

*Korredur*

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer

Wirtschafts-Identifikationsnummer

**223 116 03985**

An das Finanzamt

**30**

Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen

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

Herzig-MSK-Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen

**Voranmeldezeitraum**

**Dezember 2025**

Berichtigte Anmeldung

**10**  1 = Ja

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

**22**  1 = Ja

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

Datum des Wechsels

**70**

Bemessungsgrundlage  
ohne Umsatzsteuer  
EUR

Steuer  
EUR Ct

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

Steuerpflichtige Umsätze

zum Steuersatz von 19 %

**81** 42808 **8133,52**

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** 39313

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	EUR	EUR Ct
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43 30921
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>		
24	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91
25	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89 1855 352,45
26	zum Steuersatz von 7 %	93
27	zum Steuersatz von 0 %	90
28	zu anderen Steuersätzen	95 98
29	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>		
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46 47
31	Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73 74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84 85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>		
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45 2967
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)	8488,07
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>		
38	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 6026,12
39	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 352,61
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
43	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
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	2109,34
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
47	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>		
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	2109,34
49	Abzug der festgesetzten <b>Sondervorauszahlung</b> für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 2109,34
<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>		
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
53	<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
54	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
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift " <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.		
56	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position	Saldo UVA Dezember 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		8.133,52		42.477,44
2700 Andere betriebs/periodenfremde	EM19 81	500,00		500,00	
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.634,51		7.903,53	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	723,91		3.553,33	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81			70,74	
8062 Erlöse Pulversäckchen 19%	M19 81			40.459,52	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.296,64		16.520,57	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	6.149,65		7.389,15	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81			45.013,11	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	913,00		5.209,00	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			141,50	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	12.200,00		72.100,00	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	10.885,90		24.935,74	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	688,08		1.376,16	
8736 Gewährte Skonti 19 % USt	M19 81	-183,69		-1.607,11	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>42.808,00</b>	<b>8.133,52</b>	<b>223.565,24</b>	<b>42.477,44</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		2,16		6,48
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	30,60		91,80	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>30,60</b>	<b>2,16</b>	<b>91,80</b>	<b>6,48</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.079,74		3.108,08	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			1.271,17	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	10.701,89		28.975,56	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	19.881,43		54.952,57	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	7.946,25		24.473,03	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			1.000,00	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-295,90		-683,70	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>39.313,41</b>		<b>113.096,71</b>	
2750 GrundstücksErt.	43	603,96		1.811,88	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.773,30		2.168,10	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	11.144,55		53.787,30	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	17.398,00		35.327,00	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			13,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43			3.224,16	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	1,90		-54,50	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>30.921,71</b>		<b>96.276,94</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%E19	89		352,61		9.895,07
3425 EU-Erwerb 19% Vorsteuer und 19E19	89	-1.800,00		-51.852,75	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-55,84		-226,52	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-1.855,84</b>	<b>352,61</b>	<b>-52.079,27</b>	<b>9.895,07</b>
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	F20 45	159,30		244,71	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	F21 45			24,39	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	2.807,74		3.605,62	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			840,70	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>2.967,04</b>		<b>4.715,42</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-12,66
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-16,24		-37,32
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-846,65		-1.337,25
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-5.163,23		-14.261,67
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-6.026,12</b>		<b>-15.648,90</b>
1574 Abziehbare Vorsteuer aus EU-ErwE19	61		-352,61		-9.895,07

Konto	Position	Saldo UVA Dezember 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1588 Entstandene Einfuhrumsatzsteuer	62				-3.675,04
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>2.109,56</b>		<b>23.159,98</b>

Position	Saldo UVA Dezember 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	42.808,00	8.133,52	223.565,24	42.477,44
	Verprobung 19,00% =	8.133,52	Verprobung 19,00% =	42.477,35
	Differenz =	0,00	Differenz =	0,09
86	30,60	2,16	91,80	6,48
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	6,37
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,11
41	39.313,41		113.096,71	
43	30.921,71		96.276,94	
89	1.855,84	352,61	52.079,27	9.895,07
	Verprobung 19,00% =	352,45	Verprobung 19,00% =	9.895,01
	Differenz =	0,16	Differenz =	0,06
45	2.967,04		4.715,42	
66		-6.026,12		-15.648,90
61		-352,61		-9.895,07
62				-3.675,04
<b>Zahllast / Überschuss</b>		<b>2.109,56</b>		<b>23.159,98</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer **223 116 03985**      Wirtschafts-Identifikationsnummer

An das Finanzamt

**30**

Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen

Unternehmer - ggf. abweichende Firmenbezeichnung - Anschrift - Telefon - E-Mail-Adresse  
Herzig-MSK-Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen

**Voranmeldezeitraum**

**Dezember 2025**

Berichtigte Anmeldung **10**  1 = Ja

Belege (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigelegt bzw. werden gesondert eingereicht **22**  1 = Ja

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

Datum des Wechsels **70**

	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> 42119	8002,61
zum Steuersatz von 7 %	<b>86</b> 30	2,10
zum Steuersatz von 0 %	<b>87</b>	
zu anderen Steuersätzen	<b>35</b>	<b>36</b>
Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>77</b>	
Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	<b>76</b>	<b>80</b>
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 39313	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
	EUR	EUR Ct
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43 30921
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48
<b>C. Inngemeinschaftliche Erwerbe</b>		
24	Steuerfreie inngemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91
25	Steuerpflichtige inngemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89 1855 352,45
26	zum Steuersatz von 7 %	93
27	zum Steuersatz von 0 %	90
28	zu anderen Steuersätzen	95 98
29	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>		
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46 47
31	Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73 74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84 85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>		
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei inngemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45 2967
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)	8357,16
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>		
38	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 5267,35
39	Vorsteuerbeträge aus dem inngemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61 352,61 ✓
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
43	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
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	2737,20
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
47	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>		
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	2737,20
49	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 2737,20
<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>		
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
53	Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
54	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
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift "Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung" zu kennzeichnen ist.	23 <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.		
56	Datum, Unterschrift	

