

Steuer-BWA
Auswertung zum 28.02.2018

Erstellt durch: Brockhoff & Schwartze Steuerberater Partnerschaft mbB 48629 Metelen
Mandant: Testmandant

Datum: 13.03.2018

Steuer-BWA				
Gewerbebetrieb	Vorjahr 31.12.2017	Ifd. Jahr 28.02.2018	Anpassung	Hochrechnung 31.12.2018
	€	€	€	€
Unternehmensergebnis BWA	52.406,80	-2.589,71	Prognose	51.234,53
Abschlussbuchungen/ stl. Korrekturen	6.972,20		3.000,00	9.972,20
Steuerliches Jahresabschlussergebnis	59.379,00			61.206,73

Einkommensteuer- Berechnung	31.12.2016		Anpassung	Hochrechnung 31.12.2018
	€		€	€
Einkünfte				
Land- und Forstwirtschaft	0,00			0,00
Gewerbebetrieb	59.379,00			61.206,73
selbständige Arbeit	0,00			0,00
nichtselbständige Arbeit	0,00			0,00
Kapitalvermögen	0,00			0,00
Vermietung und Verpachtung	-4.795,00		2.000,00	-2.795,00
sonstige Einkünfte	0,00			0,00
Summe der Einkünfte	54.584,00			58.411,73
Sonderausgaben	13.209,00			13.209,00
Außergewöhnliche Belastungen	0,00			0,00
Übrige Abzugsbeträge	0,00			0,00
zu versteuerndes Einkommen	41.375,00			45.202,73

Einkommensteuer-Beträge	Hochrechnung Steuerbetrag	Voraus- zahlungen	Anpassung	Abschluss- zahlung
	€	€	€	€
Einkommensteuer vor Anrechnung	10.684,00			
Gewerbesteuer-Anrechnung	4.880,00			
Ab- (-) bzw. Hinzurechnungen (+) (Saldo)				
Einkommensteuer nach Anrechnung	5.804,00	3.186,00		2.618,00
Solidaritätszuschlag	319,22	36,00		283,22
Kirchensteuer	9,00 % 961,56	408,00		553,56
Summe				3.454,78

Steuer-BWA
Auswertung zum 28.02.2018

Erstellt durch: Brockhoff & Schwartze Steuerberater Partnerschaft mbB 48629 Metelen
Mandant: Testmandant

Datum: 13.03.2018

Gewerbsteuer-Berechnung	Ifd. Jahr 28.02.2018 €	Anpassung €	Hochrechnung Steuerbetrag €
Vorläufiges Jahresabschlussergebnis			61.206,73
Hinzurechnungen gem. § 8 GewStG			0,00
Kürzungen gem. § 9 GewStG			0,00
Gewerbeertrag (auf volle 100 € abgerundet)			61.200,00
Freibetrag nach § 11 abs. 1 und 2 GewStG			24.500,00
steuerlicher Gewerbeertrag			36.700,00
Steuermessbetrag (3,5%)			1.284,00
Hebesatz in %		400 %	400 %
Gewerbsteuer			5.136,00
- Vorauszahlungen	1.622,00		1.622,00
Gewerbesteuernachzahlung / -erstattung			3.514,00
Liquide Mittel			zum 02.2018
			€
Stand Banken			-918,07
Kreditlimit			0,00
Stand Kasse			696,98
Summe liquide Mittel			-221,09