

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**Dezember 2023**

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

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

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 63390

**12044,10**

zum Steuersatz von 7 %

**86** 90

**6,30**

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** 89379

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	84233
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	5184
24	Steuerpflichtige inngemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	14583
			2770,77
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	455
4	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
35	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	325
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		14821,17
<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 inngemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Abs. 5 UStG)	66	11040,98
38	Vorsteuerbeträge aus dem inngemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	2770,95
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	
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)	1009,24
<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)	1009,24
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 1009,24
<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 Dezember 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		12.044,27		136.893,96
2700 Sonstige Erträge	M19 81			455,59	
2720 Ert.a.Abgang v.AV-Gegenständen	M19 81			42,02	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.408,56		28.911,48	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.225,21		11.795,89	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	97,03		648,51	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	3.385,68		71.867,76	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	1.535,29		113.288,58	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	44.496,12		306.771,11	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	5.269,00		59.200,65	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	92,16		657,97	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	298,84		65.740,57	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	4.615,76		62.246,10	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81			1.362,70	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	801,78		7.943,09	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-834,62		-10.437,13	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>63.390,81</b>	<b>12.044,27</b>	<b>720.494,89</b>	<b>136.893,96</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36		87,28
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	90,60		1.243,92	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>1.243,92</b>	<b>87,28</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.483,37		12.446,58	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			8.503,45	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	65.596,09		338.615,40	
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41			1.025,80	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	9.685,41		129.339,16	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	12.282,15		80.617,98	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			578,50	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	425,88		1.483,12	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-93,37		-2.931,70	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>89.379,53</b>		<b>569.678,29</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			9,00	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			3.736,80	
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43	61.684,53		64.644,82	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	2.033,06		12.009,87	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	581,73		7.085,65	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	432,64		10.276,35	
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			9,00	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	15.387,04		247.373,90	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	4.395,00		469.093,52	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			2.202,36	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	130,00		7.642,07	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	675,58		26.587,46	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-1.086,41		-3.627,19	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>84.233,17</b>		<b>847.043,61</b>	
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E00 91	-5.184,00		-5.184,00	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	E19 89		2.770,95		58.817,70
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-14.351,70		-301.882,72	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89			-6.280,58	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-232,26		-1.403,67	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-14.583,96</b>	<b>2.770,95</b>	<b>-309.566,97</b>	<b>58.817,70</b>
8337 Erlöse a.Leistg.n.§13bUStG	A19 60	455,00		455,00	

Konto	Position	Saldo UVA Dezember 2023		Saldo Jahr 2023	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45			26,29	
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F21 45			7,68	
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F22 45			22,64	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	15,12		386,44	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F21 45			30,36	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F22 45			45,35	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F27 45			50,00	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	310,08		16.458,69	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			240,68	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			709,14	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F27 45			2.412,62	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>325,20</b>		<b>20.389,89</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-8,80		-332,85
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-395,77		-3.774,77
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-89,18		-2.490,28
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-10.547,23		-91.020,29
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-11.040,98</b>		<b>-97.618,19</b>
1574 Abziehbar. Vorst. a. EG-Erwerb 19%	E19 61		-2.770,95		-58.817,70
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62				-45.260,51
1577 Abziehbare Vorst. §13bUStG 19% A19	67		86,45		86,45
1787 Umsatzsteuer n. §13bUStG 19% A19	67		-86,45		-86,45
<b>Summe</b>	<b>67</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>1.009,65</b>		<b>-5.897,46</b>

Position	Saldo UVA Dezember 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	63.390,81	12.044,27	720.494,89	136.893,96
	Verprobung 19,00% =	12.044,10	Verprobung 19,00% =	136.893,86
	Differenz =	0,17	Differenz =	0,10
86	90,60	6,36	1.243,92	87,28
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	87,01
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,27
41	89.379,53		569.678,29	
43	84.233,17		847.043,61	
91	-5.184,00		-5.184,00	
89	14.583,96	2.770,95	309.566,97	58.817,70
	Verprobung 19,00% =	2.770,77	Verprobung 19,00% =	58.817,54
	Differenz =	0,18	Differenz =	0,16
60	455,00		455,00	
45	325,20		20.389,89	
66		-11.040,98		-97.618,19
61		-2.770,95		-58.817,70
62				-45.260,51
67		0,00		0,00
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>1.009,65</b>		<b>-5.897,46</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**November 2023**

