

Document Owner:	Pascal Grütter (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 1 of 10

MwSt. Satzänderung Dynamics NAV 2013 oder höher

Document Owner:	Pascal Grütter (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 2 of 10

Inhalt

Vorbereitung	3
Neue MwSt.-Produktbuchungsgruppen.....	3
Konvertierung auf die neuen Buchungsgruppen	5
Konvertierung für MwSt.-Produktbuchungsgruppe.....	5
Einrichten der MwSt.-Satzänderung	6
Konvertierung starten	7
MwSt.-Abrechnung Schweiz.....	8
Ziffer in MwSt. Produktbuchungsgruppe	8
MwSt.-Abrechnung Vorlagen anpassen	9

Vorbereitung

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


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

Neue MwSt.-Produktbuchungsgruppen

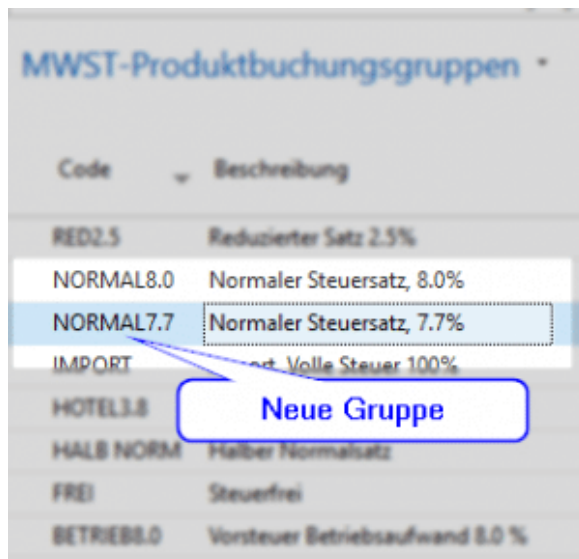
Neue MwSt.-Produktbuchungsgruppen gem. MwSt.-Satzänderung erstellen.

Das können Sie sofort tun, um sich auf eine Änderung des Mehrwertsteuer-Satzes vorzubereiten:

Öffnen Sie den Menüpunkt unter: (s. Bild 1)

Abteilungen ▶ Finanzmanagement ▶ Einrichtung ▶ MWST-Buchungsgruppen ▶ 

Erstellen Sie eine neue Gruppe pro neuem Satz wie abgebildet: (s. Bild 2)



Code	Beschreibung
RED2.5	Reduzierter Satz 2.5%
NORMAL8.0	Normaler Steuersatz, 8.0%
NORMAL7.7	Normaler Steuersatz, 7.7%
IMPORT	Importiert, Volle Steuer 100%
HOTEL3.8	
HALB NORM	Halber Normalsatz
FREI	Steuerfrei
BETRIEBLO	Vorsteuer Betriebsaufwand 8.0 %

Nachdem Sie die neue Gruppe erstellt haben, können Sie diese einrichten. Klicken Sie dazu auf „Einrichtung“. Es öffnet dann die Karte der Buchungsmatrix.

Erfassen Sie pro Kombination aus Geschäfts- und Produktbuchungsgruppe folgende Felder: (s. Bild 3)

AUSLAND · NORMAL7.7

Allgemein	
MWST-Geschäftsbuchungsgruppe:	AUSLAND
MWST-Produktbuchungsgruppe:	NORMAL7.7
MWST-Berechnungsart:	Normale MWST
MWST %:	0
Vereinnahmte MWST-Art:	
MWST ID:	NORMAL7.7
MwSt.-Klauselcode:	
EU-Service:	<input type="checkbox"/>
Skonto berichtigen:	<input checked="" type="checkbox"/>
Gelangensbestätigung erforderlich:	<input type="checkbox"/>
Steuerkategorie:	

Verkauf	
Umsatzsteuerekonto:	2200
Umsatzsteuerabrechnung Ziffer:	220
Unreal. Umsatzsteuerekonto:	

Einkauf	
Vorsteuerekonto:	1170
Unreal. Vorsteuerekonto:	
Erwerbssteuerekonto:	
Unreal. Erwerbssteuerekonto:	
Vorsteuerabrechnung Ziffer:	

Falls Sie das Einkaufsmodul benutzen, dann bitte auch entsprechend die Felder im Register **Einkauf** ausfüllen. Es empfiehlt sich für die ID den Namen der Produktbuchungsgruppe zu benutzen. Die Ziffern für das Mehrwertsteuer-Abrechnungsschema entnehmen Sie aus dem offiziellen Beispiel. (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.

