

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2024**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer

**223 116 03985**

**30**

An das Finanzamt

Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen

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

Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen

**Voranmeldezeitraum**

**4. Quartal 2024**

Berichtigte Anmeldung

**10**  1 = Ja

Belege (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigefügt bzw. werden gesondert eingereicht

**22**  1 = Ja

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
<b>A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerpflichtige Umsätze		
zum Steuersatz von 19 %	<b>81</b> 181197	<b>34427,43</b>
zum Steuersatz von 7 %	<b>86</b> 271	<b>18,97</b>
zum Steuersatz von 0 %	<b>87</b>	
zu anderen Steuersätzen	<b>35</b>	<b>36</b>
Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>77</b>	
Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	<b>76</b>	<b>80</b>
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 181552	
neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>44</b>	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
21	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	152983
22	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG	48	
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>			
23	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91	
24	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	78870
25	zum Steuersatz von 7 %	93	
26	zum Steuersatz von 0 %	90	
27	zu anderen Steuersätzen	95	98
28	neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferanten ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer zum allgemeinen Steuersatz	94	96
<b>D. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)</b>			
29	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
30	Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
31	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
32	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
33	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
34	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
35	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	1777
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		49431,70
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
37	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	24126,62
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	14985,35
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	41,57
40	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67	

		Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
		EUR	EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)		63
42	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
43	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)		64
44	Verbleibender Betrag (Zeile 36 abzüglich der Zeilen 37 bis 43)		10278,16
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>			
45	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung		65
46	In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 7, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden		69
<b>H. Vorauszahlung/Überschuss</b>			
47	<b>Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss</b> (Summe der Zeilen 44 bis 46)		10278,16
48	Abzug der festgesetzten <b>Sondervorauszahlung</b> für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)		39
49	<b>Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung</b> <b>Verbleibender Überschuss</b> - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)		83 10278,16
<b>I. Ergänzende Angaben zu Minderungen nach § 17 Abs. 1 Sätze 1 und 2 i.V.m. Abs. 2 Nr. 1 Satz 1 UStG</b>			
50	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 12 bis 17 enthalten)	50	
51	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 37 aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG) sowie in den Zeilen 41 und 42 enthalten)		37
<b>J. Sonstige Angaben</b>			
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.			
52	<b>Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten</b> Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29	<input checked="" type="checkbox"/> 1 = Ja
53	Das <b>SEPA-Lastschriftmandat</b> wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum <b>widerrufen</b> . Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.	26	<input type="checkbox"/> 1 = Ja
54	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 " <b>Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung</b> " zu kennzeichnen ist.	23	<input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Datenschutzhinweis:</b> 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 <a href="http://www.finanzamt.de">www.finanzamt.de</a> (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.			
55	<b>Datum, Unterschrift</b>		

*Handwritten note:* ↗ hat nicht funktioniert bei beiden abgaben

Konto	Position	Saldo UVA 4. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		34.427,47	175.885,16
2700 Sonstige Erträge	M19 81	353,78		388,36
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	7.741,68		30.015,23
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	3.700,86		14.432,58
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	227,91		696,69
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	15.498,07		75.739,57
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	2.126,91		231.287,29
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	65.099,88		359.900,34
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	14.046,09		46.190,06
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	957,73		2.474,29
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	51.625,70		104.822,24
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	20.179,84		69.895,98
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	2.493,47		9.022,97
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-2.854,41		-19.153,86
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>181.197,51</b>	<b>34.427,47</b>	<b>175.885,16</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		19,08	131,83
2700 Sonstige Erträge	M07 86			213,08
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	271,80		1.667,02
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>271,80</b>	<b>19,08</b>	<b>1.880,10</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	3.796,27		11.487,70
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	106.897,11		273.128,88
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	37.727,37		124.007,18
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	31.423,81		113.992,96
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	119,80		320,84
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	2.016,02		9.901,87
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-427,72		-1.616,50
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>181.552,66</b>		<b>531.222,93</b>
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			6,63
2700 Sonstige Erträge	M00 43	7.883,14		7.883,14
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43	-4.902,87		0,00
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.882,28		10.595,84
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	70.713,43		248.295,13
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43			9.266,42
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	76.361,04		373.255,49
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			835,30
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			830,00
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.304,22		12.041,85
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-257,33		-2.366,78
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>152.983,91</b>		<b>660.643,02</b>
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E00 91			-71.316,93
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		14.985,35	67.047,38
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-77.798,40		-349.401,80
3748 Erh.Skonti EG-Erw.19%Vor./USt	E19 89			28,02
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-93,97		-1.530,21
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-977,98		-1.977,10
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-78.870,35</b>	<b>14.985,35</b>	<b>67.047,38</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	F20 45	4,46		67,06
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	F21 45			11,60
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	F22 45	13,21		13,21
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F17	F17 45			15,12
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45	71,84		471,78
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	F21 45			49,93