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
<b>A.Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerpflichtige Umsätze		
zum Steuersatz von 19 %	<b>81</b> 72251	13727,69
zum Steuersatz von 7 %	<b>86</b> 90	6,30
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 (Sägewerkzeugnisse, 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> 74971	
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	75082
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	14349
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	602
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		16460,30
<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	7506,08
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	2726,46
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	
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)	6227,76
<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)	6227,76
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 6227,76
<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
<p><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 <b>allgemeinen Informationsschreiben</b> 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.</p>		
55	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position	Saldo UVA November 2023	Saldo Jahr 2023		
		Bemessungs- grundlage	Steuer		
		Bemessungs- grundlage	Steuer		
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		13.727,85		124.849,69
2700 Sonstige Erträge	M19 81			455,59	
2720 Ert.a.Abgang v.AV-Gegenständen	M19 81			42,02	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.408,56		26.502,92	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.295,82		10.570,68	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	11,20		551,48	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	15.670,71		68.482,08	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	10.200,72		111.753,29	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	36.038,42		262.274,99	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	3.621,00		53.931,65	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			565,81	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	1.525,21		65.441,73	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	1.199,35		57.630,34	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81			1.362,70	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		7.141,31	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-368,43		-9.602,51	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>72.251,77</b>	<b>13.727,85</b>	<b>657.104,08</b>	<b>124.849,69</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36		80,92
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	90,60		1.153,32	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>1.153,32</b>	<b>80,92</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.948,81		10.963,21	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41	1.846,90		8.503,45	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	61.393,09		273.019,31	
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41			1.025,80	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	5.986,00		119.653,75	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	3.837,32		68.335,83	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	29,00		578,50	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41			1.057,24	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-69,88		-2.838,33	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>74.971,24</b>		<b>480.298,76</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			9,00	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			3.736,80	
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43			2.960,29	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	1.353,74		9.976,81	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	581,73		6.503,92	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	375,13		9.843,71	
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			9,00	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	-889,80		231.986,86	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	72.023,79		464.698,52	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			2.202,36	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	150,00		7.512,07	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.486,87		25.911,88	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	0,74		-2.540,78	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>75.082,20</b>		<b>762.810,44</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	E19 89		2.726,46		56.046,75
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-14.299,80		-287.531,02	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89			-6.280,58	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-50,00		-1.171,41	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-14.349,80</b>	<b>2.726,46</b>	<b>-294.983,01</b>	<b>56.046,75</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	F20 45	14,42		26,29	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	F21 45			7,68	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	F22 45			22,64	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45	-0,01		371,32	

Konto	Position	Saldo UVA November 2023		Saldo Jahr 2023
		Bemessungs- grundlage	Steuer	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	45			30,36
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	45			45,35
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F27	45			50,00
8009 Erlöse Fernverkauf EG F20	45	588,35		16.148,61
8009 Erlöse Fernverkauf EG F21	45			240,68
8009 Erlöse Fernverkauf EG F22	45			709,14
8009 Erlöse Fernverkauf EG F27	45			2.412,62
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>602,76</b>		<b>20.064,69</b>
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-15,10	-324,05
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-268,19	-3.379,00
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-260,26	-2.401,10
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-6.962,53	-80.473,06
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-7.506,08</b>	<b>-86.577,21</b>
1574 Abziehb.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-2.726,46	-56.046,75
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62			-45.260,51
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>6.228,13</b>	<b>-6.907,11</b>

Position	Saldo UVA November 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	72.251,77	13.727,85	657.104,08	124.849,69
	Verprobung 19,00% =	13.727,69	Verprobung 19,00% =	124.849,76
	Differenz =	0,16	Differenz =	-0,07
86	90,60	6,36	1.153,32	80,92
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	80,71
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,21
41	74.971,24		480.298,76	
43	75.082,20		762.810,44	
89	14.349,80	2.726,46	294.983,01	56.046,75
	Verprobung 19,00% =	2.726,31	Verprobung 19,00% =	56.046,77
	Differenz =	0,15	Differenz =	-0,02
45	602,76		20.064,69	
66		-7.506,08		-86.577,21
61		-2.726,46		-56.046,75
62				-45.260,51
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>6.228,13</b>		<b>-6.907,11</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**Oktober 2023**

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** 103888 **19738,72**

zum Steuersatz von 7 %

**86** 90 **6,30**

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** 14709

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	13486
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	40206
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	2462
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		27384,16
<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	8582,20
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	7639,18
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	341,31
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)	10821,47
<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)	10821,47
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 10821,47
<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 Unternehmen (§ 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 <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	Datum, Unterschrift	

Konto	Position	Saldo UVA Oktober 2023	Saldo Jahr 2023
		Bemessungs- grundlage	Bemessungs- grundlage
		Steuer	Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81	19.738,84	111.121,84
2700 Sonstige Erträge	M19 81		455,59
2720 Ert.a.Abgang v.AV-Gegenständen	M19 81	42,02	42,02
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.408,56	24.094,36
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.903,20	9.274,86
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	29,29	540,28
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	10.218,79	52.811,37
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	3.847,46	101.552,57
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	66.522,30	226.236,57
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	7.443,00	50.310,65
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	132,00	565,81
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	6.733,98	63.916,52
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	5.586,31	56.430,99
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81		1.362,70
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21	6.492,10
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-1.627,25	-9.234,08
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>103.888,87</b>	<b>111.121,84</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86	6,36	74,56
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	90,60	1.062,72
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>74,56</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	702,73	9.014,40
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41		6.656,55
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	3.376,26	211.626,22
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41		1.025,80
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	8.272,59	113.667,75
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	2.403,92	64.498,51
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41		549,50
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41		1.057,24
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-46,09	-2.768,45
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>14.709,41</b>	<b>405.327,52</b>
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43		9,00
2700 Sonstige Erträge	M00 43		3.736,80
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43	822,86	2.960,29
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	356,16	8.623,07
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	581,73	5.922,19
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	592,37	9.468,58
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43	6,35	9,00
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	2.034,89	232.876,66
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	7.422,00	392.674,73
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43		2.202,36
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	295,92	7.362,07
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.376,02	24.425,01
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-1,68	-2.541,52
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>13.486,62</b>	<b>687.728,24</b>
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	E19 89	7.639,18	53.320,29
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-39.773,06	-273.231,22
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-331,11	-6.280,58
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-102,06	-1.121,41
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-40.206,23</b>	<b>53.320,29</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkaufi	F20 45		11,87
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkaufi	F21 45		7,68
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkaufi	F22 45		22,64
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45		371,33

Konto	Position	Saldo UVA Oktober 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Saldo Jahr 2023 Steuer
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	45			30,36
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	45			45,35
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F27	45	50,00		50,00
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45			15.560,26
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			240,68
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			709,14
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F27 45	2.412,62		2.412,62
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>2.462,62</b>		<b>19.461,93</b>
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-11,10	-308,95
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-178,36	-3.110,81
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-37,74	-2.140,84
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-8.355,00	-73.510,53
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-8.582,20</b>	<b>-79.071,13</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-7.639,18	-53.320,29
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-341,31	-45.260,51
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>10.821,69</b>	<b>-13.135,24</b>