Konto	Position	Saldo UVA Dezember 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		8.002,80		42.346,72
2700 Andere betriebs/periodenfremde	EM19 81	500,00		500,00	
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.634,51		7.903,53	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	723,91		3.553,33	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81			70,74	
8062 Erlöse Pulversäckchen 19%	M19 81			40.459,52	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.296,64		16.520,57	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	6.149,65		7.389,15	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81			45.013,11	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	913,00		5.209,00	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			141,50	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	12.200,00		72.100,00	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	10.885,90		24.935,74	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81			688,08	
8736 Gewährte Skonti 19 % USt	M19 81	-183,69		-1.607,11	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>42.119,92</b>	<b>8.002,80</b>	<b>222.877,16</b>	<b>42.346,72</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		2,16		6,48
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	30,60		91,80	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>30,60</b>	<b>2,16</b>	<b>91,80</b>	<b>6,48</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.079,74		3.108,08	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			1.271,17	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	10.701,89		28.975,56	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	19.881,43		54.952,57	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	7.946,25		24.473,03	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			1.000,00	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-295,90		-683,70	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>39.313,41</b>		<b>113.096,71</b>	
2750 GrundstücksErt.	43	603,96		1.811,88	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.773,30		2.168,10	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	11.144,55		53.787,30	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	17.398,00		35.327,00	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			13,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43			3.224,16	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	1,90		-54,50	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>30.921,71</b>		<b>96.276,94</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%E19	89		352,61		9.895,07
3425 EU-Erwerb 19% Vorsteuer und 19E19	89	-1.800,00		-51.852,75	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-55,84		-226,52	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-1.855,84</b>	<b>352,61</b>	<b>-52.079,27</b>	<b>9.895,07</b>
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	45	159,30		244,71	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	45			24,39	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	2.807,74		3.605,62	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			840,70	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>2.967,04</b>		<b>4.715,42</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-12,66
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-16,24		-37,32
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-846,65		-1.337,25
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-5.163,23		-14.261,67
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-6.026,12</b>		<b>-15.648,90</b>
1574 Abziehbare Vorsteuer aus EU-ErwE19	61		-352,61		-9.895,07

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

Konto	Position	Saldo UVA Dezember 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1588 Entstandene Einfuhrumsatzsteuer	62				-3.675,04
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>1.978,84</b>		<b>23.029,26</b>

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

Position	Saldo UVA Dezember 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	42.119,92	8.002,80	222.877,16	42.346,72
	Verprobung 19,00% =	8.002,61	Verprobung 19,00% =	42.346,63
	Differenz =	0,19	Differenz =	0,09
86	30,60	2,16	91,80	6,48
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	6,37
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,11
41	39.313,41		113.096,71	
43	30.921,71		96.276,94	
89	1.855,84	352,61	52.079,27	9.895,07
	Verprobung 19,00% =	352,45	Verprobung 19,00% =	9.895,01
	Differenz =	0,16	Differenz =	0,06
45	2.967,04		4.715,42	
66		-6.026,12		-15.648,90
61		-352,61		-9.895,07
62				-3.675,04
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>1.978,84</b>		<b>23.029,26</b>

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer **223 116 03985**      Wirtschafts-Identifikationsnummer

An das Finanzamt

**30**

Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen

Unternehmer - ggf. abweichende Firmenbezeichnung - Anschrift - Telefon - E-Mail-Adresse  
 Herzog-MSK-Plauener Seidenweberei Celler Str. 20 08525 Plauen

**Voranmeldezeitraum**

**November 2025**

Berichtigte Anmeldung **10**  1 = Ja

Belege (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigelegt bzw. werden gesondert eingereicht **22**  1 = Ja

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

Datum des Wechsels **70**

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
<b>A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerpflichtige Umsätze		
zum Steuersatz von 19 %	<b>81</b> 102468	19468,92
zum Steuersatz von 7 %	<b>86</b> 30	2,10
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 (Sägewerkzeugzeugnisse, 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		
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 43281	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44	
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	52508
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48	
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>			
24	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91	
25	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	11334
26	zum Steuersatz von 7 %	93	
27	zum Steuersatz von 0 %	90	
28	zu anderen Steuersätzen	95	98
29	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>			
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
31	Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	261
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)		21624,48
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
38	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	7423,44
39	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	2153,62
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	3121,76

