

Momsrapport

Underlag för mervärdesskattedeklaration

Orgnr: 555555-5555

Period: 15-01-01 - 15-01-31

| | | |
|---|---|--------|
| A. Momspliktig försäljning eller uttag exklusive moms | | |
| 05 | Momspliktig försäljning som inte ingår i annan ruta nedan | 8 000 |
| 06 | Momspliktiga uttag | 0 |
| 07 | Beskattningsunderlag vid vinstmarginalbeskattning | 0 |
| 08 | Hysesinkomster vid frivillig skattskyldighet | 0 |
| B. Utgående moms på försäljning eller uttag i ruta 05-08 | | |
| 10 | Utgående moms 25% | 2 000 |
| 11 | Utgående moms 12% | 0 |
| 12 | Utgående moms 6% | 0 |
| C. Momspliktiga inköp vid omvänd skattskyldighet | | |
| 20 | Inköp av varor från annat EU-land | 5 000 |
| 21 | Inköp av tjänster från ett annat EU-land, enligt huvudregeln | 0 |
| 22 | Inköp av tjänster från land utanför EU | 0 |
| 23 | Inköp av vissa varor i Sverige | 0 |
| 24 | Övriga inköp av tjänster | 0 |
| D. Utgående moms på inköp i ruta 20-24 | | |
| 30 | Utgående moms 25% | 1 250 |
| 31 | Utgående moms 12% | 0 |
| 32 | Utgående moms 6% | 0 |
| H. Import | | |
| 50 | Beskattningsunderlag vid import | 50 700 |
| I. Utgående moms på import i ruta 50 | | |
| 60 | Utgående moms 25% | 10 125 |
| 61 | Utgående moms 12% | 0 |
| 62 | Utgående moms 6% | 612 |
| E. Försäljning m.m. som är undantagen från moms | | |
| 35 | Försäljning av varor till annat EU-land | 0 |
| 36 | Försäljning av varor utanför EU | 0 |
| 37 | Mellanmans inköp av varor vid trepartshandel | 0 |
| 38 | Mellanmans försäljning av varor vid trepartshandel | 0 |
| 39 | Försäljning av tjänster till en näringsidkare i ett annat EU-land, enligt huvudregeln | 0 |
| 40 | Övrig försäljning av tjänster omsatta utanför Sverige | 0 |
| 41 | Försäljning när köparen är skattskyldig i Sverige | 0 |
| 42 | Övrig försäljning m.m. | 0 |
| F. Ingående moms | | |
| 48 | Ingående moms att dra av | 11 987 |
| <hr/> | | |
| G. Moms att betala eller få tillbaka | | |
| 49 | Moms att betala eller få tillbaka | 2 000 |

Har du valt att skapa fil för eSKD sparas den i mappen:

C:\ProgramData\SPCS\SPCS Administration\Företag\Ovnbol2000\eSKD

Momsrapport

Momskontroll

Orgnr: 555555-5555

Period: 15-01-01 - 15-01-31

Specifikation in- och utgående moms

| | Ing saldo | Perioden | Utg saldo |
|----------------------------------|-----------|------------|------------|
| Utgående moms 25% på försäljning | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| Utgående moms 12% på försäljning | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utgående moms 6% på försäljning | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utgående moms 25% på inköp | 0,00 | 1 250,00 | 1 250,00 |
| Utgående moms 12% på inköp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utgående moms 6% på inköp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utgående moms 25% på import | 0,00 | 10 125,00 | 10 125,00 |
| Utgående moms 12% på import | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utgående moms 6% på import | 0,00 | 612,00 | 612,00 |
| Utgående moms totalt: | 0,00 | 13 987,00 | 13 987,00 |
| Ingående moms att dra av | 0,00 | -11 987,00 | -11 987,00 |
| Ingående moms totalt: | 0,00 | -11 987,00 | -11 987,00 |
| Moms att betala: | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |

Specifikation momspliktig omsättning

| | |
|---|----------|
| Momspliktig omsättning 25% | 8 000,00 |
| Momspliktig omsättning 12% | 0,00 |
| Momspliktig omsättning 6% | 0,00 |
| Momspliktiga uttag 25% | 0,00 |
| Momspliktiga uttag 12% | 0,00 |
| Momspliktiga uttag 6% | 0,00 |
| Beskattningsunderlag vid vinstmarginalbeskattning 25% | 0,00 |
| Beskattningsunderlag vid vinstmarginalbeskattning 12% | 0,00 |
| Beskattningsunderlag vid vinstmarginalbeskattning 6% | 0,00 |
| Hysesinkomster vid frivillig skattskyldighet 25% | 0,00 |
| Total momspliktig omsättning: | 8 000,00 |

Specifikation momspliktiga inköp

| | |
|--|-----------|
| Inköp av varor från annat EU-land 25% | -5 000,00 |
| Inköp av varor från annat EU-land 12% | 0,00 |
| Inköp av varor från annat EU-land 6% | 0,00 |
| Inköp av tjänster från annat EU-land 25% | 0,00 |
| Inköp av tjänster från annat EU-land 12% | 0,00 |
| Inköp av tjänster från annat EU-land 6% | 0,00 |
| Inköp av tjänster från land utanför EU 25% | 0,00 |
| Inköp av tjänster från land utanför EU 12% | 0,00 |
| Inköp av tjänster från land utanför EU 6% | 0,00 |
| Inköp av varor i Sverige 25% | 0,00 |
| Inköp av varor i Sverige 12% | 0,00 |
| Inköp av varor i Sverige 6% | 0,00 |
| Inköp av tjänster i Sverige 25% | 0,00 |
| Inköp av tjänster i Sverige 12% | 0,00 |
| Inköp av tjänster i Sverige 6% | 0,00 |
| Total momspliktiga inköp: | -5 000,00 |

Specifikation momspliktig import

| | |
|---------------------------|------------|
| Import 25% | -40 500,00 |
| Import 12% | 0,00 |
| Import 6% | -10 200,00 |
| Total momspliktig import: | -50 700,00 |

Kontroll

| | Omsättning | Beräknad moms | Redovisad moms | Avvikelse |
|---|------------|---------------|----------------|-----------|
| Försäljn eller uttag i ruta 05-08 (25%) | 8 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| Försäljn eller uttag i ruta 05-08 (12%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Försäljn eller uttag i ruta 05-08 (6%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Momsrapport

Momskontroll

Orgnr: 555555-5555

Period: 15-01-01 - 15-01-31

| | | | | |
|--------------------------|------------|-----------|-----------|------|
| Inköp i ruta 20-24 (25%) | -5 000,00 | 1 250,00 | 1 250,00 | 0,00 |
| Inköp i ruta 20-24 (12%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inköp i ruta 20-24 (6%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Import i ruta 50 (25%) | -40 500,00 | 10 125,00 | 10 125,00 | 0,00 |
| Import i ruta 50 (12%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Import i ruta 50 (6%) | -10 200,00 | 612,00 | 612,00 | 0,00 |
| Total avvikelse: | | | | 0,00 |

Bokföringsunderlag

Underlag för mervärdesskattedeclaration

Verifikationstext: Momsrapport

Verifikationsdatum: 15-01-31

Ver.nr: E1

Period: 15-01-01 - 15-01-31

| Konto | Debet | Kredit |
|------------|-----------|-----------|
| 2611 | 2 000,00 | |
| 2615 | 10 125,00 | |
| 2617 | 612,00 | |
| 2618 | 1 250,00 | |
| 2641 | | 11 987,00 |
| 2650 | | 2 000,00 |
| Omslutning | 13 987,00 | 13 987,00 |