Document Owner:	Pascal Grütter (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 5 of 10

Konvertierung auf die neuen Buchungsgruppen

Die Artikel, Ressourcen oder auch Fibukonten müssen ab einem gewissen Zeitpunkt (**frühestens ab dem Datum, ab wann die neuen Sätze offizielle Gültigkeit haben!**) auf die neuen Buchungsgruppen konvertiert werden. In älteren NAV-Versionen musste das noch manuell erfolgen. Für alle Kunden, welche die Version von Dynamics NAV 2013 R2 oder höher haben, stellt Navision ein Tool zur Konvertierung der Mehrwertsteuer-Produktbuchungsgruppe bereit.

Öffnen Sie den Menüpunkt unter: (s. Bild 4)

Abteilungen ▶ Finanzmanagement ▶ Einrichtung ▶ Änderung des MWST-Satzes ▶

Änderung des MWST-Satzes

Verwaltung

Konvertierung für MwSt.-Produktbuchungsgruppe
 Konvertierung für Produktbuchungsgruppe
 Einrichtung der MWST-Satzänderung

Konvertierung für MwSt.-Produktbuchungsgruppe

Hier stellen Sie ein, von welcher Gruppe nach welcher konvertiert werden soll. Die Konvertierung selbst buchen Sie in der nächstbeschriebenen Seite. (s. Bild 5)

Konvertierung für MwSt.-Produktbuchungsgruppe

Von Code	Nach Code	Konvertierungsdatum
NORMAL8.0	NORMAL7.7	

Document Owner:	Pascal Grütter (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 6 of 10

Einrichten der MwSt.-Satzänderung

In der Regel sollte folgende Einrichtung ausreichend sein: (s. Bild 6)

Einrichtung der MWST-Satzänderung

Allgemein ^			
Tool zum Ändern des MWST-Satzes abgeschlossen:	<input type="checkbox"/>	Konvertierung durchführen:	<input checked="" type="checkbox"/>
Masterdaten ^			
Fibukonten aktualisieren:	Beides	Artikelkategorien aktualisieren:	Beides
Kontofilter:		Artikel Zu-/Abschläge aktualisieren:	Beides
Artikel aktualisieren:	Beides	Produktbuchungsgruppen aktualisieren:	MWST-Produktbuchungsgruppe
Artikelfilter:		Details für Servicepreiskorrektur aktualisieren:	Produktbuchungsgruppe
Ressourcen aktualisieren:	Beides	Arbeitsplatzgruppen aktualisieren:	Produktbuchungsgruppe
Ressourcenfilter:		Arbeitsplätze aktualisieren:	Produktbuchungsgruppe
Erfassungsjournale ^			
Fibu Erfassungsjournalzeilen aktualisieren:	Nein	Projekt Erfassungsjournalzeilen aktualisieren:	Nein
Fibu Buch.-Blattzuordnung aktualisieren:	Nein	Bestellvorschlagszeilen aktualisieren:	Nein
Std. Fibu Erfassungsjournalzeilen aktualisieren:	Nein	Std. Artikel Erfassungsjournalzeilen aktualisieren:	Nein
Res. Erfassungsjournalzeilen aktualisieren:	Nein		
Belege ^			
Verkaufsbelege aktualisieren:	Nein	Servicebelege aktualisieren:	Nein
Status in Verkaufsbelegen ignorieren:	<input checked="" type="checkbox"/>	Fertigungsaufträge aktualisieren:	Nein
Einkaufsbelege aktualisieren:	Nein	Mahnungen aktualisieren:	Nein
Status in Einkaufsbelegen ignorieren:	<input checked="" type="checkbox"/>	Zinsrechnungen aktualisieren:	Nein

Diese Einrichtung konvertiert nur die Stammdaten / Masterdaten.

Haben Sie offene (nicht gebuchte) Erfassungsjournale, die auch konvertiert werden müssen? Dann können Sie das im Register Erfassungsjournale so einrichten.

Haben Sie offene Belege, die konvertiert werden müssen? Definieren Sie dies im Register Belege.

Wichtiger Hinweis: Es werden alle Belege und alle Erfassungsjournale konvertiert, falls Sie es nicht auf ‚Nein‘ einstellen.

Document Owner:	Pascal Grütter (AI)
Revised by:	Marco Hasler (AI)
Effective Date:	10.10.2023
Version:	1.2
Page:	Page 7 of 10

Konvertierung starten

Wenn alles bereit ist, können Sie die Konvertierung mit dem Button «Konvertieren» starten.



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

Kontrollieren Sie, ob Sie beim Buchen der Belege, das Feld „MWST-Produktbuchungsgruppe“ angezeigt bekommen. Diese kann vor der Buchung noch mutiert werden, beispielsweise auf die Buchungsgruppe mit dem alten Satz.

Die vorhergehende Anleitung zeigt auf, was Sie machen können, um auf die Umstellung vorbereitet zu sein.

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.-Abrechnungsvorlage** müssen die neuen Ziffern als Zeile (MWST-Summe) und Total (Rubrikensumme) eingetragen werden.

