nein"/>
Status in Verkaufsbelegen ignorieren	<input checked="" type="checkbox"/>	Status in Einkaufsbelegen ignorieren	<input checked="" type="checkbox"/>	Zinsrechnungen aktualisieren	<input type="text" value="Nein"/>

VK-Preis inkl. MWST

VK-Preise für Fibukonten aktualisieren

 VK-Preise für Artikelzur-/abschläge a...

 VK-Preise für Anlagen aktualisieren

Diese Einrichtung konvertiert nur die Stammdaten / Masterdaten.

Falls noch **offene (ungebuchte) Erfassungsjournale** vorhanden sind, welche auch konvertiert werden sollte, dann können sie das im Register **Erfassungsjournale** so einstellen.

Sind noch **offene Belege** vorhanden, welche auch konvertiert werden sollen, dann kann das im Register **Belege** eingestellt werden.

Wichtiger Hinweis:


Es werden **alle Belege** und **alle Erfassungsjournale** konvertiert, falls sie nicht auf ‚Nein‘ eingestellt sind.

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 7 of 11

Konvertierung starten

Wenn alles bereit ist, können sie die Konvertierung mit dem Button «**Konvertieren**» starten.
Der Regler «**Konvertierung durchführen**» muss dazu aktiv sein.

Einrichtung der MWST-Satzänderung

 Konvertierung für ...oduktbuchungsgruppe  Konvertierung für Produktbuchungsgruppe  **Konvertieren**  Protokollposten für MWST-Satz-Änderung

Allgemein

Tool zum Ändern des MWST-Satzes ...

Konvertierung durchführen

Test-Konvertierung

Ist der Regler «**Konvertierung durchführen**» inaktiv (Button ausgegraut), wird durch «**Konvertieren**» lediglich eine «Test-Konvertierung» durchgeführt. Diese kann genutzt werden, um anzuschauen was das Resultat einer «echten» Konvertierung wäre. Die Details sind unter **Protokollposten für MWST-Satz-Änderung** ersichtlich.

Einrichtung der MWST-Satzänderung

 Konvertierung für ...oduktbuchungsgruppe  Konvertierung für Produktbuchungsgruppe  Konvertieren  Protokollposten für MWST-Satz-Änderung

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 8 of 11

Buchungen nach Konvertierung mit altem Satz

Grundsätzlich können sie **vor der Konvertierung** nur mit dem **alten Satz buchen** und **danach** nur mit dem **neuen**. Für einige Kunden ist die Sache damit erledigt. Jedoch kann es sein, dass man nach der Konvertierung für bestimmte Belege oder Journale den alten Satz benötigt.

Prüfen sie, ob Feld (Spalte) „**MWST-Produktbuchungsgruppe**“ in Buchungsjournalen/Belegen (Verkaufsauftrag/Bestellung usw.) angezeigt wird – falls nicht, müssten sie es anzeigen/einblenden. In diesem Feld kann die **MWST-Produktbuchungsgruppe** manuell mutiert werden, dadurch können nach der Konvertierung trotzdem noch Buchungen mit dem alten Satz getätigt werden.

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 9 of 11

MwSt.-Abrechnung Schweiz

Bevor sie die neue MwSt.-Abrechnung Schweiz korrekt drucken können, bedarf es einer Anpassung an der MwSt.-Abrechnungsvorlage, um die neue erstellten Buchungsgruppen einzuschliessen.

In den neuen **MwSt.-Produktbuchungsgruppen** muss die korrekte MwSt. Ziffer (Umsatzsteuerabrechnung Ziffer) zugeordnet und in der **MwSt.-Abrechnung Vorlage** müssen die neuen Ziffern als Zeile (MWST-Summe) und Total (Rubrikensumme) eingetragen werden.

Ziffer in MwSt.-Produktbuchungsgruppe

Die entsprechende Ziffer (im Beispiel 302) befindet sich in der MwSt. Produktbuchungsgruppe und wird als Umsatzsteuerabrechnung Ziffer angegeben.