Konto	Position	Saldo UVA 4. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	45	24,37		24,37	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F23	45			36,59	
8009 Erlöse Fernverkauf EG F17	45			77,30	
8009 Erlöse Fernverkauf EG F20	45	1.247,35		13.838,88	
8009 Erlöse Fernverkauf EG F21	45			770,57	
8009 Erlöse Fernverkauf EG F22	45	415,97		415,97	
8009 Erlöse Fernverkauf EG F23	45			1.461,78	
8742 Gewährte Skonti Fernverkauf EG F20	45			0,01	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>1.777,20</b>		<b>17.254,17</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-8,20		-517,60
1571 Abziehbare Vorsteuer 7% V07	66		-79,95		-2.342,92
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-397,56		-6.399,04
1576 Abziehbare Vorsteuer 19% V19	66		-23.640,91		-113.287,24
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-24.126,62</b>		<b>-122.546,80</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19% E19	61		-14.985,35		-67.047,38
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-41,57		-27.102,70
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>10.278,36</b>		<b>26.367,49</b>

Position	Saldo UVA 4. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	181.197,51	34.427,47	925.711,74	175.885,16
	Verprobung 19,00% =	34.427,43	Verprobung 19,00% =	175.885,09
	Differenz =	0,04	Differenz =	0,07
86	271,80	19,08	1.880,10	131,83
	Verprobung 7,00% =	18,97	Verprobung 7,00% =	131,60
	Differenz =	0,11	Differenz =	0,23
41	181.552,66		531.222,93	
43	152.983,91		660.643,02	
91			-71.316,93	
89	78.870,35	14.985,35	352.881,09	67.047,38
	Verprobung 19,00% =	14.985,30	Verprobung 19,00% =	67.047,39
	Differenz =	0,05	Differenz =	-0,01
45	1.777,20		17.254,17	
66		-24.126,62		-122.546,80
61		-14.985,35		-67.047,38
62		-41,57		-27.102,70
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>10.278,36</b>		<b>26.367,49</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2024**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer

**223 116 03985**

An das Finanzamt

**30**

Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen

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

Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen

**Voranmeldezeitraum**

**3. Quartal 2024**

Berichtigte Anmeldung

**10**  1 = Ja

Belege (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigefügt bzw. werden gesondert eingereicht

**22**  1 = Ja

Bemessungsgrundlage  
ohne Umsatzsteuer

Steuer

EUR

EUR Ct

**A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben**

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 245282

46603,58

zum Steuersatz von 7 %

**86** 271

18,97

zum Steuersatz von 0 %

**87**

zu anderen Steuersätzen

**35**

**36**

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

**77**

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

**76**

**80**

**B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben**

Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)

an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

**41** 130016

neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

**44**

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	EUR	EUR Ct
20	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49
21	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43 287027
22	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG	48
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>		
23	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91
24	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89 35898
25	zum Steuersatz von 7 %	93
26	zum Steuersatz von 0 %	90
27	zu anderen Steuersätzen	95 98
28	neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferanten ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer zum allgemeinen Steuersatz	94 96
<b>D. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)</b>		
29	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46 47
30	Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73 74
31	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84 85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>		
32	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42
33	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60
34	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21
35	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45 1971
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)	53443,17
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>		
37	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 37355,25
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 6820,74
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62 11910,48
40	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	EUR	EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
42	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
43	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
44	Verbleibender Betrag (Zeile 36 abzüglich der Zeilen 37 bis 43)	-2643,30
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
45	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
46	In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 7, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden	69
<b>H. Vorauszahlung/Überschuss</b>		
47	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 44 bis 46)	-2643,30
48	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
49	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 -2643,30
<b>I. Ergänzende Angaben zu Minderungen nach § 17 Abs. 1 Sätze 1 und 2 i.V.m. Abs. 2 Nr. 1 Satz 1 UStG</b>		
50	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 12 bis 17 enthalten)	50
51	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 37 aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG) sowie in den Zeilen 41 und 42 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
52	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 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
53	Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen. Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.	26 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
54	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 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Datenschutzhinweis:</b> 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 <a href="http://www.finanzamt.de">www.finanzamt.de</a> (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.		
55	Datum, Unterschrift	