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
43	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
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	8925,66
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
47	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>		
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	8925,66
49	Abzug der festgesetzten <b>Sondervorauszahlung</b> für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 8925,66
<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>		
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
53	<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
54	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
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift " <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.		
56	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position	Saldo UVA November 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		19.468,98		34.343,92
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.634,51		5.269,02	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.835,73		2.829,42	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81			70,74	
8062 Erlöse Pulversäckchen 19%	M19 81			40.459,52	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.223,93		8.223,93	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	1.239,50		1.239,50	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	45.013,11		45.013,11	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	2.818,00		4.296,00	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	67,00		141,50	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	35.940,00		59.900,00	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	5.513,67		14.049,84	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	344,04		688,08	
8736 Gewährte Skonti 19 % USt	M19 81	-1.161,07		-1.423,42	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>102.468,42</b>	<b>19.468,98</b>	<b>180.757,24</b>	<b>34.343,92</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		2,16		4,32
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	30,60		61,20	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>30,60</b>	<b>2,16</b>	<b>61,20</b>	<b>4,32</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.407,33		2.028,34	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41	1.271,17		1.271,17	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	16.557,95		18.273,67	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	11.841,27		35.071,14	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	11.340,57		16.526,78	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	1.000,00		1.000,00	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-137,11		-387,80	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>43.281,18</b>		<b>73.783,30</b>	
2750 GrundstücksErt.	43	603,96		1.207,92	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	177,57		394,80	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	42.642,75		42.642,75	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	9.130,00		17.929,00	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	13,00		13,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43			3.224,16	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-58,30		-56,40	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>52.508,98</b>		<b>65.355,23</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%E19	89		2.153,62		9.542,46
3425 EU-Erwerb 19% Vorsteuer und 19%E19	89	-11.220,00		-50.052,75	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-114,84		-170,68	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-11.334,84</b>	<b>2.153,62</b>	<b>-50.223,43</b>	<b>9.542,46</b>
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	45	30,30		85,41	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	45			24,39	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	231,38		797,88	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			840,70	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>261,68</b>		<b>1.748,38</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-12,66
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-21,08		-21,08
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-37,07		-244,70
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-7.365,29		-9.098,44
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-7.423,44</b>		<b>-9.376,88</b>
1574 Abziehbare Vorsteuer aus EU-ErwE19	61		-2.153,62		-9.542,46
1588 Entstandene Einfuhrumsatzsteuer	62		-3.121,76		-3.675,04

Konto	Position	Saldo UVA November 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
	Zahllast / Überschuss		8.925,94		21.296,32

Position	Saldo UVA November 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	102.468,42	19.468,98	180.757,24	34.343,92
	Verprobung 19,00% =	19.468,92	Verprobung 19,00% =	34.343,83
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,09
86	30,60	2,16	61,20	4,32
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	4,27
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,05
41	43.281,18		73.783,30	
43	52.508,98		65.355,23	
89	11.334,84	2.153,62	50.223,43	9.542,46
	Verprobung 19,00% =	2.153,46	Verprobung 19,00% =	9.542,37
	Differenz =	0,16	Differenz =	0,09
45	261,68		1.748,38	
66		-7.423,44		-9.376,88
61		-2.153,62		-9.542,46
62		-3.121,76		-3.675,04
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>8.925,94</b>		<b>21.296,32</b>

Sollte unter 1€ sein <sup>T</sup>

# Umsatzsteuer-Voranmeldung

## Allgemein

	Kennzahl	Wert
Jahr		2025
Zeitraum		Oktober
Steuernummer		223/116/10000

## Unternehmer

	Kennzahl	Wert
Bezeichnung		Plauener Seidenweberei GmbH
Straße		Celler Straße
Hausnummer		20
Ort		Plauen
Postleitzahl		08525
Land (falls Anschrift im Ausland)		Deutschland
Telefon		03741 5497 44
E-Mail		gerstenberger@seide.de

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

### Steuerpflichtige Umsätze

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	81	116.581 €
zum Steuersatz von 7 Prozent	86	30 €

## B Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben

### Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

	Kennzahl	Wert
Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nummer 1 Buchstabe b UStG) an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	41	30.502 €
Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (zum Beispiel Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nummer 2 bis 7 UStG)	43	12.846 €

## C. Innergemeinschaftliche Erwerbe

### Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	89	38.888 €

## E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen

	Kennzahl	Wert
Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	1.487 €

Ermittlung Umsatz-Voranmeldung Oktober = wieder SOLL-Versteuerung				
mit "Restbeträgen" aus Vormonat				
		BMG	Steuer	
Umsatz 19%	81	116.581,04	14.809,58	Steuer lt. #1776
erhaltene Anzahlgen.	81		-	
Korr. OP 28.07.	81		-	
Zahlungseingänge Umsatz 29.07.-31.07.	81		-	22.150,40
Zahlungseingänge Umsatz August	81		-	
Zahlungseingänge Umsatz September	81		7.275,45	
Zahlungseingänge f. frühere Umsätze #8611 im Okt. noch nicht geb.	81		65,37	
Umsatz 7% lt. FiBu	86	30,60	2,14	
EG-Lief.	41	30.502,12		
Ausfuhr lief.	43	12.846,25		
innergemein. Erwerb	89	38.888,59	7.388,83	7.388,83
nicht steuerbar	45	1.486,70		
Vorsteuer lt. FiBu	66		- 1.953,44	
bereits im September geltend gemacht	66		816,51	- 1.158,64
im September noch nicht geltend gemacht	66		- 21,71	
Korr. OP 28.07.	66		-	
VSt. Innergemein. Erwerb	61		- 7.388,83	
EUST	62		- 553,28	bez. am 30.10.
Korr. OP 28.07.	62			
			<b>20.440,62</b>	