Position	Saldo UVA Oktober 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	103.888,87	19.738,84	584.852,31	111.121,84
	Verprobung 19,00% =	19.738,72	Verprobung 19,00% =	111.121,88
	Differenz =	0,12	Differenz =	-0,04
86	90,60	6,36	1.062,72	74,56
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	74,34
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,22
41	14.709,41		405.327,52	
43	13.486,62		687.728,24	
89	40.206,23	7.639,18	280.633,21	53.320,29
	Verprobung 19,00% =	7.639,14	Verprobung 19,00% =	53.320,27
	Differenz =	0,04	Differenz =	0,02
45	2.462,62		19.461,93	
66		-8.582,20		-79.071,13
61		-7.639,18		-53.320,29
62		-341,31		-45.260,51
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>10.821,69</b>		<b>-13.135,24</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**September 2023**

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** 11676 **2218,44**

zum Steuersatz von 7 %

**86** 90 **6,30**

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** 32594

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 80763
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 35881 6817,39
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
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)	9042,13
<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 6869,52
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 6817,56
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62 2603,37
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)	-7248,32
<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)	-7248,32
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 -7248,32
<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 September 2023	Steuer	Bemessungs-	Saldo Jahr 2023	Steuer
		Bemessungs-		grundlage	Bemessungs-	
		grundlage			grundlage	
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		2.218,62			91.383,00
2700 Sonstige Erträge	M19 81			455,59		
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.408,56		21.685,80		
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	328,75		7.371,66		
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	27,10		510,99		
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81			42.592,58		
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	3.154,27		97.705,11		
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81			159.714,27		
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	2.767,85		42.867,65		
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	29,96		433,81		
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	25,21		57.182,54		
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	2.516,66		50.844,68		
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81			1.362,70		
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		5.842,89		
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-230,60		-7.606,83		
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>11.676,97</b>	<b>2.218,62</b>	<b>480.963,44</b>		<b>91.383,00</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36			68,20
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	90,60		972,12		
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>972,12</b>		<b>68,20</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	971,98		8.311,67		
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			6.656,55		
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	17.360,97		208.249,96		
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41			1.025,80		
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	11.747,00		105.395,16		
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	2.514,39		62.094,59		
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			549,50		
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41			1.057,24		
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41			-2.722,36		
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>32.594,34</b>		<b>390.618,11</b>		
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			9,00		
2700 Sonstige Erträge	M00 43			3.736,80		
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43	987,43		2.137,43		
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	1.492,79		8.266,91		
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	581,73		5.340,46		
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	861,34		8.876,21		
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			2,65		
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	880,66		230.841,77		
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	75.262,23		385.252,73		
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			2.202,36		
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			7.066,15		
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	696,17		23.048,99		
8730 Gewährte Skonti	M00 43	0,74		-2.539,84		
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>80.763,09</b>		<b>674.241,62</b>		
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		6.817,56			45.681,11
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-35.223,21		-233.458,16		
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-556,60		-5.949,47		
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-102,06		-1.019,35		
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-35.881,87</b>	<b>6.817,56</b>	<b>-240.426,98</b>		<b>45.681,11</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	F20 45	-0,01		11,87		
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	F21 45			7,68		
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	F22 45			22,64		
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45			371,33		
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	F21 45			30,36		

Konto	Position	Saldo UVA September 2023		Saldo Jahr 2023
		Bemessungs- grundlage	Steuer	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	45			45,35
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45			15.560,26
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			240,68
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			709,14
<b>Summe</b>	<b>45</b>		<b>-0,01</b>	<b>16.999,31</b>
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-7,97	-297,85
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-202,62	-2.932,45
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-134,93	-2.103,10
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-6.524,00	-65.155,53
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-6.869,52</b>	<b>-70.488,93</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-6.817,56	-45.681,11
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-2.603,37	-44.919,20
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-7.247,91</b>	<b>-23.956,93</b>

Position	Saldo UVA September 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	11.676,97	2.218,62	480.963,44	91.383,00
	Verprobung 19,00% =	2.218,44	Verprobung 19,00% =	91.382,97
	Differenz =	0,18	Differenz =	0,03
86	90,60	6,36	972,12	68,20
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	68,04
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,16
41	32.594,34		390.618,11	
43	80.763,09		674.241,62	
89	35.881,87	6.817,56	240.426,98	45.681,11
	Verprobung 19,00% =	6.817,39	Verprobung 19,00% =	45.680,94
	Differenz =	0,17	Differenz =	0,17
45	-0,01		16.999,31	
66		-6.869,52		-70.488,93
61		-6.817,56		-45.681,11
62		-2.603,37		-44.919,20
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-7.247,91</b>		<b>-23.956,93</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**August 2023**