Konto	Position	Saldo UVA 3. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		46.603,80		141.457,69
2700 Sonstige Erträge	M19 81	7,69		34,58	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	7.397,68		22.273,55	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	4.881,23		10.731,72	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	171,27		468,78	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	21.443,33		60.241,50	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	2.434,46		229.160,38	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	161.532,57		294.800,46	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	13.994,48		32.143,97	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	504,31		1.516,56	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	9.092,26		53.196,54	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	24.606,91		49.716,14	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	2.176,50		6.529,50	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-2.960,04		-16.299,45	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>245.282,65</b>	<b>46.603,80</b>	<b>744.514,23</b>	<b>141.457,69</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		19,08		112,75
2700 Sonstige Erträge	M07 86			213,08	
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	271,80		1.395,22	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>271,80</b>	<b>19,08</b>	<b>1.608,30</b>	<b>112,75</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	2.630,15		7.691,43	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	76.605,43		166.231,77	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	26.046,61		86.279,81	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	22.849,30		82.569,15	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	30,24		201,04	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	1.966,64		7.885,85	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-111,71		-1.188,78	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>130.016,66</b>		<b>349.670,27</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			6,63	
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43	4.011,45		4.902,87	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	3.406,29		8.713,56	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	99.790,51		177.581,70	
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43	-1.163,58		9.266,42	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	177.375,48		296.894,45	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			835,30	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	425,00		830,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	4.522,04		10.737,63	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-1.339,74		-2.109,45	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>287.027,45</b>		<b>507.659,11</b>	
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E00 91			-71.316,93	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		6.820,74		52.062,03
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-35.554,78		-271.603,40	
3748 Erh.Skonti EG-Erw.19%Vor./USt	E19 89			28,02	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-35,11		-1.436,24	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-308,78		-999,12	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-35.898,67</b>	<b>6.820,74</b>	<b>-274.010,74</b>	<b>52.062,03</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	45	43,74		62,60	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	45			11,60	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F17	45	15,12		15,12	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	45	84,85		399,94	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	45			49,93	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F23	45			36,59	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F17 45	77,30		77,30	

Konto	Position	Saldo UVA 3. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
		Bemessungs- grundlage	Steuer		Bemessungs- grundlage
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	1.750,79		12.591,53	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			770,57	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F23 45			1.461,78	
8742 Gewährte Skonti Fernverkauf EG	F20 45			0,01	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>1.971,80</b>		<b>15.476,97</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-12,64		-509,40
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-86,36		-2.262,97
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-2.598,48		-6.001,48
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-34.657,77		-89.646,33
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-37.355,25</b>		<b>-98.420,18</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-6.820,74		-52.062,03
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-11.910,48		-27.061,13
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-2.642,85</b>		<b>16.089,13</b>

Position	Saldo UVA 3. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	245.282,65	46.603,80	744.514,23	141.457,69
	Verprobung 19,00% =	46.603,58	Verprobung 19,00% =	141.457,66
	Differenz =	0,22	Differenz =	0,03
86	271,80	19,08	1.608,30	112,75
	Verprobung 7,00% =	18,97	Verprobung 7,00% =	112,56
	Differenz =	0,11	Differenz =	0,19
41	130.016,66		349.670,27	
43	287.027,45		507.659,11	
91			-71.316,93	
89	35.898,67	6.820,74	274.010,74	52.062,03
	Verprobung 19,00% =	6.820,62	Verprobung 19,00% =	52.061,90
	Differenz =	0,12	Differenz =	0,13
45	1.971,80		15.476,97	
66		-37.355,25		-98.420,18
61		-6.820,74		-52.062,03
62		-11.910,48		-27.061,13
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-2.642,85</b>		<b>16.089,13</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2024**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer

