

Umsatzsteuer-Voranmeldung

— Eingangsstempel —

11

Steuernummer

Wirtschafts-Identifikationsnummer

1 **Steuernummer**

WIdNr

An das Finanzamt

30

2
3
4
5
Unternehmer – ggf. abweichende Firmenbezeichnung – Anschrift – Telefon – E-Mail-Adresse

Voranmeldungszeitraum

bei **monatlicher** Abgabe bitte hier ankreuzen

bei **vierteljährlicher** Abgabe bitte hier ankreuzen

6 **Jan**

Januar

Mai

Mai

Sep

September

KV1

I. Kalendervierteljahr

7 **Feb**

Februar

Jun

Juni

Okt

Oktober

KV2

II. Kalendervierteljahr

8 **Mae**

März

Jul

Juli

Nov

November

KV3

III. Kalendervierteljahr

9 **Apr**

April

Aug

August

Dez

Dezember

KV4

IV. Kalendervierteljahr

10 **Berichtigte Anmeldung**

10

Kz10

= Ja

11 **Belege** (z. B. Verträge, Rechnungen) sind beigelegt bzw. werden gesondert eingereicht

22

Kz22

= Ja

12 **Wechsel von der Kleinunternehmer-Regelung (§ 19 UStG) zur Regelbesteuerung**

Datum des Wechsels

70

Kz70

A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben

Steuerpflichtige Umsätze

13 zum Steuersatz von 19 %

81

Kz81

Steuer19

14 zum Steuersatz von 7 %

86

Kz86

Steuer7

15 zum Steuersatz von 0 %

87

Kz87

16 zu anderen Steuersätzen

35

Kz35

36

Kz36

17 Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer **mit** Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

77

Kz77

18 Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkoholische Flüssigkeiten, z. B. Wein)

76

Kz76

80

Kz80

B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben

Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

Innergemeinschaftliche Lieferungen
(§ 4 Nummer 1 Buchstabe b UStG)

19 an Abnehmer **mit** Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

41

Kz41

Steuernummer		- 2 -	
		Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
		EUR	EUR Ct
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44 Kz44	
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49 Kz49	
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z. B. Ausfuhrlieferungen , Umsätze nach § 4 Nummer 2 bis 7 UStG	43 Kz43	
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z. B. Umsätze nach § 4 Nummer 8 bis 29 oder § 19 Absatz 1 UStG	48 Kz48	
C. Innergemeinschaftliche Erwerbe			
24	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91 Kz91	
25	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89 Kz89	Steuer19
26	zum Steuersatz von 7 %	93 Kz93	Steuer7
27	zum Steuersatz von 0 %	90 Kz90	
28	zu anderen Steuersätzen	95 Kz95	98 Kz98
29	neuer Fahrzeuge (§ 1b Absatz 2 und 3 UStG) von Lieferanten ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer zum allgemeinen Steuersatz	94 Kz94	96 Kz96
D. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)			
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Absatz 2 UStG eines im übrigen Gemeinschaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Absatz 1 UStG)	46 Kz46	47 Kz47
31	Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Absatz 2 Nummer 3 UStG)	73 Kz73	74 Kz74
32	Andere Leistungen (§ 13b Absatz 2 Nummer 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84 Kz84	85 Kz85
E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen			
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42 Kz42	
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Absatz 5 UStG schuldet	60 Kz60	
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gemäß § 18b Satz 1 Nummer 2 UStG	21 Kz21	
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45 Kz45	
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)		Umsatzsteuer
F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs			
38	Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG), aus Leistungen im Sinne des § 13a Absatz 1 Nummer 6 UStG (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 5 UStG) und aus innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Absatz 5 UStG)		66 Kz66
39	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 3 UStG)		61 Kz61
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 2 UStG)		62 Kz62

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR	Ct
41 Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 4 UStG)		67 Kz67	
42 Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)		63 Kz63	
43 Vorsteuerabzug für innergemeinschaftliche Lieferungen neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) sowie von Kleinunternehmern im Sinne des § 19 Absatz 1 UStG (§ 15 Absatz 4a UStG)		59 Kz59	
44 Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)		64 Kz64	
45 Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)		Verbleibend	
G. Andere Steuerbeträge			
46 Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung		65 Kz65	
47 In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Absatz 4 Satz 2, § 17 Absatz 1 Satz 7, § 25b Absatz 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Absatz 1 Nummer 6 UStG geschuldet werden		69 Kz69	
H. Vorauszahlung/Überschuss			
48 Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)		Vorauszahlung	
49 Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)		39 Kz39	
50 Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss – bitte dem Betrag ein Minus voranstellen – (Bitte in jedem Fall ausfüllen)		83 Kz83	
I. Ergänzende Angaben zu Minderungen nach § 17 Absatz 1 Sätze 1 und 2 in Verbindung mit Absatz 2 Nummer 1 Satz 1 UStG			
51 Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50 Kz50		
52 Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)		37 Kz37	
J. Sonstige Angaben			
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.			
53 Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten. Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“.	29 Kz29	= Ja	
54 Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z. B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen. Ein gegebenenfalls verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.	26 Kz26	= Ja	
55 Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift „Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung“ zu kennzeichnen ist.	23 Kz23	= Ja	
Datenschutzhinweis: Die mit der Steueranmeldung angeforderten Daten werden auf Grund der §§ 149, 150 AO und der §§ 18, 18b UStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummer und der E-Mail-Adresse ist freiwillig. Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten in der Steuerverwaltung und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte dem allgemeinen Informationsschreiben der Finanzverwaltung. Dieses Informationsschreiben finden Sie unter www.finanzamt.de (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.			
56			
Datum, Unterschrift			

Gelöschte Felder:

In der Datenart werden nicht-eindeutige Feldkennungen verwendet, bitte nutzen Sie die Deltadokumentation von ElsterRules.