Konto	Position	Saldo UVA Oktober 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		14.809,58		14.809,58
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.634,51		2.634,51	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	993,69		993,69	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	70,74		70,74	
8062 Erlöse Pulversäckchen 19%	M19 81	40.459,52		40.459,52	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	1.478,00		1.478,00	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	74,50		74,50	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	23.960,00		23.960,00	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	8.536,17		8.536,17	
8736 Gewährte Skonti 19 % USt	M19 81	-262,35		-262,35	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>77.944,78</b>	<b>14.809,58</b>	<b>77.944,78</b>	<b>14.809,58</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		2,16		2,16
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	30,60		30,60	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>30,60</b>	<b>2,16</b>	<b>30,60</b>	<b>2,16</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	621,01		621,01	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	1.715,72		1.715,72	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	23.229,87		23.229,87	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	5.186,21		5.186,21	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-250,69		-250,69	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>30.502,12</b>		<b>30.502,12</b>	
2750 GrundstücksErt.	43	603,96		603,96	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	217,23		217,23	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	8.799,00		8.799,00	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	3.224,16		3.224,16	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	1,90		1,90	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>12.846,25</b>		<b>12.846,25</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%E19	89		7.388,84		7.388,84
3425 EU-Erwerb 19% Vorsteuer und 19%E19	89	-38.832,75		-38.832,75	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-55,84		-55,84	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-38.888,59</b>	<b>7.388,84</b>	<b>-38.888,59</b>	<b>7.388,84</b>
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-12,66		-12,66
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-207,63		-207,63
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-1.733,15		-1.733,15
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-1.953,44</b>		<b>-1.953,44</b>
1574 Abziehbare Vorsteuer aus EU-ErwE19	61		-7.388,84		-7.388,84
1588 Entstandene Einfuhrumsatzsteuer	62		-553,28		-553,28
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>12.305,02</b>		<b>12.305,02</b>

→ Zeile 45 Fernverkauf

↳ Steuerabzug an Lager

79,50€ #2776  
14.072,00€ #8009  

---

1.486,70€

Position	Saldo UVA Oktober 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	77.944,78	14.809,58	77.944,78	14.809,58
	Verprobung 19,00% =	14.809,36	Verprobung 19,00% =	14.809,36
	Differenz =	0,22	Differenz =	0,22
86	30,60	2,16	30,60	2,16
	Verprobung 7,00% =	2,10	Verprobung 7,00% =	2,10
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,06
41	30.502,12		30.502,12	
43	12.846,25		12.846,25	
89	38.888,59	7.388,84	38.888,59	7.388,84
	Verprobung 19,00% =	7.388,72	Verprobung 19,00% =	7.388,72
	Differenz =	0,12	Differenz =	0,12
66		-1.953,44		-1.953,44
61		-7.388,84		-7.388,84
62		-553,28		-553,28
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>12.305,02</b>		<b>12.305,02</b>

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

# Umsatzsteuer-Voranmeldung

## Allgemein

	Kennzahl	Wert
Jahr		2025
Zeitraum		September
Steuernummer		223/116/10000

## Unternehmer

	Kennzahl	Wert
Bezeichnung		Plauener Seidenweberei GmbH
Straße		Celler Straße
Postnummer		20
Ort		Plauen
Postleitzahl		08525
Land (falls Anschrift im Ausland)		Deutschland
Telefon		03741 5497 44
E-Mail		gerstenberger@seide.de

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

### Steuerpflichtige Umsätze

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	81	75.928 €
zum Steuersatz von 7 Prozent	86	90 €

## B Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben

### Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

	Kennzahl	Wert
Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nummer 1 Buchstabe b UStG) an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	41	30.480 €
Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (zum Beispiel Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nummer 2 bis 7 UStG)	43	87.391 €

## C. Innergemeinschaftliche Erwerbe

### Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	89	6.046 €

## E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen

	Kennzahl	Wert
Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	539 €

<b>Ermittlung Umsatz-Voranmeldung September = IST-Versteuerung !!!</b>				
		<u>BMG</u>	<u>Steuer</u>	
Umsatz 19%	81	75.927,66		
erhaltene Anzahllgen.	81		201,69	
Korr. OP 28.07.	81			
Zahlungseingänge Umsatz 29.07.-31.07.	81		-	
Zahlungseingänge Umsatz August	81		12.589,74	
Zahlungseingänge Umsatz September	81		1.641,62	
Zahlungseingänge f. frühere Umsätze	81		- 6,79	
Umsatz 7%	86	90,60	6,34	
EG-Lief.	41	30.480,13		
Ausfuhrlied.	43	87.390,91		
innergemein.Erwerb	89	6.046,73	1.148,88	1.148,74
nicht steuerbar	45	539,19		
Vorsteuer	66		- 4.893,09	
Korr. OP 28.07.	66			
VSt. Innergemein.Erwerb	61		- 1.148,88	
EUST	62		- 55,33	bez. am 16.09.
Korr. OP 28.07.	62			
			<b>9.484,17</b>	