NORMAL-8.1 - Normaler Steuersatz, 8,1%

MWST-Geschäft...	MWST-Produktbuchungsg...	Beschreibung	Gesperrt	MWST ID	MWST %	MWST-Berechnungsart	Umsatzsteuerk...	Vorsteuerkonto	Erwerbsste...	Umsatzsteuerabr... Ziffer	Vorsteuerabrechnu... Ziffer
→ INLAND	NORMAL-8.1		<input type="checkbox"/>	NORMAL-8.1	8,1	Normale MWST	2200	1170		302	400

Massgebend sind grundsätzlich die **4 Sätze**, welche gem. offiziellem MwSt. Formular separat angegeben werden müssen (Normal, Reduziert, Beherbergung und Bezugsteuer).

Satz		Leistungen CHF ab 01.01.2024	Steuer CHF / Rp. ab 01.01.2024	Leistungen CHF bis 31.12.2023	Steuer CHF / Rp. bis 31.12.2023
Normal	303		8,1% 302		7,7%
Reduziert	313		2,6% 312		2,5%
Beherbergung	343		7,8% 342		3,7%
Bezugsteuer	383		382		

In der Tabelle **MWST-Zifferncodes** können neue Zifferncodes eingetragen werden.

MWST-Zifferncodes ✓ Gespeichert

Code ↑	Beschreibung
299	Steuerbarer Gesamtumsatz
301	Steuerbare Dienstl. z. normalen Satz vor Periode
302	Steuerbare Dienstl. z. normalen Satz ab 2018
303	Steuerbare Dienstl. z. normalen Satz ab 2024
311	Steuerbare Dienstl. z. reduz. Satz vor Periode
312	Steuerbare Dienstl. z. reduz. Satz ab Periode

Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 10 of 11

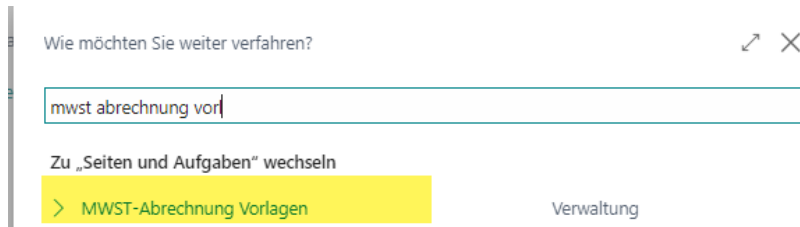
Beispiel Satz **Normal**:

Wenn Sie heute in der MwSt.-Produktbuchungsgruppe für den normalen Satz (7.7%) die Ziffer **302** verwenden, dann müssen Sie für den **neuen Satz** (8.1%) die Ziffer **303** verwenden, damit die Beträge für die MwSt.-Abrechnung korrekt berechnet und angezeigt werden.

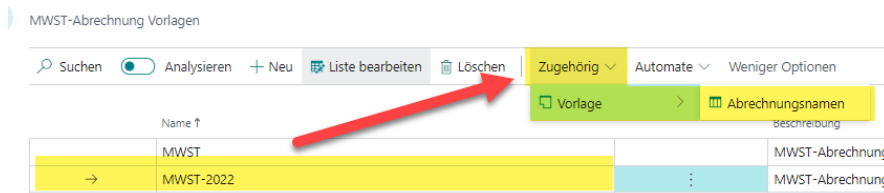
MwSt.-Abrechnung Vorlage anpassen

In der Abrechnungsvorlage müssen nun die Zeilen für die neuen Ziffern mit der Art (**MWST-Summe**) und die Totalisierung mit der Art (**Rubrikensumme**) ergänzt werden.

