

Zeile
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43

| | | |
|-----------|---------------------|--------------|
| Fallart | Steuernummer | Unterfallart |
| 11 | | 56 |

30 Eingangsstempel oder -datum

Umsatzsteuer-Voranmeldung 2018

Finanzamt

Voranmeldungszeitraum
 bei **monatlicher** Abgabe bitte ankreuzen bei **vierteljährlicher** Abgabe bitte ankreuzen

| | | | | | |
|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--|--------------------------|
| 18 01 Jan. | <input type="checkbox"/> | 18 07 Juli | <input type="checkbox"/> | 18 41 I. Kalender- vierteljahr | <input type="checkbox"/> |
| 18 02 Feb. | <input type="checkbox"/> | 18 08 Aug. | <input type="checkbox"/> | 18 42 II. Kalender- vierteljahr | <input type="checkbox"/> |
| 18 03 März | <input type="checkbox"/> | 18 09 Sept. | <input type="checkbox"/> | 18 43 III. Kalender- vierteljahr | <input type="checkbox"/> |
| 18 04 April | <input type="checkbox"/> | 18 10 Okt. | <input type="checkbox"/> | 18 44 IV. Kalender- vierteljahr | <input type="checkbox"/> |
| 18 05 Mai | <input type="checkbox"/> | 18 11 Nov. | <input type="checkbox"/> | | |
| 18 06 Juni | <input type="checkbox"/> | 18 12 Dez. | <input type="checkbox"/> | | |

Unternehmer – ggf. abweichende Firmenbezeichnung –
 Anschrift – Telefon – E-Mail-Adresse

Berichtigte Anmeldung
 (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) **10**

Belege (Verträge, Rechnungen usw.) sind beigefügt bzw.
 werden gesondert eingereicht (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) **22**

I. Anmeldung der Umsatzsteuer-Vorauszahlung

| | Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer | | Steuer | |
|---|--|--------------------------|-----------|----|
| | volle EUR | Ct | EUR | Ct |
| Lieferungen und sonstige Leistungen (einschließlich unentgeltlicher Wertabgaben) | | | | |
| Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug | | | | |
| Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG) an Abnehmer mit USt-IdNr. | 41 | <input type="checkbox"/> | | |
| neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne USt-IdNr. | 44 | <input type="checkbox"/> | | |
| neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) | 49 | <input type="checkbox"/> | | |
| Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (z.B. Ausfuhrlieferungen , Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG) | 43 | <input type="checkbox"/> | | |
| Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug (z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 28 UStG) | 48 | <input type="checkbox"/> | | |
| Steuerpflichtige Umsätze (Lieferungen und sonstige Leistungen einschl. unentgeltlicher Wertabgaben) | | | | |
| zum Steuersatz von 19 % | 81 | <input type="checkbox"/> | | |
| zum Steuersatz von 7 % | 86 | <input type="checkbox"/> | | |
| zu anderen Steuersätzen | 35 | <input type="checkbox"/> | 36 | |
| Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit USt-IdNr. | 77 | <input type="checkbox"/> | | |
| Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Säge- werkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein) ... | 76 | <input type="checkbox"/> | 80 | |
| Innergemeinschaftliche Erwerbe | | | | |
| Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe Erwerbe nach §§ 4b und 25c UStG | 91 | <input type="checkbox"/> | | |
| Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 % | 89 | <input type="checkbox"/> | | |
| zum Steuersatz von 7 % | 93 | <input type="checkbox"/> | | |
| zu anderen Steuersätzen | 95 | <input type="checkbox"/> | 98 | |
| neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferern ohne USt-IdNr. zum allgemeinen Steuersatz | 94 | <input type="checkbox"/> | 96 | |
| Ergänzende Angaben zu Umsätzen | | | | |
| Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG) | 42 | <input type="checkbox"/> | | |
| Steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 Satz 1 i.V.m. Abs. 2 Nr. 10 UStG schuldet | 68 | <input type="checkbox"/> | | |
| Übrige steuerpflichtige Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet | 60 | <input type="checkbox"/> | | |
| Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG | 21 | <input type="checkbox"/> | | |
| Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland) | 45 | <input type="checkbox"/> | | |
| Übertrag | zu übertragen in Zeile 45 | | | |

| | | Steuer | |
|----|---|--|-----------|
| | | EUR | Ct |
| 44 | Steuernummer: | | |
| 45 | Übertrag | | |
| 46 | Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG) | Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR | ct |
| 47 | Steuerpflichtige sonstige Leistungen eines im übrigen Gemeinschaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG) | 46 | 47 |
| 48 | Andere Leistungen eines im Ausland ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 2 Nr. 1 und 5 Buchst. a UStG) | 52 | 53 |
| 49 | Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände und Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 2 und 3 UStG) | 73 | 74 |
| 50 | Lieferungen von Mobilfunkgeräten, Tablet-Computern, Spielekonsolen und integrierten Schaltkreisen (§ 13b Abs. 2 Nr. 10 UStG) | 78 | 79 |
| 51 | Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 4, 5 Buchst. b, Nr. 6 bis 9 und 11 UStG) | 84 | 85 |
| 52 | | | |
| 53 | Umsatzsteuer | | |
| 54 | Abziehbare Vorsteuerbeträge | | |
| 55 | Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG), aus Leistungen im Sinne des § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 UStG) und aus innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Abs. 5 UStG) | | 66 |
| 56 | Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG) | | 61 |
| 57 | Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG) | | 62 |
| 58 | Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG) | | 67 |
| 59 | Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§§ 23 und 23a UStG) | | 63 |
| 60 | Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG) | | 64 |
| 61 | Vorsteuerabzug für innergemeinschaftliche Lieferungen neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) sowie von Kleinunternehmern im Sinne des § 19 Abs. 1 UStG (§ 15 Abs. 4a UStG) | | 59 |
| 62 | Verbleibender Betrag | | |
| 63 | Andere Steuerbeträge | | |
| 64 | Steuer infolge Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen u. ä. wegen Steuersatzänderung | | 65 |
| 65 | In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 6, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden | | 69 |
| 66 | Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss | | |
| 67 | Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen) | | 39 |
| 68 | Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung (bitte in jedem Fall ausfüllen) | | 83 |
| 69 | Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minuszeichen voranstellen - | | |

II. Sonstige Angaben und Unterschrift

| | | |
|----|---|----|
| 71 | Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird. Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) | 29 |
| 72 | Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“. | |
| 73 | Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) | 26 |
| 74 | Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten. | |
| 75 | Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) | 23 |
| 76 | Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift „ Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung “ zu kennzeichnen ist. | |
| 77 | Datenschutz-Hinweis: | |
| 78 | Die mit der Steueranmeldung angeforderten Daten werden auf Grund der §§ 149, 150 AO und der §§ 18, 18b UStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummern und der E-Mail-Adressen ist freiwillig. | 11 |
| 79 | | 19 |
| 80 | Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt: (Name, Anschrift, Telefon, E-Mail-Adresse) | |
| 81 | | 12 |
| 82 | | |
| 83 | | |
| 84 | | |
| 85 | | |
| 86 | Datum, Unterschrift | |

- nur vom Finanzamt auszufüllen -

Datum, Namenszeichen

Kontrollzahl und/oder Datenerfassungsvermerk