Ziffer in MwSt. Produktbuchungsgruppe

Die entsprechende Ziffer (im Beispiel 301) befindet sich in der MwSt. Produktbuchungsgruppe und wird als Umsatzsteuerabrechnung Ziffer angegeben.

MWST Buchungsmatrix Einr. ▾

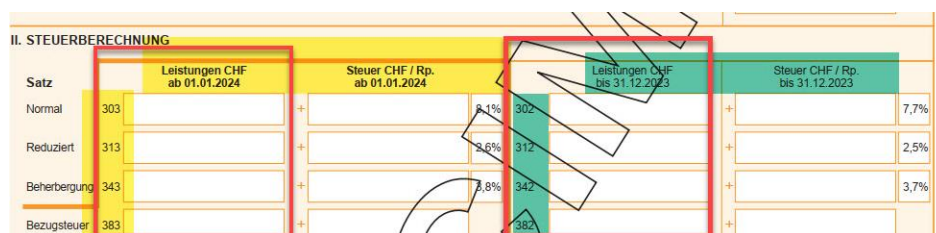
Ergebnisse anzeigen:

✗ Wenn MWST-Produktbuchungsgruppe ▾ ist NORMAL 8.1

+ Filter hinzufügen

MWST-Geschäftsbu...	MWST-Produktbuchungs...	MWST ID	MWST %	MWST-B...	Umsatzsteuerkonto	Vorsteuer...	Erwerbsst...	Umsatzsteuerabrechnung Ziffer	Vorsteuer...
	NORMAL 8.1	Z	0	Normale ...	2200	1170			
AUSLAND	NORMAL 8.1	Z	0	Normale ...	2200	1170		220	
CH	NORMAL 8.1	G	8,1	Normale ...	2200	1170		301	400

Massgebend sind grundsätzlich die **4 Sätze, welche gem. offiziellem MwSt. Formular** separat angegeben werden müssen.



II. STEUERBERECHNUNG									
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		3,8%	342					3,7%
Bezugsteuer	383			382					

- Normal / Reduziert / Beherbergung / Bezugsteuer

Wichtige Info:

Im Dynamics NAV Standard ist es nicht vorgesehen, dass die MwSt.-Ziffern analog den offiziellen Ziffern «angepasst» werden können. (Beispiel: Ziffer für Normal bisher **302**, neu ab 2024 **303**).

Es gibt im NAV jeweils **2 Umsatzsteuerabrechnungs-Nummern**, welche als Ziffer verwendet werden können. Der Grundgedanke ist, dass es nur alle paar Jahre eine MWST-Satzanpassung gibt, und dies mit 2 unterschiedlichen Nummern abgedeckt werden kann.

Umsatzsteuerabrechnung-Ziffern in Dynamics NAV:

Satzname	Ziffer I (Standard)	Ziffer II (Alternative)
Normal	300	301
Reduziert	310	311
Beherbergung	340	341
Bezugsteuer	380	381

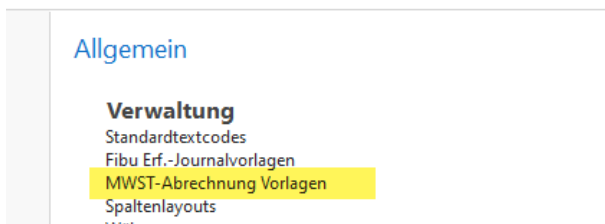
Beispiel Satz **Normal**:

Wenn Sie **heute** in der **MwSt.-Produktbuchungsgruppe** für den normalen Satz (7.7%) die Ziffer **300** verwenden, dann müssen Sie für den neuen Satz (8.1%) die Ziffer **301** verwenden, damit die Beträge für die MwSt.-Abrechnung korrekt berechnet werden können. Diese Logik gilt für alle Ziffern und neuen Sätze.

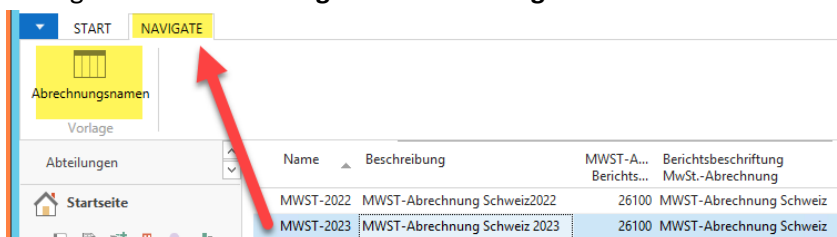
MwSt.-Abrechnung Vorlagen anpassen

Die Vorlagen finden Sie unter:

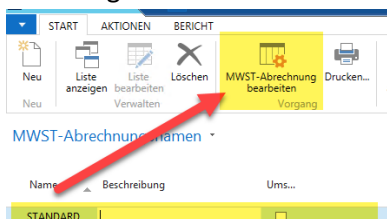
▸ Abteilungen ▸ Finanzmanagement ▸ Einrichtung ▸ Allgemein ▸



Vorlage auswählen > **Navigate** > **Abrechnungsnamen**



Nun die gewünschte Zeile auswählen > **MWST-Abrechnung bearbeiten**



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

Hier müssen nun die **neuen MwSt.-Produktbuchungsgruppen** eingetragen werden. Am besten in einer logischen Reihenfolge zu den bestehenden Einträgen. Die neuen Produktgruppen sind so automatisch teil der Rubrikensummenberechnung.