Konto	Position	Saldo UVA September 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		9.041,12		79.954,69
2700 Sonstige Erträge	M19 81			52,69	
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.580,56		23.610,91	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	758,39		7.408,52	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	24,14		497,57	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	3.747,63		54.038,30	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	12.412,60		78.321,02	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81			124.034,62	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	325,00		32.678,01	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			1.846,78	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	23.960,00		50.113,74	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	6.105,08		47.843,50	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81			437,19	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81			6.437,92	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-2.328,60		-6.508,17	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>47.584,80</b>	<b>9.041,12</b>	<b>420.812,60</b>	<b>79.954,69</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36		98,61
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	90,60		1.406,44	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>1.406,44</b>	<b>98,61</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	786,73		9.220,45	
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			1.412,35	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	8.075,63		164.329,55	
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41			601,20	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	10.209,01		163.878,88	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	11.174,29		80.583,07	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	34,00		750,98	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	270,00		5.497,65	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-69,53		-698,17	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>30.480,13</b>		<b>425.575,96</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			12,00	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			59,00	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.041,40		6.114,14	
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			21,13	
8033 Erlöse Schreibband außer EG	M00 43			140,00	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43			73.647,99	
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43			12.370,00	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	83.989,27		255.054,53	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43	766,88		914,88	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			2.355,17	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.591,46		4.393,84	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	1,90		-1.072,46	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>87.390,91</b>		<b>354.010,22</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		1.148,88		28.635,91
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-5.844,00		-149.345,15	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-202,73		-1.370,24	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-6.046,73</b>	<b>1.148,88</b>	<b>-150.715,39</b>	<b>28.635,91</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF20	45	3,25		141,13	
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkaufF23	45	12,45		12,45	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	45	30,25		258,53	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F21	45			39,50	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F23	45	15,14		15,14	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F27	45			30,71	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	78,11		5.561,58	

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

Konto	Position	Saldo UVA September 2025		Saldo Jahr 2025
		Bemessungs- grundlage	Steuer	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45			1.000,69
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F23 45	399,99		399,99
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F27 45			697,81
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>539,19</b>		<b>8.157,53</b>
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66			-24,87
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-23,10	-207,03
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-1.261,90	-4.964,90
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-4.304,84	-76.878,62
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-5.589,84</b>	<b>-82.075,42</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-1.148,88	-28.635,91
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-55,33	-11.069,26
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>3.402,31</b>	<b>-13.091,38</b>

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

Position	Saldo UVA September 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	47.584,80	9.041,12	420.812,60	79.954,69
	Verprobung 19,00% =	9.040,96	Verprobung 19,00% =	79.954,28
	Differenz =	0,16	Differenz =	0,41
86	90,60	6,36	1.406,44	98,61
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	98,42
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,19
41	30.480,13		425.575,96	
43	87.390,91		354.010,22	
89	6.046,73	1.148,88	150.715,39	28.635,91
	Verprobung 19,00% =	1.148,74	Verprobung 19,00% =	28.635,85
	Differenz =	0,14	Differenz =	0,06
45	539,19		8.157,53	
66		-5.589,84		-82.075,42
61		-1.148,88		-28.635,91
62		-55,33		-11.069,26
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>3.402,31</b>		<b>-13.091,38</b>

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

# Umsatzsteuer-Voranmeldung

## Allgemein

	Kennzahl	Wert
Jahr		2025
Zeitraum		August
Steuernummer		223/116/10000

## Unternehmer

	Kennzahl	Wert
Bezeichnung		Plauener Seidenweberei GmbH
Straße		Celler Straße
Hausnummer		20
Ort		Plauen
Postleitzahl		08525
Land (falls Anschrift im Ausland)		Deutschland
Telefon		03741 5497 44
E-Mail		gerstenberger@seide.de

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

### Steuerpflichtige Umsätze

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	81	25.367 €
zum Steuersatz von 7 Prozent	86	90 €

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

### Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

	Kennzahl	Wert
Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nummer 1 Buchstabe b UStG) an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	41	34.047 €
Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (zum Beispiel Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nummer 2 bis 7 UStG)	43	31.732 €

## C. Innergemeinschaftliche Erwerbe

### Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	89	1.923 €

## E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen

	Kennzahl	Wert
Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	42 €

Ermittlung Umsatz-Voranmeldung August = IST-Versteuerung !!!					
			BMG	Steuer	
Umsatz 19%	81	25.366,80			
erhaltene Anzahllgen.	81			189,77	
Korr. OP 28.07.	81				
Zahlungseingänge Umsatz 29.07.-31.07.	81			191,90	
Zahlungseingänge Umsatz August	81			4.199,42	
Zahlungseingänge f. frühere Umsätze	81			238,60	
Umsatz 7%	86	90,60		6,34	
EG-Lief.	41	34.047,97			
Ausfuhr lief.	43	31.732,34			
innergemein. Erwerb	89	1.922,69		365,31	365,31
nicht steuerbar	45	42,43			
Vorsteuer	66			- 2.997,82	
Korr. OP 28.07.	66				
VSt. Innergemein. Erwerb	61			- 365,31	
EUST	62			- 329,15	bar bez.
Korr. OP 28.07.	62				
				<b>1.499,07</b>	
Anrechnung SVZ				2.397,00	
<b>Saldo:</b>				- <b>897,93</b>	

Konto	Position	Saldo UVA August 2025		Saldo Jahr 2025
		Bemessungs- grundlage	Steuer	
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		16.891,79	70.913,57
2700 Sonstige Erträge	M19 81	0,01		52,69
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.580,56		21.030,35
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	535,53		6.650,13
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	37,16		473,43
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	8.244,79		50.290,67
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	57.573,88		65.908,42
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81			124.034,62
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	8.464,00		32.353,01
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	368,00		1.846,78
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	5.990,00		26.153,74
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	4.477,95		41.738,42
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81	114,65		437,19
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	804,74		6.437,92
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-287,46		-4.179,57
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>88.903,81</b>	<b>16.891,79</b>	<b>70.913,57</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36	92,25
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	90,60		1.315,84
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>92,25</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	842,62		8.433,72
8003 Erlöse Schreibband EG	EU 41			1.412,35
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	6.452,92		156.253,92
8005 Erlöse PES-Gewebe EG	EU 41	601,20		601,20
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	20.558,52		153.669,87
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	5.579,98		69.408,78
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	88,36		716,98
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41			5.227,65
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-75,63		-628,64
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>34.047,97</b>		<b>395.095,83</b>
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43			12,00
2700 Sonstige Erträge	M00 43			59,00
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	267,52		5.072,74
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43			21,13
8033 Erlöse Schreibband außer EG	M00 43			140,00
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	25.402,27		73.647,99
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43			12.370,00
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	6.095,44		171.065,26
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			148,00
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			2.355,17
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	166,41		2.802,38
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-199,30		-1.074,36
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>31.732,34</b>		<b>266.619,31</b>
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		365,31	27.487,03
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-1.807,85		-143.501,15
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-114,84		-1.167,51
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-1.922,69</b>	<b>365,31</b>	<b>27.487,03</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45			137,88
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45			228,28
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F21 45	15,12		39,50
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F27 45			30,71
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45			5.483,47
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45	27,31		1.000,69
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F27 45			697,81