**223 116 03985**

An das Finanzamt

**30**

Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen

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

Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen

**Voranmeldezeitraum**

**2. Quartal 2024**

Berichtigte Anmeldung

**10**  1 = Ja

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

**22**  1 = Ja

Bemessungsgrundlage  
ohne Umsatzsteuer  
EUR

Steuer  
EUR Ct

**A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben**

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 139831 **26567,89**

zum Steuersatz von 7 %

**86** 484 **33,88**

zum Steuersatz von 0 %

**87**

zu anderen Steuersätzen

**35** **36**

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

**77**

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

**76** **80**

**B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben**

Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)

an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

**41** 98756

neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

**44**

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	EUR	EUR Ct
20	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49
21	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43 99466
22	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG	48
<b>C. Inngemeinschaftliche Erwerbe</b>		
23	Steuerfreie inngemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91 32097
24	Steuerpflichtige inngemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89 123005 23370,95
25	zum Steuersatz von 7 %	93
26	zum Steuersatz von 0 %	90
27	zu anderen Steuersätzen	95 98
28	neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferanten ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer zum allgemeinen Steuersatz	94 96
<b>D. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)</b>		
29	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46 47
30	Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73 74
31	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84 85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>		
32	Lieferungen des ersten Abnehmers bei inngemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42
33	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60
34	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21
35	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45 6378
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)	49972,72
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>		
37	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 inngemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Abs. 5 UStG)	66 24730,02
38	Vorsteuerbeträge aus dem inngemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 23371,07
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62 2039,63
40	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	EUR	EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
42	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
43	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
44	Verbleibender Betrag (Zeile 36 abzüglich der Zeilen 37 bis 43)	-168,00
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
45	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
46	In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 7, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden	69
<b>H. Vorauszahlung/Überschuss</b>		
47	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 44 bis 46)	-168,00
48	Abzug der festgesetzten <b>Sondervorauszahlung</b> für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
49	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender <b>Überschuss</b> - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 -168,00
<b>I. Ergänzende Angaben zu Minderungen nach § 17 Abs. 1 Sätze 1 und 2 i.V.m. Abs. 2 Nr. 1 Satz 1 UStG</b>		
50	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 12 bis 17 enthalten)	50
51	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 37 aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG) sowie in den Zeilen 41 und 42 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
52	<b>Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten</b> Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
53	Das <b>SEPA-Lastschriftmandat</b> wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum <b>widerrufen</b> . Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.	26 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
54	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 " <b>Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung</b> " zu kennzeichnen ist.	23 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Datenschutzhinweis:</b> 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 <a href="http://www.finanzamt.de">www.finanzamt.de</a> (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.		
55	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position	Saldo UVA 2. Quartal 2024 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2024 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		26.567,95		94.853,89
2700 Sonstige Erträge	M19 81	26,89		26,89	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	7.225,68		14.875,87	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	2.824,35		5.850,49	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	163,03		297,51	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	17.346,11		38.798,17	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	3.769,16		226.725,92	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	84.599,37		133.267,89	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	6.672,70		18.149,49	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	449,71		1.012,25	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	72,02		44.104,28	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	16.670,51		25.109,23	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	2.176,50		4.353,00	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-2.164,28		-13.339,41	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>139.831,75</b>	<b>26.567,95</b>	<b>499.231,58</b>	<b>94.853,89</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		34,00		93,67
2700 Sonstige Erträge	M07 86	213,08		213,08	
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	271,80		1.123,42	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>484,88</b>	<b>34,00</b>	<b>1.336,50</b>	<b>93,67</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	2.567,05		5.061,28	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	42.334,29		89.626,34	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	26.182,17		60.233,20	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	22.606,48		59.719,85	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	58,00		170,80	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	5.919,21		5.919,21	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-910,48		-1.077,07	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>98.756,72</b>		<b>219.653,61</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43	6,63		6,63	
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43			891,42	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	2.428,26		5.307,27	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	23.789,17		77.791,19	
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43	10.430,00		10.430,00	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	58.192,46		119.518,97	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43	835,30		835,30	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	405,00		405,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	4.014,66		6.215,59	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-635,05		-769,71	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>99.466,43</b>		<b>220.631,66</b>	
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E00 91	-32.097,40		-71.316,93	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		23.371,07		45.241,29
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-122.699,42		-236.048,62	
3748 Erh.Skonti EG-Erw.19%Vor./USt	E19 89			28,02	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89			-1.401,13	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-306,18		-690,34	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-123.005,60</b>	<b>23.371,07</b>	<b>-238.112,07</b>	<b>45.241,29</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45			18,86	
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F21 45	11,60		11,60	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	121,95		315,09	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F21 45	15,13		49,93	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F23 45	36,59		36,59	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	4.359,73		10.840,74	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45	371,42		770,57	