Rubriken...	MWS... Ziffer	Beschreibung	Art	Kont...	Buchu...	MWST-...	MWST-Pr...	Betra...	Rubrikensumme	Berechnen mit	Dru...	Drucken mit	Neue Seite
		UMSATZ	Beschreibung							Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : AUSLAND / BETRIEB	MWST-Summe	Verkauf	AUSLAND	BETRIEB	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : AUSLAND / FREI	MWST-Summe	Verkauf	AUSLAND	FREI	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : AUSLAND / NORMAL	MWST-Summe	Verkauf	AUSLAND	NORMAL	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : AUSLAND / RED	MWST-Summe	Verkauf	AUSLAND	RED	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / FREI	MWST-Summe	Verkauf	CH	FREI	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / BETRIEB	MWST-Summe	Verkauf	CH	BETRIEB	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / BETRIEB 8	MWST-Summe	Verkauf	CH	BETRIEB 8	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / BETRIEB 8.1	MWST-Summe	Verkauf	CH	BETRIEB8.1	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / HOTEL	MWST-Summe	Verkauf	CH	HOTEL	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / HOTEL 3.8	MWST-Summe	Verkauf	CH	HOTEL 3.8%	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / NORMAL	MWST-Summe	Verkauf	CH	NORMAL	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / NORMAL 8.1	MWST-Summe	Verkauf	CH	NORMAL ...	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / RED	MWST-Summe	Verkauf	CH	RED	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
200		UMSATZ : CH / RED 2.6	MWST-Summe	Verkauf	CH	RED 2.6%	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input 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.

Rubriken...	MWS... Ziffer	Beschreibung	Art	Kont...	Buchu...	MWST-...	MWST-Produktbuch...	Betra...	Rubrikensumme	Berechnen mit	Dru...	Drucken mit	Neue Seite
		STEUERBERECHNUNG	Beschreibung							Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
300		Normal : CH / BETRIEB	MWST-Summe	Verkauf	CH	BETRIEB	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
300		Normal : CH / BETRIEB 8	MWST-Summe	Verkauf	CH	BETRIEB 8	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
300		Normal : CH / NORMAL	MWST-Summe	Verkauf	CH	NORMAL	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
Z300	300	Umsatz zu normalem Satz	Rubrikensumme					300		Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
301		Normal : CH / NORMAL 8.1	MWST-Summe	Verkauf	CH	NORMAL 8.1	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
301		Normal : CH / BETRIEB 8.1	MWST-Summe	Verkauf	CH	BETRIEB8.1	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
Z301	301	Umsatz zu normalem Satz	Rubrikensumme					301		Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
310		Reduziert : CH / RED	MWST-Summe	Verkauf	CH	RED	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
Z310	310	Umsatz zu verringertem Satz	Rubrikensumme					310		Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
311		Reduziert : CH / RED 2.6	MWST-Summe	Verkauf	CH	RED 2.6%	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
Z311	311	Umsatz zu verringertem Satz	Rubrikensumme					311		Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
340		Beherbergung : CH / HOTEL	MWST-Summe	Verkauf	CH	HOTEL	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
Z340	340	Umsatz zu Beherbergungssatz	Rubrikensumme					340		Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
341		Beherbergung : CH / HOTEL 3.8	MWST-Summe	Verkauf	CH	HOTEL 3.8%	Basis			Umgekehrte...	<input type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>
Z341	341	Umsatz zu Beherbergungssatz	Rubrikensumme					341		Vorzeichen	<input checked="" type="checkbox"/>	Vorzeichen	<input type="checkbox"/>

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

II. STEUERBERECHNUNG										
		Umsatz CHF		Steuer CHF / Rp.		Umsatz CHF		Steuer CHF / Rp.		
Leistungen Normalsatz	301	77'100	+	6'245.10	8,1%	300	793'280	+	61'082.50 7,7%	
Leistungen reduzierter Satz	311		+		2,6%	310		+		2,5%
Leistungen Beherbergungssatz	341		+		3,8%	340		+		3,7%
Bezugssteuer	381		+			380		+		

Für weitere Fragen können Sie uns jederzeit kontaktieren.