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

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

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 68946

13099,74

zum Steuersatz von 7 %

**86** 90

6,30

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** 18884

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	192916
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	28919
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	1313
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		18600,65
<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 7055,07
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)		61 5494,66
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)		62 16240,84
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)	-10189,92
<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)	-10189,92
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 -10189,92
<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 August 2023		Saldo Jahr 2023
		Bemessungs- grundlage	Steuer	
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		13.099,87	89.164,38
2700 Sonstige Erträge	M19 81			455,59
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.290,32		19.277,24
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.106,81		7.042,91
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	26,56		483,89
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.001,18		42.592,58
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	3.727,76		94.550,84
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81			159.714,27
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	5.463,50		40.099,80
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			403,85
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	43.225,36		57.157,33
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	5.356,16		48.328,02
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81	116,79		1.362,70
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		5.193,68
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-1.016,79		-7.376,23
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>68.946,86</b>	<b>13.099,87</b>	<b>89.164,38</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36	61,84
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	90,60		881,52
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>61,84</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	459,88		7.339,69
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41	2.010,75		6.656,55
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41			190.888,99
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41			1.025,80
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	11.278,27		93.648,16
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	4.521,13		59.580,20
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			549,50
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	643,24		1.057,24
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-28,35		-2.722,36
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>18.884,92</b>		<b>358.023,77</b>
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			9,00
2700 Sonstige Erträge	M00 43			3.736,80
2705 Sonst.betriebl.regelm.Erträge	M00 43	1.150,00		1.150,00
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	1.066,89		6.774,12
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	581,73		4.758,73
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.935,03		8.014,87
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			2,65
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	88.512,11		229.961,11
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	96.648,92		309.990,50
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43	2.202,36		2.202,36
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			7.066,15
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	819,20		22.352,82
8730 Gewährte Skonti	M00 43	0,75		-2.540,58
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>192.916,99</b>		<b>593.478,53</b>
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	E19 89		5.494,66	38.863,55
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-28.817,21		-198.234,95
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89			-5.392,87
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-102,06		-917,29
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-28.919,27</b>	<b>5.494,66</b>	<b>38.863,55</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45	9,25		11,88
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F21 45	5,60		7,68
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F22 45			22,64
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	39,48		371,33
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F21 45	15,26		30,36

Konto	Position	Saldo UVA August 2023		Saldo Jahr 2023	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	45			45,35	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	1.057,74		15.560,26	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45	186,50		240,68	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			709,14	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>1.313,83</b>		<b>16.999,32</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-5,31		-289,88
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-267,81		-2.729,83
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-75,47		-1.968,17
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-6.706,48		-58.631,53
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-7.055,07</b>		<b>-63.619,41</b>
1574 Abziehb.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-5.494,66		-38.863,55
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-16.240,84		-42.315,83
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-10.189,68</b>		<b>-16.709,02</b>

Position	Saldo UVA August 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	68.946,86	13.099,87	469.286,47	89.164,38
	Verprobung 19,00% =	13.099,74	Verprobung 19,00% =	89.164,34
	Differenz =	0,13	Differenz =	0,04
86	90,60	6,36	881,52	61,84
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	61,67
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,17
41	18.884,92		358.023,77	
43	192.916,99		593.478,53	
89	28.919,27	5.494,66	204.545,11	38.863,55
	Verprobung 19,00% =	5.494,61	Verprobung 19,00% =	38.863,55
	Differenz =	0,05	Differenz =	0,00
45	1.313,83		16.999,32	
66		-7.055,07		-63.619,41
61		-5.494,66		-38.863,55
62		-16.240,84		-42.315,83
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-10.189,68</b>		<b>-16.709,02</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

Juli 2023

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
<b>A.Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerpflichtige Umsätze		
zum Steuersatz von 19 %	81 143760	27314,40
zum Steuersatz von 7 %	86 30	2,10
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>B.Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	41 51508	
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 18755
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 9596 1823,24
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 7685
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)	29139,74
<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 7823,35
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 1823,36
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62 2009,51
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)	17483,52
<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)	17483,52
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 17483,52
<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 Juli 2023		Saldo Jahr 2023	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		27.314,49		76.064,51
2700 Sonstige Erträge	M19 81	42,02		455,59	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.453,56		16.986,92	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.209,51		5.936,10	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	71,28		457,33	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81			34.591,40	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	82.161,73		90.823,08	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	47.358,74		159.714,27	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	1.677,00		34.636,30	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	43,19		403,85	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81			13.931,97	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	11.409,19		42.971,86	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81	451,01		1.245,91	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		4.544,47	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-3.765,86		-6.359,44	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>143.760,58</b>	<b>27.314,49</b>	<b>400.339,61</b>	<b>76.064,51</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		2,16		55,48
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	30,60		790,92	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>30,60</b>	<b>2,16</b>	<b>790,92</b>	<b>55,48</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	866,58		6.879,81	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			4.645,80	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	29.191,18		190.888,99	
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41	1.025,80		1.025,80	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	15.068,74		82.369,89	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	5.405,19		55.059,07	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			549,50	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41			414,00	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-48,99		-2.694,01	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>51.508,50</b>		<b>339.138,85</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			9,00	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			3.736,80	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	185,72		5.707,23	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	578,73		4.177,00	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	292,14		6.079,84	
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			2,65	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	3.206,23		141.449,00	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	14.243,94		213.341,58	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			7.066,15	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	496,74		21.533,62	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-248,40		-2.541,33	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>18.755,10</b>		<b>400.561,54</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		1.823,36		33.368,89
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-9.494,58		-169.417,74	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89			-5.392,87	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-102,06		-815,23	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-9.596,64</b>	<b>1.823,36</b>	<b>-175.625,84</b>	<b>33.368,89</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	F20 45			2,63	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	F20 45			2,08	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	F20 45			22,64	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45	157,64		331,85	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	F20 45			15,10	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	F20 45			45,35	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	7.528,00		14.502,52	

Konto	Position	Saldo UVA Juli 2023		Saldo Jahr 2023	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			54,18	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			709,14	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>7.685,64</b>		<b>15.685,49</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-7,02		-284,57
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-174,02		-2.462,02
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-74,27		-1.892,70
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-7.568,04		-51.925,05
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-7.823,35</b>		<b>-56.564,34</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-1.823,36		-33.368,89
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-2.009,51		-26.074,99
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>17.483,79</b>		<b>-6.519,34</b>