Konto	Position	Saldo UVA 2. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F23 45	1.461,78		1.461,78	
8742 Gewährte Skonti Fernverkauf EG	F20 45			0,01	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>6.378,20</b>		<b>13.505,17</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-20,24		-496,76
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-640,92		-2.176,61
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-247,69		-3.403,00
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-23.821,17		-54.988,56
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-24.730,02</b>		<b>-61.064,93</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-23.371,07		-45.241,29
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-2.039,63		-15.150,65
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-167,70</b>		<b>18.731,98</b>

Position	Saldo UVA 2. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	139.831,75	26.567,95	499.231,58	94.853,89
	Verprobung 19,00% =	26.567,89	Verprobung 19,00% =	94.853,89
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,00
86	484,88	34,00	1.336,50	93,67
	Verprobung 7,00% =	33,88	Verprobung 7,00% =	93,52
	Differenz =	0,12	Differenz =	0,15
41	98.756,72		219.653,61	
43	99.466,43		220.631,66	
91	-32.097,40		-71.316,93	
89	123.005,60	23.371,07	238.112,07	45.241,29
	Verprobung 19,00% =	23.370,95	Verprobung 19,00% =	45.241,28
	Differenz =	0,12	Differenz =	0,01
45	6.378,20		13.505,17	
66		-24.730,02		-61.064,93
61		-23.371,07		-45.241,29
62		-2.039,63		-15.150,65
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-167,70</b>		<b>18.731,98</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2024**

Steuernummer

223 116 03985

An das Finanzamt

30

Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen

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

Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen

**Voranmeldezeitraum**

1. Quartal 2024

Berichtigte Anmeldung

10  1 = Ja

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

22  1 = Ja

Bemessungsgrundlage  
ohne Umsatzsteuer

Steuer

EUR

EUR Ct

**A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben**

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

81 359399 68285,81

zum Steuersatz von 7 %

86 851 59,57

zum Steuersatz von 0 %

87

zu anderen Steuersätzen

35 36

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

77

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

76 80

**B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben**

Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)

an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

41 120896

neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

44

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
21	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	126877
22	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG	48	
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>			
23	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91	39219
24	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	115106
25	zum Steuersatz von 7 %	93	
26	zum Steuersatz von 0 %	90	
27	zu anderen Steuersätzen	95	98
3	neuer Fahrzeuge (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferanten ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer zum allgemeinen Steuersatz	94	96
<b>D. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)</b>			
29	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
30	Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
31	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
32	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
33	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
4	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
35	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	7126
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		90215,52
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
37	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	36334,91
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	21870,22
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	13111,02
40	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	EUR	EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
42	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
43	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
44	Verbleibender Betrag (Zeile 36 abzüglich der Zeilen 37 bis 43)	18899,37
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
45	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
46	In Rechnungen unrichtig oder unberechtigt ausgewiesene Steuerbeträge (§ 14c UStG) sowie Steuerbeträge, die nach § 6a Abs. 4 Satz 2, § 17 Abs. 1 Satz 7, § 25b Abs. 2 UStG oder von einem Auslagerer oder Lagerhalter nach § 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG geschuldet werden	69
<b>H. Vorauszahlung/Überschuss</b>		
47	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 44 bis 46)	18899,37
48	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
49	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 18899,37
<b>I. Ergänzende Angaben zu Minderungen nach § 17 Abs. 1 Sätze 1 und 2 i.V.m. Abs. 2 Nr. 1 Satz 1 UStG</b>		
50	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 12 bis 17 enthalten)	50
51	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 37 aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG) sowie in den Zeilen 41 und 42 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbeitrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
52	Verrechnung des Erstattungsbeitrags erwünscht / Erstattungsbeitrag ist abgetreten Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
53	Das SEPA-Lastschriftmandat wird ausnahmsweise (z.B. wegen Verrechnungswünschen) für diesen Voranmeldungszeitraum widerrufen. Ein ggf. verbleibender Restbetrag ist gesondert zu entrichten.	26 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
54	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 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Datenschutzhinweis:</b> 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 <a href="http://www.finanzamt.de">www.finanzamt.de</a> (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.		
55	Datum, Unterschrift	

