

An
Kunde

Bozen, am 19. Jänner 2017

Rundschreiben #03-2017: Unterlagen MwSt-Jahreserklärung

Sehr geehrte Kundin, sehr geehrter Kunde,

anbei schicken wir Ihnen eine kurze Checkliste der notwendigen Unterlagen für die MwSt-JE. Wir bitten um folgende Unterlagen:

- Jahreszusammenfassung der MwSt (Aufstellung der MWST mit den Beschreibungen der besonderen MwSt-Schlüssel);
- Monatliche / Quartalsabrechnungen;
- Kopien der Vordrucke F24 mit den MWST-Einzahlungen (Schlüssel 6001...6013, 6031...6035) sowie der verwendete MwSt-Guthaben (Zahlungsschlüssel 6099);
- Kopien der INTRA (soweit nicht wir diese erledigt haben);
- Summe Umsätze und Summe MwSt mit Privaten, aufgeteilt nach MwSt-Satz;
- Summe Umsätze und MwSt mit Kondominien, aufgeteilt nach MwSt-Satz;
- Einkäufe und Verkäufe von Anlagegütern, Software usw.;
- Einkäufe (Summe der Grundlage der Eingangsrechnungen) für Mieten, Leasing usw.;
- Summe Wareneinkauf nach Kalenderjahr (kann man ev. aus der Saldenbilanz entnehmen);
- Einkäufe (Summe der Eingangsrechnungen) von Kleinstunternehmern (Minimi, Forfettari)
- Grundlage und MwSt der Importe (aus Drittstaaten, nicht EU, in aller Regel Zollbolletten);
- Grundlage und MwSt der aufgeschobenen MwSt (gegenüber öffentlichen Ämtern oder laut DL 185/2008) und deren Bewegungen im abgelaufenen Kalenderjahr;
- Grundlage und MwSt der Rechnungen mit gespaltener MwSt (Split Payment, gegenüber öffentlichen Ämtern);
- Daten zum Plafond (Guthaben Vorjahr, monatliche Verwendung);
- Daten der erhaltenen Absichtserklärungen (Scan oder Kopie);
- Aufteilung der Eigenrechnungen laut Artikel 17 DPR 633/1972 auf Altmetalle, Bauleistungen, Lieferungen von Gebäuden, Handy und Mikroprozessoren (wenn dies nicht durch eigene MwSt-Schlüssel bei Buchung gemacht wurde);
- Provisorische Saldenbilanz.

Nicht alle Punkte müssen für Sie zutreffen, nur als Erinnerungen für die außergewöhnlichen Fälle!

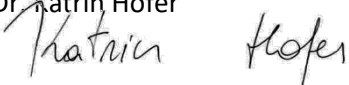
Wir bitten Sie vor allem, die Querkontrolle zu den INTRASTAT-Erklärungen zu machen, eine Vorlage (Excel) können wir gerne zuschicken.

Bitte vereinbaren Sie einen Termin mit uns, bei dem wir die Unterlagen zusammen prüfen und abholen können, soweit nicht schon erledigt.

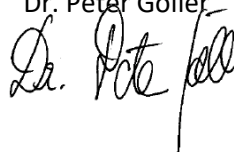
Für jegliche Fragen stehen wir Ihnen jederzeit gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

Dr. Katrin Hofer



Dr. Peter Göller



Hinweis **Datenschutz**: Sollten Sie diese Mail fälschlicherweise erhalten haben oder den Empfang nicht mehr wünschen, bitten wir Sie, uns eine kurze Mail zu schicken. Sie werden dann unverzüglich aus unserer Mailingliste entfernt.



Dr. Peter Göller
Hofer & Göller s.s.t.p. Kanzlei - Studio Associato
Wirtschaftsprüfer & Steuerberater - Dottori Commercialisti & Revisori Contabili
Wangergasse 11 – Via dei Vanga 11
I-39100 Bozen - Bolzano (BZ)
Tel.: +39 (0471) 980291 - Fax: +39 (178) 608 1199
<mailto:peter.goeller@profitax.it> - skype: profitax.it - www.profitax.it

Diese Nachricht und die etwaigen Anlagen sind ausschließlich dem Empfänger vorbehalten. Die darin enthaltenen Informationen gelten im Sinne der Bestimmungen über den Datenschutz (D.Lgs. Nr. 196/2003) als streng vertraulich und dürfen von anderen Personen nicht verwendet werden. Sollten Sie diese Mitteilung irrtümlicherweise erhalten, informieren Sie uns bitte unverzüglich und löschen Sie die Nachricht. Vielen Dank!

Questo documento è indirizzato esclusivamente al destinatario. Tutte le informazioni ivi contenute, compresi eventuali allegati, sono soggette a riservatezza secondo i termini del D.Lgs. 196/2003 in materia di "privacy" e ne è proibita l'utilizzazione da parte di altri soggetti. Se avesse ricevuto per errore questo messaggio, La preghiamo cortesemente di contattare il mittente al più presto e di cancellare il messaggio immediatamente. Grazie!

This message including any attachments contains confidential information intended for a specific individual and purpose and is protected by Italian law. If you are not the intended recipient, please delete this message immediately. Hereby you are notified that any disclosure, copying, or distribution of this message, or the taking of any action based on it, is strictly prohibited. Thanks!

Este mensaje, incluyendo cualquier accesorio, contiene la información confidencial prevista para un individuo y un propósito específicos y es protegido por ley italiana. Si usted no es el recipiente previsto, borre por favor este mensaje inmediatamente. Le notifican por este medio que cualquier acceso, el copiado, o la distribución de este mensaje, o el tomar de cualquier acción basada en él, está prohibido terminantemente. ¡Gracias!



Don't print this email unless you really need to. Thanks.