Position	Saldo UVA Juli 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	143.760,58	27.314,49	400.339,61	76.064,51
	Verprobung 19,00% =	27.314,40	Verprobung 19,00% =	76.064,41
	Differenz =	0,09	Differenz =	0,10
86	30,60	2,16	790,92	55,48
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	55,30
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,18
41	51.508,50		339.138,85	
43	18.755,10		400.561,54	
89	9.596,64	1.823,36	175.625,84	33.368,89
	Verprobung 19,00% =	1.823,24	Verprobung 19,00% =	33.368,75
	Differenz =	0,12	Differenz =	0,14
45	7.685,64		15.685,49	
66		-7.823,35		-56.564,34
61		-1.823,36		-33.368,89
62		-2.009,51		-26.074,99
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>17.483,79</b>		<b>-6.519,34</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**Juni 2023**

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**

**61375**

**11661,25**

zum Steuersatz von 7 %

**86**

**30**

**2,10**

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**

**11002**

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 44435
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 38256 7268,64
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)	45 678
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)	18931,99
<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 6123,01
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 7268,74
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62
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)	5540,24
<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)	5540,24
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 5540,24
<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 Unternehmen (§ 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 Juni 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81			11.661,42		48.750,02
2700 Sonstige Erträge	M19 81				413,57	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81		2.453,56		14.533,36	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81		1.137,35		4.726,59	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81		50,97		386,05	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81		8.620,58		34.591,40	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81		404,90		8.661,35	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81		34.586,74		112.355,53	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81		6.131,30		32.959,30	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81				360,66	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81		430,31		13.931,97	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81		7.417,76		31.562,67	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81				794,90	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81		649,21		3.895,26	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81		-506,87		-2.593,58	
<b>Summe</b>	<b>81</b>		<b>61.375,81</b>	<b>11.661,42</b>	<b>256.579,03</b>	<b>48.750,02</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86			2,16		53,32
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86		30,60		760,32	
<b>Summe</b>	<b>86</b>		<b>30,60</b>	<b>2,16</b>	<b>760,32</b>	<b>53,32</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41		438,88		6.013,23	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41		1.088,10		4.645,80	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41		301,89		161.697,81	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41		8.823,00		67.301,15	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41		384,05		49.653,88	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41				549,50	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41				414,00	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41		-33,23		-2.645,02	
<b>Summe</b>	<b>41</b>		<b>11.002,69</b>		<b>287.630,35</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43		9,00		9,00	
2700 Sonstige Erträge	M00 43				3.736,80	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43		432,00		5.521,51	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43		578,73		3.598,27	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43		892,51		5.787,70	
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43				2,65	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43		2.985,80		138.242,77	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43		24.911,25		199.097,64	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43				7.066,15	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43		14.742,84		21.036,88	
8730 Gewährte Skonti	M00 43		-116,69		-2.292,93	
<b>Summe</b>	<b>43</b>		<b>44.435,44</b>		<b>381.806,44</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89			7.268,74		31.545,53
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89		-36.041,82		-159.923,16	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89		-2.048,69		-5.392,87	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89		-166,05		-713,17	
<b>Summe</b>	<b>89</b>		<b>-38.256,56</b>	<b>7.268,74</b>	<b>-166.029,20</b>	<b>31.545,53</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	F20 45				2,63	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	F21 45				2,08	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	F22 45				22,64	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45		39,49		174,21	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	F21 45				15,10	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	F22 45				45,35	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45		639,45		6.974,52	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45				54,18	

Konto	Position	Saldo UVA Juni 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Saldo Jahr 2023 Steuer
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			709,14
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>678,94</b>		<b>7.999,85</b>
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-5,81	-277,55
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-255,39	-2.288,00
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-142,10	-1.818,43
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-5.719,71	-44.357,01
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-6.123,01</b>	<b>-48.740,99</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-7.268,74	-31.545,53
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62			-24.065,48
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>5.540,57</b>	<b>-24.003,13</b>

Position	Saldo UVA Juni 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	61.375,81	11.661,42	256.579,03	48.750,02
	Verprobung 19,00% =	11.661,25	Verprobung 19,00% =	48.750,01
	Differenz =	0,17	Differenz =	0,01
86	30,60	2,16	760,32	53,32
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	53,20
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,12
41	11.002,69		287.630,35	
43	44.435,44		381.806,44	
89	38.256,56	7.268,74	166.029,20	31.545,53
	Verprobung 19,00% =	7.268,64	Verprobung 19,00% =	31.545,51
	Differenz =	0,10	Differenz =	0,02
45	678,94		7.999,85	
66		-6.123,01		-48.740,99
61		-7.268,74		-31.545,53
62				-24.065,48
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>5.540,57</b>		<b>-24.003,13</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