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

Umsatzsteuerübersicht

Plau. Seidenweberei

24.09.2025 1:  
Sei

Konto	Position	Saldo UVA August 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 20 Steuer
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>42,43</b>		<b>7.618,34</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-16,54		-24,8
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-106,40		-183,9
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-5.294,30		-3.703,0
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-5.417,24		-72.575,4
<b>Summe</b>	<b>66</b>				<b>-76.487,21</b>
1574 Abziehbar. Vorst. a. EG-Erwerb 19%	E19 61		-365,31		-27.487,03
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-329,15		-11.013,93
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>11.151,76</b>		<b>-16.495,32</b>

*Handwritten notes:*  
 -163  
 Konto Erwerb

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

Position	Saldo UVA August 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	88.903,81	16.891,79	373.227,80	70.913,57
	Verprobung 19,00% =	16.891,57	Verprobung 19,00% =	70.913,13
	Differenz =	0,22	Differenz =	0,44
86	90,60	6,36	1.315,84	92,25
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	92,05
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,20
41	34.047,97		395.095,83	
43	31.732,34		266.619,31	
89	1.922,69	365,31	144.668,66	27.487,03
	Verprobung 19,00% =	365,18	Verprobung 19,00% =	27.486,92
	Differenz =	0,13	Differenz =	0,11
45	42,43		7.618,34	
66		-5.417,24		-76.487,21
61		-365,31		-27.487,03
62		-329,15		-11.013,93
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>11.151,76</b>		<b>-16.495,32</b>

Vorläufige Werte: Im Meldezeitraum gibt es noch offene Erfassungsgruppen. Steuerrelevante Buchungen aus diesen Gruppen wurden berücksichtigt.

# Umsatzsteuer-Voranmeldung

## Allgemein

	Kennzahl	Wert
Jahr		2025
Zeitraum		Juli
Steuernummer		223/116/10000

## Unternehmer

	Kennzahl	Wert
Bezeichnung		Plauener Seidenweberei GmbH
Straße		Celler Straße
Hausnummer		20
Ort		Plauen
Postleitzahl		08525
Land (falls Anschrift im Ausland)		Deutschland
Telefon		03741 5497 44
E-Mail		gerstenberger@seide.de

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

### Steuerpflichtige Umsätze

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	81	697 €

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

### Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

	Kennzahl	Wert
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nummer 1 Buchstabe b UStG) an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	41	1.130 €

## F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs

	Kennzahl	Wert
Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG), aus Leistungen im Sinne des § 13a Absatz 1 Nummer 6 UStG (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 5 UStG) und aus inneregemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b Absatz 5 UStG)	66	8,71 €

## H. Vorauszahlung / Überschuss

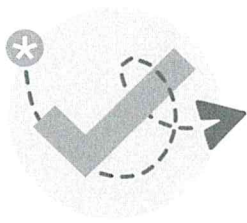
	Kennzahl	Wert
Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung beziehungsweise verbleibender Überschuss	83	123,72 €

## J. Sonstige Angaben

### Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung

Wenn über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte berücksichtigt werden sollen, kreuzen Sie bitte dieses Feld an. Gleiches gilt, wenn bei den in der Steueranmeldung erfassten Angaben bewusst eine von der Verwaltungsauffassung abweichende





# Ihr Formular wurde erfolgreich übermittelt

Ihre übermittelten Formulare finden Sie unter Meine Formulare

Wie einfach war es für Sie dieses Formular auszufüllen?  
Feedback abgeben

## Versandbestätigung

Transferticket

ep2836pjt7rm250n7jmvzoi3g80qmiyo

Auftrag

Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025 - September

Ordnungskriterium

223/116/03985

Abgabezeit

Freitag, 10. Oktober 2025, 10:28:54

### Bitte beachten Sie:

Ihre übermittelten Daten finden Sie in **Übermittelte Formulare**.

Ihre Formularangaben wurden für eine spätere Nutzung gespeichert. Sie können diese Angaben jederzeit beim Betreten eines neuen Formulars für das gleiche oder folgende Jahre übernehmen.

#### Hinweis

- Die Vorauszahlung ist am zehnten Tag nach Ablauf des Voranmeldungszeitraums fällig (§18 Absatz 1 Satz 4 UStG). Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.

