

Mandant der Steuerlounge

vorausschauende Steuerübersicht

Annahmen

Stand: 11.02.2017

Einreichung der Steuererklärungen 2016 Ende Dezember 2017

Bearbeitungszeit der Steuererklärungen ca. 6 Wochen

		2016	2017
Gewinn		60.000	70.000
Einkommensteuer			
festzusetzende Steuer		10.000	13.000
- Lohnsteuer			
- Vorauszahlung	10.03...	-1.000	-1.000
- Vorauszahlung	10.06...	-1.000	-1.000
- Vorauszahlung	10.09...	-1.000	-1.000
- Vorauszahlung	10.12...	-1.000	-1.000
- nachträgliche Vorauszahlung	März 2018	0	-6.000
= Nachzahlung (+) / Erstattung (-)		6.000	3.000
		Februar 2018	Februar 2019
Gewerbsteuer			
festzusetzende Steuer		5.500	7.000
- Vorauszahlung	15.02...	-1.000	-1.000
- Vorauszahlung	15.05...	-1.000	-1.000
- Vorauszahlung	15.08...	-1.000	-1.000
- Vorauszahlung	15.11...	-1.000	-1.000
- nachträgliche Vorauszahlung	März 2018		-1.500
= Nachzahlung (+) / Erstattung (-)		1.500	1.500
		Februar 2018	Februar 2019
Auflösung Investitionsabzugsbetrag			
gebildet			2014
aufzulösen			2017
Höhe			12.000
Einkommen- und Gewerbesteuernachzahlung			3.000
			Februar 2019
Summe Steuerzahlungen (+) / -erstattungen (-)		15.000	7.500
		Februar 2018	Februar 2019