Mai 2023

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 %	81 25584	4860,96
zum Steuersatz von 7 %	86 30	2,10
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 (Sägewerkzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	76	80
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	41 70046	
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	73206
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	4998
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	
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		5812,68
<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	12656,00
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	949,76
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	1149,63
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)		-8942,71
<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)		-8942,71
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)		83 -8942,71
<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 Mai 2023		Saldo Jahr 2023
		Bemessungs- grundlage	Steuer	
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		4.861,06	37.088,60
2700 Sonstige Erträge	M19 81			413,57
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.453,56		12.079,80
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	326,37		3.589,24
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	37,89		335,08
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.219,62		25.970,82
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	276,48		8.256,45
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	7.553,35		77.768,79
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	2.228,00		26.828,00
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			360,66
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81			13.501,66
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	4.617,98		24.144,91
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81			794,90
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		3.246,05
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-778,04		-2.086,71
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>25.584,42</b>	<b>4.861,06</b>	<b>37.088,60</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		2,16	51,16
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	30,60		729,72
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>30,60</b>	<b>2,16</b>	<b>729,72</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.115,66		5.574,35
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			3.557,70
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	47.286,72		161.395,92
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	11.810,50		58.478,15
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	10.237,84		49.269,83
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	222,00		549,50
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41			414,00
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-626,50		-2.611,79
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>70.046,22</b>		<b>276.627,66</b>
2700 Sonstige Erträge	M00 43	2.048,13		3.736,80
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	1.458,24		5.089,51
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	578,73		3.019,54
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.057,03		4.895,19
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			2,65
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	26.255,33		135.256,97
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	40.425,35		174.186,39
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	399,15		7.066,15
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.624,65		6.294,04
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-639,94		-2.176,24
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>73.206,67</b>		<b>337.371,00</b>
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	E19 89		949,76	24.276,79
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-4.765,83		-123.881,34
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-64,85		-3.344,18
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-168,13		-547,12
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-4.998,81</b>	<b>949,76</b>	<b>24.276,79</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	F20 45			2,63
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	F21 45			2,08
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	F22 45			22,64
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45			134,72
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	F21 45			15,10
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	F22 45			45,35
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45			6.335,07
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			54,18
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			709,14

Konto	Position	Saldo UVA Mai 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
<b>Summe</b>	<b>45</b>			<b>7.320,91</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-271,74
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-723,83		-2.032,61
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-39,97		-1.676,33
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-11.892,20		-38.637,30
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-12.656,00</b>		<b>-42.617,98</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-949,76		-24.276,79
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-1.149,63		-24.065,48
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-8.942,41</b>		<b>-29.543,70</b>

Position	Saldo UVA Mai 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	25.584,42	4.861,06	195.203,22	37.088,60
	Verprobung 19,00% =	4.860,96	Verprobung 19,00% =	37.088,57
	Differenz =	0,10	Differenz =	0,03
86	30,60	2,16	729,72	51,16
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	51,03
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,13
41	70.046,22		276.627,66	
43	73.206,67		337.371,00	
89	4.998,81	949,76	127.772,64	24.276,79
	Verprobung 19,00% =	949,62	Verprobung 19,00% =	24.276,68
	Differenz =	0,14	Differenz =	0,11
45			7.320,91	
66		-12.656,00		-42.617,98
61		-949,76		-24.276,79
62		-1.149,63		-24.065,48
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-8.942,41</b>		<b>-29.543,70</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**April 2023**

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

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

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 40171 **7632,49**

zum Steuersatz von 7 %

**86** 30 **2,10**

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

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

an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

**41** 60668

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 79886
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 5679 1079,01
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
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)	8713,60
<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 6844,65
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 1079,02
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62 14435,31
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)		-13645,38
<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)		-13645,38
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)		83 -13645,38
<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 April 2023	Saldo Jahr 2023
		Bemessungs- grundlage	Bemessungs- grundlage
		Steuer	Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81	7.632,69	32.227,54
2700 Sonstige Erträge	M19 81		413,57
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.453,56	9.626,24
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	898,77	3.262,87
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	47,50	297,19
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	1.077,60	17.751,20
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	533,66	7.979,97
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	21.235,68	70.215,44
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	4.598,00	24.600,00
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81		360,66
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	5.769,94	13.501,66
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	2.965,82	19.526,93
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81		794,90
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21	2.596,84
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-57,87	-1.308,67
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>40.171,87</b>	<b>32.227,54</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86	2,16	49,00
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	30,60	699,12
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>30,60</b>	<b>49,00</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.082,45	4.458,69
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41		3.557,70
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	34.711,11	114.109,20
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	13.586,76	46.667,65
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	11.327,97	39.031,99
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41		327,50
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	414,00	414,00
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-454,07	-1.985,29
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>60.668,22</b>	<b>206.581,44</b>
2700 Sonstige Erträge	M00 43		1.688,67
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	1.125,00	3.631,27
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	578,73	2.440,81
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	783,50	3.838,16
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43	2,65	2,65
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	5.480,00	109.001,64
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	69.712,77	133.761,04
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	3.313,00	6.667,00
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43		4.669,39
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-1.108,99	-1.536,30
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>79.886,66</b>	<b>264.164,33</b>
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89	1.079,02	23.327,03
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-3.973,60	-119.115,51
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-1.591,41	-3.279,33
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-113,99	-378,99
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-5.679,00</b>	<b>23.327,03</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	F21 45		2,08
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	F22 45		22,64
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	F20 45		2,63
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45		134,72
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	F21 45		15,10
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	F22 45		45,35
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45		6.335,07
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45		54,18
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45		709,14

Konto	Position	Saldo UVA April 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Saldo Jahr 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer
<b>Summe</b>	<b>45</b>			<b>7.320,91</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-271,74
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-42,22		-1.308,78
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-79,23		-1.636,36
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-6.723,20		-26.745,10
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-6.844,65</b>		<b>-29.961,98</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-1.079,02		-23.327,03
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-14.435,31		-22.915,85
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-13.645,11</b>		<b>-20.601,29</b>

