

Steuer-BWA Auswertung zum 31.12.2015

Erstellt durch: CogiTax
Mandant: 65030 Tony's Backstube GmbH

Datum: 10.08.2015

Körperschaftsteuer-Berechnung	Vorjahr 31.12.2014 €	Ifd. Jahr 31.12.2015 €	Anpassung €	Hochrechnung 31.12.2015 €
Unternehmensergebnis BWA	-22.927,32	-166.199,13	<i>Prognose</i>	-163.090,72
Ergebniskorrekturen				0,00
weitere nicht abziehbare Aufwendungen				0,00
Zu versteuerndes Einkommen				-163.090,72
Körperschaftsteuer			15 %	0,00
- anrechenbare Steuern (KapESt, ZAST)		0,00	500,00	500,00
= verbleibende Körperschaftsteuer				-500,00
- Vorauszahlungen		1.350,00	1.000,00	2.350,00
= Körperschaftsteuerzahllast / -erstattung				-2.850,00
Solidaritätszuschlag			5,5 %	0,00
- anrechenbarer SolZ auf Steuern		0,00	27,50	27,50
= verbleibender SolZ				-27,50
- Vorauszahlungen		74,25	55,00	129,25
= Nachzahlung / Erstattung SolZ				-156,75

Gewerbesteuer-Berechnung	Ifd. Jahr 31.12.2015 €	Anpassung €	Hochrechnung Steuerbetrag €
Vorläufiges Jahresabschlussergebnis			0,00
Hinzurechnungen gem. § 8 GewStG		15.000,00	15.000,00
Kürzungen gem. § 9 GewStG		8.500,00	8.500,00
Gewerbeertrag (auf volle 100 € abgerundet)			6.500,00
Freibetrag nach § 11 abs. 1 und 2 GewStG			0,00
steuerlicher Gewerbeertrag			6.500,00
Steermessbetrag (3,5%)			227,00
Hebesatz in %			0 %
Gewerbesteuer			0,00
- Vorauszahlungen	1.350,00	5.300,00	6.650,00
Gewerbesteuernachzahlung / -erstattung			-6.650,00