[Versandbestätigung drucken](#)

[Weiter zu Mein ELSTER](#)



ELSTER ®

3938670833 -C31

# Umsatzsteuer-Voranmeldung

## Allgemein

	Kennzahl	Wert
Jahr		2025
Zeitraum		September
Steuernummer		223/116/03985

## Unternehmer

	Kennzahl	Wert
Bezeichnung		Plauener Seidenweberei GmbH
Name		Gerstenberger
Vorname		Antje
Straße		Celler Strasse
Hausnummer		20
Ort		Plauen
Postleitzahl		08525
Telefon		03741 5497 44
E-Mail		gerstenberger@seide.de

## H. Vorauszahlung / Überschuss

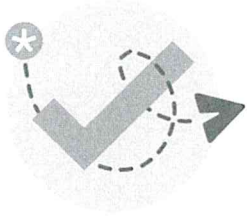
	Kennzahl	Wert
Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung beziehungsweise verbleibender Überschuss	83	0,00 €

## J. Sonstige Angaben

### Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung

Wenn über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte berücksichtigt werden sollen, kreuzen Sie bitte dieses Feld an. Gleiches gilt, wenn bei den in der Steueranmeldung erfassten Angaben bewusst eine von der Verwaltungsauffassung abweichende Rechtsauffassung zugrunde gelegt wurde oder wenn Sie einen für die Umsatzsteuer-Voranmeldung geltenden Antrag auf Dauerfristverlängerung zurücknehmen möchten. Angaben zu Änderungen der persönlichen Daten (z. B. Bankverbindung) sind nicht hier einzutragen, sondern dem Finanzamt gesondert mitzuteilen. Falls Sie mit Abgabe der Steueranmeldung lediglich Belege und Aufstellungen einreichen, ist keine Eintragung vorzunehmen.

	Kennzahl	Wert
Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen.	23	Ja
Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung		Die Umsatzsteuer auf der noch erteilten o.g. Steuernummer beträgt gemäß §55 Abs. 4 InsO = 0 (null).



# Ihr Formular wurde erfolgreich übermittelt

Ihre übermittelten Formulare finden Sie unter Meine Formulare

Wie einfach war es für Sie dieses Formular auszufüllen?  
Feedback abgeben

## Versandbestätigung

Transferticket

**ep2834b2fk9cf75ztia52v57japh19a0**

Auftrag

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025 - August**

Ordnungskriterium

**223/116/03985**

Abgabezeit

**Freitag, 10. Oktober 2025, 10:26:57**

### Bitte beachten Sie:

Ihre übermittelten Daten finden Sie in **Übermittelte Formulare**.

Ihre Formularangaben wurden für eine spätere Nutzung gespeichert. Sie können diese Angaben jederzeit beim Betreten eines neuen Formulars für das gleiche oder folgende Jahre übernehmen.

#### Hinweis



Die Vorauszahlung ist am zehnten Tag nach Ablauf des Voranmeldungszeitraums fällig (§18 Absatz 1 Satz 4 UStG). Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.

[Versandbestätigung drucken](#)

[Weiter zu Mein ELSTER](#)



ELSTER®

3938670833 -C31

# Umsatzsteuer-Voranmeldung

## Allgemein

	Kennzahl	Wert
Jahr		2025
Zeitraum		August
Steuernummer		223/116/03985

## Unternehmer

	Kennzahl	Wert
Bezeichnung		Plauener Seidenweberei GmbH
Name		Gerstenberger
Vorname		Antje
Straße		Celler Strasse
Hausnummer		20
Ort		Plauen
Postleitzahl		08525
Telefon		03741 5497 44
E-Mail		gerstenberger@seide.de

## H. Vorauszahlung / Überschuss

	Kennzahl	Wert
Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung beziehungsweise verbleibender Überschuss	83	0,00 €

## J. Sonstige Angaben

### Eränzende Angaben zur Steueranmeldung

Wenn über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte berücksichtigt werden sollen, kreuzen Sie bitte dieses Feld an. Gleiches gilt, wenn bei den in der Steueranmeldung erfassten Angaben bewusst eine von der Verwaltungsauffassung abweichende Rechtsauffassung zugrunde gelegt wurde oder wenn Sie einen für die Umsatzsteuer-Voranmeldung geltenden Antrag auf Dauerfristverlängerung zurücknehmen möchten. Angaben zu Änderungen der persönlichen Daten (z. B. Bankverbindung) sind nicht hier einzutragen, sondern dem Finanzamt gesondert mitzuteilen. Falls Sie mit Abgabe der Steueranmeldung lediglich Belege und Aufstellungen einreichen, ist keine Eintragung vorzunehmen.

	Kennzahl	Wert
Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen.	23	Ja

Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung

Die Umsatzsteuer auf der noch erteilten o.g. Steuernummer beträgt gemäß §55 Abs. 4 InsO = 0 (null).



# Ihr Formular wurde erfolgreich übermittelt

Ihre übermittelten Formulare finden Sie unter Meine Formulare

Wie einfach war es für Sie dieses Formular auszufüllen?  
Feedback abgeben

## Versandbestätigung

Transferticket

**ep2670q5tj83h022zmefz16e20fv67p0**

Auftrag

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025 - Juli**

Oranungskriterium

**223/116/03985**

Abgabezeit

**Mittwoch, 24. September 2025, 09:58:13**

### Bitte beachten Sie:

Ihre übermittelten Daten finden Sie in **Übermittelte Formulare**.

Ihre Formularangaben wurden für eine spätere Nutzung gespeichert. Sie können diese Angaben jederzeit beim Betreten eines neuen Formulars für das gleiche oder folgende Jahre übernehmen.