Position	Saldo UVA April 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	40.171,87	7.632,69	169.618,80	32.227,54
	Verprobung 19,00% =	7.632,49	Verprobung 19,00% =	32.227,42
	Differenz =	0,20	Differenz =	0,12
86	30,60	2,16	699,12	49,00
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	48,93
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,07
41	60.668,22		206.581,44	
43	79.886,66		264.164,33	
89	5.679,00	1.079,02	122.773,83	23.327,03
	Verprobung 19,00% =	1.079,01	Verprobung 19,00% =	23.326,87
	Differenz =	0,01	Differenz =	0,16
45			7.320,91	
66		-6.844,65		-29.961,98
61		-1.079,02		-23.327,03
62		-14.435,31		-22.915,85
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-13.645,11</b>		<b>-20.601,29</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**März 2023**

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

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

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 45339 **8614,41**

zum Steuersatz von 7 %

**86** 28 **1,96**

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

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

an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer

**41** 59985

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	108886
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	
24	Steuerpflichtige inngemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	77816
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	3235
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		23401,41
<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	7376,71
38	Vorsteuerbeträge aus dem inngemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	14785,13
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	4319,99
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)		-3080,42
<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)		-3080,42
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 Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)		83 -3080,42
<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 März 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		8.614,55		24.594,85
2700 Sonstige Erträge	M19 81			413,57	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.425,56		7.172,68	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.078,16		2.364,10	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	70,06		249,69	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81			16.673,60	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	3.057,11		7.446,31	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	27.427,73		48.979,76	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	5.287,00		20.002,00	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	161,10		360,66	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	558,00		7.731,72	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	4.123,96		16.561,11	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81	794,90		794,90	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		1.947,63	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-292,92		-1.250,80	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>45.339,87</b>	<b>8.614,55</b>	<b>129.446,93</b>	<b>24.594,85</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		1,98		46,84
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	28,05		668,52	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>28,05</b>	<b>1,98</b>	<b>668,52</b>	<b>46,84</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.214,33		3.376,24	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			3.557,70	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	42.073,79		79.398,09	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	6.242,43		33.080,89	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	11.732,88		27.704,02	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	42,50		327,50	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-1.319,97		-1.531,22	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>59.985,96</b>		<b>145.913,22</b>	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			1.688,67	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	1.934,48		2.506,27	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	531,87		1.862,08	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.398,55		3.054,66	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	80.459,72		103.521,64	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	23.758,25		64.048,27	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			3.354,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.208,11		4.669,39	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-404,86		-427,31	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>108.886,12</b>		<b>184.277,67</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		14.785,13		22.248,01
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-76.026,53		-115.141,91	
4804 Rep./Ersatzteile aus EG	E19 89	-1.687,92		-1.687,92	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-102,06		-265,00	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-77.816,51</b>	<b>14.785,13</b>	<b>-117.094,83</b>	<b>22.248,01</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	45	2,63		2,63	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF21	45	2,08		2,08	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF22	45	3,04		22,64	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	45	62,74		134,72	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	45	15,10		15,10	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F22	45	15,12		45,35	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	2.994,59		6.335,07	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45	54,18		54,18	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45	86,04		709,14	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>3.235,52</b>		<b>7.320,91</b>	

Konto	Position	Saldo UVA März 2023		Saldo Jahr 2023	
		Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-271,74
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-486,21		-1.266,56
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-149,93		-1.557,13
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-6.740,57		-20.021,90
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-7.376,71</b>		<b>-23.117,33</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-14.785,13		-22.248,01
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-4.319,99		-8.480,54
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-3.080,17</b>		<b>-6.956,18</b>

Position	Saldo UVA März 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	45.339,87	8.614,55	129.446,93	24.594,85
	Verprobung 19,00% =	8.614,41	Verprobung 19,00% =	24.594,74
	Differenz =	0,14	Differenz =	0,11
86	28,05	1,98	668,52	46,84
	Verprobung 7,00% =	1,96	Verprobung 7,00% =	46,76
	Differenz =	0,02	Differenz =	0,08
41	59.985,96		145.913,22	
43	108.886,12		184.277,67	
89	77.816,51	14.785,13	117.094,83	22.248,01
	Verprobung 19,00% =	14.785,04	Verprobung 19,00% =	22.247,86
	Differenz =	0,09	Differenz =	0,15
45	3.235,52		7.320,91	
66		-7.376,71		-23.117,33
61		-14.785,13		-22.248,01
62		-4.319,99		-8.480,54
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-3.080,17</b>		<b>-6.956,18</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

Februar 2023

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

34895

6630,05

zum Steuersatz von 7 %

86

25

1,75

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

35772

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	65110
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	21409
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	
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)		10699,51
<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	6601,33
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	4067,88
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	4144,07
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)	-4113,77
<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)	-4113,77
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 -4113,77
<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 Februar 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		6.630,12		15.980,30
2700 Sonstige Erträge	M19 81	413,57		413,57	
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.397,56		4.747,12	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	470,63		1.285,94	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	119,01		179,63	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.441,20		16.673,60	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	2.509,07		4.389,20	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81			21.552,03	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	6.246,00		14.715,00	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			199,56	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	6.545,91		7.173,72	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	7.459,54		12.437,15	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		1.298,42	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-356,36		-957,88	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>34.895,34</b>	<b>6.630,12</b>	<b>84.107,06</b>	<b>15.980,30</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		1,80		44,86
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	25,50		640,47	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>25,50</b>	<b>1,80</b>	<b>640,47</b>	<b>44,86</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	673,22		2.161,91	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			3.557,70	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	10.924,64		37.324,30	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	13.482,94		26.838,46	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	10.803,82		15.971,14	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			285,00	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%U	EU 41	-111,79		-211,25	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>35.772,83</b>		<b>85.927,26</b>	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			1.688,67	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	367,24		571,79	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	485,02		1.330,21	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	983,97		1.656,11	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	21.347,50		23.061,92	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	37.924,40		40.290,02	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	1.651,80		3.354,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	2.354,44		3.461,28	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-3,89		-22,45	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>65.110,48</b>		<b>75.391,55</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		4.067,88		7.462,88
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-21.299,00		-39.115,38	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-110,88		-162,94	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-21.409,88</b>	<b>4.067,88</b>	<b>-39.278,32</b>	<b>7.462,88</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkau	F22 45			19,60	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45			71,98	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F22 45			30,23	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45			3.340,48	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45			623,10	
<b>Summe</b>	<b>45</b>			<b>4.085,39</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-3,73		-271,74
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-623,38		-780,35
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-3,22		-1.407,20
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-5.971,00		-13.281,33
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-6.601,33</b>		<b>-15.740,62</b>

