

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 Einzelschein oder Datum

Umsatzsteuer-Voranmeldung 2002

Finanzamt

Voranmeldungszeitraum

bei monatlicher Abgabe bitte ankreuzen

bei vierteljährlicher Abgabe bitte ankreuzen

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

Unternehmer – ggf. abweichende Firmenbezeichnung – Anschrift – Telefon

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

I. Anmeldung der Umsatzsteuer-Vorauszahlung

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**

neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne USt-IdNr. **44**

neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) **49**

Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG) **43**

Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug

Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 28 UStG **48**

Steuerpflichtige Umsätze

(Lieferungen und sonstige Leistungen einsch. unentgeltlicher Wertabgaben)

zum Steuersatz von 16 v.H. **51**

zum Steuersatz von 7 v.H. **86**

Umsätze, die anderen Steuersätzen unterliegen **35**

Umsätze land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG

Lieferungen in das übrige Gemeinschaftsgebiet an Abnehmer mit USt-IdNr. **77**

Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Säge- werkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein) **76**

Innergemeinschaftliche Erwerbe

Steuerfreie Innergemeinschaftliche Erwerbe Erwerbe nach § 4b UStG **91**

Steuerpflichtige Innergemeinschaftliche Erwerbe

zum Steuersatz von 16 v.H. **97**

zum Steuersatz von 7 v.H. **93**

zu anderen Steuersätzen **95**

neuer Fahrzeuge von Lieferanten ohne USt-IdNr. zum allgemeinen Steuersatz **94**

Lieferungen des ersten Abnehmers (§ 25b Abs. 2 UStG) bei Innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften **42**

Übertrag

Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer

volle EUR

Steuer

EUR

Ct

36

80

98

96

zu übertragen in Zeile 45

		Steuer	
		EUR	Ct
44			
45	Übertrag		
46	Umsätze, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 2 UStG schuldet (ggf. unter Anrechnung nach § 27 Abs. 4 UStG)	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR	
47			
48	zum Steuersatz von 16 v.H.	54	
49	zum Steuersatz von 7 v.H.	55	
50	zu anderen Steuersätzen	57	
51	Steuer infolge Wechsels der Besteuerungsart/-form sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen wegen Steuersatzerhöhung		58
52			65
53	Umsatzsteuer		
54	Abziehbare Vorsteuerbeträge		
55	Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Nr. 1 UStG) und aus innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Abs. 5 UStG)		66
56	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Nr. 3 UStG)		61
57	Entrichtete Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Nr. 2 UStG)		62
58	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b Abs. 1 UStG (§ 15 Abs. 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 Kleinunternehmen im Sinne des § 19 Abs. 1 UStG (§ 15 Abs. 4a UStG)		59
62	Verbleibender Betrag		
63	Steuerbeträge, die vom letzten Abnehmer eines innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäfts geschuldet werden (§ 25b Abs. 2 UStG),		
64	in Rechnungen unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14 Abs. 2 und 3 UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2 oder § 17 Abs. 1 Satz 2 UStG geschuldet werden		69
65	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss		
66	Anrechnung (Abzug) der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (nur auszufüllen in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums, in der Regel Dezember)		39
67	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung (bitte in jedem Fall ausfüllen)		83
68	Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minuszeichen voranstellen -		

II. Sonstige Angaben und Unterschrift

Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.

Verrechnung des Erstattungsbetrages erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten. 29

(falls ja, bitte eine „1“ eintragen)

Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem besonderen Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck „Verrechnungsantrag“.

Die **Einzugsermächtigung** wird ausnahmsweise (z. B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum **widerrufen** (falls ja, bitte eine „1“ eintragen) 26

Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.

Hinweis nach den Vorschriften der Datenschutzgesetze:

Die mit der Steueranmeldung angeforderten Daten werden auf Grund der §§ 149 ff. der Abgabenordnung und der §§ 18, 18b des Umsatzsteuergesetzes erhoben.

Die Angabe der Telefonnummern ist freiwillig.

Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt: 11 19

(Name, Anschrift, Telefon) 12

Bearbeitungshinweis

- Die aufgeführten Daten sind mit Hilfe des geprüften und genehmigten Programms sowie ggf. unter Berücksichtigung der gespeicherten Daten maschinell zu verarbeiten.
- Die weitere Bearbeitung richtet sich nach den Ergebnissen der maschinellen Verarbeitung.

Datum, Namenszeichen

Kontrollzahl und/oder Datenerfassungsvermerk

Datum, Unterschrift