Konto	Position	Saldo UVA 1. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
		Bemessungs- grundlage	Steuer		Bemessungs- grundlage
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		68.285,94	68.285,94	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	7.650,19		7.650,19	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	3.026,14		3.026,14	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	134,48		134,48	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	21.452,06		21.452,06	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	222.956,76		222.956,76	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	48.668,52		48.668,52	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	11.476,79		11.476,79	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	562,54		562,54	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	44.032,26		44.032,26	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	8.438,72		8.438,72	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	2.176,50		2.176,50	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-11.175,13		-11.175,13	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>359.399,83</b>	<b>68.285,94</b>	<b>359.399,83</b>	<b>68.285,94</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		59,67	59,67	
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	851,62		851,62	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>851,62</b>	<b>59,67</b>	<b>851,62</b>	<b>59,67</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	2.494,23		2.494,23	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	47.292,05		47.292,05	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	34.051,03		34.051,03	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	37.113,37		37.113,37	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	112,80		112,80	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-166,59		-166,59	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>120.896,89</b>		<b>120.896,89</b>	
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43	891,42		891,42	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	3.967,02		3.967,02	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	1.745,19		1.745,19	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	2.879,01		2.879,01	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	54.002,02		54.002,02	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	61.326,51		61.326,51	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	2.200,93		2.200,93	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-134,66		-134,66	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>126.877,44</b>		<b>126.877,44</b>	
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E00 91		-39.219,53	-39.219,53	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		21.870,22	21.870,22	
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-113.349,20		-113.349,20	
3748 Erh.Skonti EG-Erw.19%Vor./USt	E19 89	28,02		28,02	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-1.401,13		-1.401,13	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-384,16		-384,16	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-115.106,47</b>	<b>21.870,22</b>	<b>-115.106,47</b>	<b>21.870,22</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45	18,86		18,86	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	193,14		193,14	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F21 45	34,80		34,80	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	6.481,01		6.481,01	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45	399,15		399,15	
8742 Gewährte Skonti Fernverkauf EG	F20 45	0,01		0,01	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>7.126,97</b>		<b>7.126,97</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-476,52	-476,52	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-1.535,69	-1.535,69	
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-3.155,31	-3.155,31	
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-31.167,39	-31.167,39	

Konto	Position	Saldo UVA 1. Quartal 2024 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2024 Steuer
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-36.334,91</b>		<b>-36.334,91</b>
1574 Abzieh.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-21.870,22		-21.870,22
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-13.111,02		-13.111,02
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>18.899,68</b>		<b>18.899,68</b>

Position	Saldo UVA 1. Quartal 2024		Saldo Jahr 2024	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	359.399,83	68.285,94	359.399,83	68.285,94
	Verprobung 19,00% =	68.285,81	Verprobung 19,00% =	68.285,81
	Differenz =	0,13	Differenz =	0,13
86	851,62	59,67	851,62	59,67
	Verprobung 7,00% =	59,57	Verprobung 7,00% =	59,57
	Differenz =	0,10	Differenz =	0,10
41	120.896,89		120.896,89	
43	126.877,44		126.877,44	
91	-39.219,53		-39.219,53	
89	115.106,47	21.870,22	115.106,47	21.870,22
	Verprobung 19,00% =	21.870,14	Verprobung 19,00% =	21.870,14
	Differenz =	0,08	Differenz =	0,08
45	7.126,97		7.126,97	
66		-36.334,91		-36.334,91
61		-21.870,22		-21.870,22
62		-13.111,02		-13.111,02
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>18.899,68</b>		<b>18.899,68</b>