Konto	Position	Saldo UVA Februar 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
1574 Abzieh.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-4.067,88		-7.462,88
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-4.144,07		-4.160,55
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-4.113,48</b>		<b>-3.876,01</b>

Position	Saldo UVA Februar 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	34.895,34	6.630,12	84.107,06	15.980,30
	Verprobung 19,00% =	6.630,05	Verprobung 19,00% =	15.980,33
	Differenz =	0,07	Differenz =	-0,03
86	25,50	1,80	640,47	44,86
	Verprobung 7,00% =	1,75	Verprobung 7,00% =	44,80
	Differenz =	0,05	Differenz =	0,06
41	35.772,83		85.927,26	
43	65.110,48		75.391,55	
89	21.409,88	4.067,88	39.278,32	7.462,88
	Verprobung 19,00% =	4.067,71	Verprobung 19,00% =	7.462,82
	Differenz =	0,17	Differenz =	0,06
45			4.085,39	
66		-6.601,33		-15.740,62
61		-4.067,88		-7.462,88
62		-4.144,07		-4.160,55
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-4.113,48</b>		<b>-3.876,01</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2023**

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**

**Januar 2023**

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

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

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 49211 **9350,09**

zum Steuersatz von 7 %

**86** 614 **42,98**

zum Steuersatz von 0 %

**87** **36**

zu anderen Steuersätzen

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** 50154

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 10281
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 17868 3394,92
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 4085
36	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 12 bis 17 und 24 bis 31)	12787,99
<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 9139,29
38	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 3395,00
39	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62 16,48
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)	237,22
<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)	237,22
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
<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
<p><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.</p>		
55	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position	Saldo UVA Januar 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		9.350,18		9.350,18
2760 Erträge Miete 19%	M19 81	2.349,56		2.349,56	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	815,31		815,31	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	60,62		60,62	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.232,40		8.232,40	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	1.880,13		1.880,13	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	21.552,03		21.552,03	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	8.469,00		8.469,00	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	199,56		199,56	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	627,81		627,81	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	4.977,61		4.977,61	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	649,21		649,21	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-601,52		-601,52	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>49.211,72</b>	<b>9.350,18</b>	<b>49.211,72</b>	<b>9.350,18</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		43,06		43,06
2761 Erträge Miet-NK 7%	M07 86	614,97		614,97	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>614,97</b>	<b>43,06</b>	<b>614,97</b>	<b>43,06</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.488,69		1.488,69	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41	3.557,70		3.557,70	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	26.399,66		26.399,66	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	13.355,52		13.355,52	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	5.167,32		5.167,32	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	285,00		285,00	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%U	EU 41	-99,46		-99,46	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>50.154,43</b>		<b>50.154,43</b>	
2700 Sonstige Erträge	M00 43	1.688,67		1.688,67	
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	M00 43	204,55		204,55	
2762 Erträge Miete/NK steuerfrei	M00 43	845,19		845,19	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	672,14		672,14	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	1.714,42		1.714,42	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	2.365,62		2.365,62	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	1.702,20		1.702,20	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.106,84		1.106,84	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-18,56		-18,56	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>10.281,07</b>		<b>10.281,07</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		3.395,00		3.395,00
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-17.816,38		-17.816,38	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-52,06		-52,06	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-17.868,44</b>	<b>3.395,00</b>	<b>-17.868,44</b>	<b>3.395,00</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F22 45	19,60		19,60	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	71,98		71,98	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F22 45	30,23		30,23	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	3.340,48		3.340,48	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F22 45	623,10		623,10	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>4.085,39</b>		<b>4.085,39</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-268,01		-268,01
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-156,97		-156,97
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-1.403,98		-1.403,98
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-7.310,33		-7.310,33
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-9.139,29</b>		<b>-9.139,29</b>
1574 Abziehb.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-3.395,00		-3.395,00

Konto	Position	Saldo UVA Januar 2023 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2023 Steuer
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-16,48		-16,48
	<b>Zahllast / Überschuss</b>		<b>237,47</b>		<b>237,47</b>

Position	Saldo UVA Januar 2023		Saldo Jahr 2023	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	49.211,72	9.350,18	49.211,72	9.350,18
	Verprobung 19,00% =	9.350,09	Verprobung 19,00% =	9.350,09
	Differenz =	0,09	Differenz =	0,09
86	614,97	43,06	614,97	43,06
	Verprobung 7,00% =	42,98	Verprobung 7,00% =	42,98
	Differenz =	0,08	Differenz =	0,08
41	50.154,43		50.154,43	
43	10.281,07		10.281,07	
89	17.868,44	3.395,00	17.868,44	3.395,00
	Verprobung 19,00% =	3.394,92	Verprobung 19,00% =	3.394,92
	Differenz =	0,08	Differenz =	0,08
45	4.085,39		4.085,39	
66		-9.139,29		-9.139,29
61		-3.395,00		-3.395,00
62		-16,48		-16,48
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>237,47</b>		<b>237,47</b>