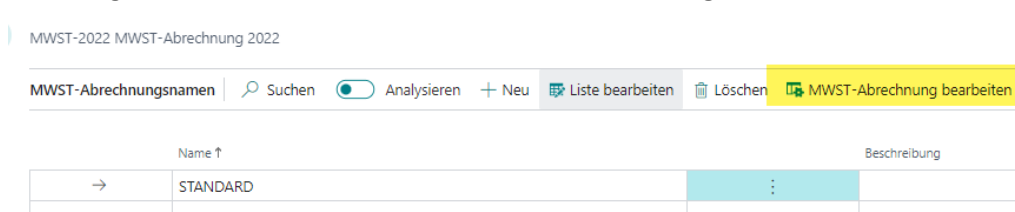
Die Vorlagen finden Sie unter:



Vorlage auswählen > Zugehörig > Vorlage > Abrechnungsnamen



Nun die gewünschte Zeile auswählen > MWST-Abrechnung bearbeiten



Document Owner:	Marco Hasler (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 11 of 11

Hier müssen nun die **neuen MwSt.-Produktbuchungsgruppen** eingetragen werden. Am besten in einer logischen Reihenfolge zu den bestehenden Einträgen.

Rubrikennr.	MWST-Abrechnung Ziffer	Beschreibung	Feldnr.	Art	Kontosumme	Buchungs...	MWST-Geschäftsbuch...	MWST-Produktbuch...	Betragsart	Rubrikensumme	Berechnen mit	Drucken
200		UMSATZ : EXPORT / RED.		MWST-Posten-S...		Verkauf	EXPORT	RED.	Basis		Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : NATIONAL / BETRIEB		MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	BETRIEB	Basis		Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : NATIONAL / HOTEL		MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	HOTEL	Basis		Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : NATIONAL / NORMAL		MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	NORMAL	Basis		Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : NATIONAL / NORMAL-8.1		Kontosumme		Verkauf	INLAND	NORMAL-8.1	Basis		Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : NATIONAL / RED.		MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	RED.	Basis		Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>
Z200	200	Total Umsatz (39)		Rubrikensumme						200	Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>

Bei den Umsatzsteuerabrechnungs-Ziffern (300 – 399) ist es wichtig, dass **nicht nur die Zeilen** mit den neuen **MwSt.-Produktbuchungsgruppen (Art = MWST-Summe)**, sondern auch die **Totalisierung (Art = Rubrikensumme)** eingetragen wird.

Rubrikennr.	MWST-Abrechnung Ziffer	Beschreibung	Feldnr.	Art	Kontosumme	Buchungs...	MWST-Geschäftsbuch...	MWST-Produktbuch...	Betragsart	Rubrikensumme	Berechnen mit
		Beschreibung									Vorzeichen
		STEUERBERECHNUNG		Beschreibung							Vorzeichen
302		Normal : NATIONAL / BETRIEB		MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	BETRIEB	Basis		Umgekehrte...
302		Normal : NATIONAL / NORMAL		MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	NORMAL	Basis		Umgekehrte...
Z302	302	Umsatz zu Normalsatz (anderer Satz)		Rubrikensumme						302	Vorzeichen
303				MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	NORMAL-8.1	Basis		Umgekehrte...
Z303	303			Rubrikensumme						303	Vorzeichen
312		Reduziert : NATIONAL / RED.		MWST-Posten-S...		Verkauf	INLAND	RED.	Basis		Umgekehrte...
Z312	312	Umsatz zu verringertem Satz (anderer Satz)		Rubrikensumme						312	Vorzeichen

Wichtig:

Diese Anpassung in der Vorlage muss für ALLE neuen Ziffern (falls in der Abrechnung verwendet) gemacht werden. Sind die bereits bestehenden Produktgruppen auch noch bei anderen **Rubriken** eingetragen, empfiehlt es sich, die neuen Produktgruppen ebenfalls dort einzutragen.

Nun sind die Daten in der Dynamics NAV MwSt.-Abrechnung Schweiz wie folgt ersichtlich:

II. Steuerberechnung										
Satz	Leistungen CHF				Steuer CHF/Rp.					
	ab 01.01.24		ab 01.01.24		bis 31.12.23		bis 31.12.23			
Normal	303	1'388	+	112.40	8.1%	302	298'925	+	23'017.20	7.7%
Reduziert	312		+		2.6%	311		+		2.5%
Beherbergung	342		+		3.8%	341		+		3.7%
Bezugssteuer	382		+			381		+		
Total geschuldete Steuer		(Ziff. 302 bis 382)				=			23'129.60	399

Für weitere Fragen können Sie uns jederzeit kontaktieren