#### **Hinweis**

Die Vorauszahlung ist am zehnten Tag nach Ablauf des Voranmeldungszeitraums fällig (§18 Absatz 1 Satz 4 UStG). Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.

[Versandbestätigung drucken](#)

[Weiter zu Mein ELSTER](#)



ELSTER ®

3938670833 -B22

# Umsatzsteuer-Voranmeldung

## Allgemein

	Kennzahl	Wert
Jahr		2025
Zeitraum		Juli
Steuernummer		223/116/03985

## Unternehmer

	Kennzahl	Wert
Bezeichnung		Plauener Seidenweberei GmbH
Straße		Celler Straße
Hausnummer		20
Ort		Plauen
Postleitzahl		08525
Land (falls Anschrift im Ausland)		Deutschland
Telefon		03741549744
E-Mail		gerstenberger@seide.de

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

### Steuerpflichtige Umsätze

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	81	60.253 €
zum Steuersatz von 7 Prozent	86	90 €

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

### Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug

	Kennzahl	Wert
Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nummer 1 Buchstabe b UStG) an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	41	88.869 €
Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (zum Beispiel Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nummer 2 bis 7 UStG)	43	-30.068 €

## C. Innergemeinschaftliche Erwerbe

### Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe

	Kennzahl	Wert
zum Steuersatz von 19 Prozent	89	42.891 €

## E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen

	Kennzahl	Wert
Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	3.176 €





<b>Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025</b>		Eingangsstempel <b>11</b>
Steuernummer <b>223 116 03985</b>	Wirtschafts-Identifikationsnummer	
An das Finanzamt	<b>30</b>	
Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen		
Unternehmer - ggf. abweichende Firmenbezeichnung - Anschrift - Telefon - E-Mail-Adresse Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen		
<b>Voranmeldezeitraum</b>		
<b>Juli 2025</b>		
Berichtigte Anmeldung	<b>10</b> <input type="checkbox"/>	1 = Ja
Belege (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigefügt bzw. werden gesondert eingereicht	<b>22</b> <input type="checkbox"/>	1 = Ja
<b>Wechsel von der Kleinunternehmer-Regelung (§ 19 UStG) zur Regelbesteuerung</b>		
Datum des Wechsels	<b>70</b>	
	<b>Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer</b>	<b>Steuer</b>
	EUR	EUR Ct
<b>A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerpflichtige Umsätze		
zum Steuersatz von 19 %	<b>81</b> 62890	11949,10
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 (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	<b>76</b>	<b>80</b>
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 89999	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44	
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	-30068
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48	
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>			
24	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91	
25	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	42891
26	zum Steuersatz von 7 %	93	
27	zum Steuersatz von 0 %	90	
28	zu anderen Steuersätzen	95	98
29	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>			
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
31	Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	3176
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)		20104,69
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
38	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	20977,50
39	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	8149,40
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	524,78

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
43	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
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	-9546,99
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
47	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>		
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	-9546,99
49	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 -9546,99
<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>		
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
53	Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
54	Das SEPA-Lastschriftmandat 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
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift "Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung" zu kennzeichnen ist.	23 <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.		
56	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position		Saldo UVA Juli 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81			11.949,25		54.021,78
2700 Sonstige Erträge	M19 81				52,68	
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81		2.580,56		18.449,79	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81		1.383,30		6.114,60	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81		132,30		436,27	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81		8.244,79		42.045,88	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81		1.308,26		8.334,54	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81		40.608,88		124.034,62	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81		1.635,00		23.889,01	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81				1.478,78	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81		50,42		20.163,74	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81		7.175,88		37.260,47	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81				322,54	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81		804,74		5.633,18	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81		-1.033,62		-3.892,11	
<b>Summe</b>	<b>81</b>		<b>62.890,51</b>	<b>11.949,25</b>	<b>284.323,99</b>	<b>54.021,78</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86			6,36		85,89
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86		90,60		1.225,24	
<b>Summe</b>	<b>86</b>		<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>1.225,24</b>	<b>85,89</b>
2771 Erträge Frachten EG ✓	EU 41		1.369,42		7.591,10	
8003 Erlöse Schreibband EG ✓	EU 41		1.412,35		1.412,35	
8004 Erlöse Seidengewebe EG ✓	EU 41		24.883,29		149.801,00	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41		52.698,70		133.111,35	
8007 Erlöse PES konf. EG ✓	EU 41		7.442,74		63.828,80	
8008 Erlöse sonstiges EG ✓	EU 41		83,00		628,62	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41		2.000,00		5.227,65	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%U	EU 41		110,06		-553,01	
<b>Summe</b>	<b>41</b>		<b>89.999,56</b>		<b>361.047,86</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43				12,00	
2700 Sonstige Erträge	M00 43		34,00		59,00	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43		239,75		4.805,22	
2774 Erträge Zahlungsgeb. außer EG	M00 43		21,13		21,13	
8033 Erlöse Schreibband außer EG	M00 43				140,00	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43				48.245,72	
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43		-40.608,88		12.370,00	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43		9.281,50		164.969,82	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43				148,00	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43		713,37		2.355,17	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43				2.635,97	
8730 Gewährte Skonti	M00 43		250,73		-875,06	
<b>Summe</b>	<b>43</b>		<b>-30.068,40</b>		<b>234.886,97</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89			8.149,40		27.121,72
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89		-42.776,78		-141.693,30	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89		-114,84		-1.052,67	
<b>Summe</b>	<b>89</b>		<b>-42.891,62</b>	<b>8.149,40</b>	<b>-142.745,97</b>	<b>27.121,72</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45		46,60		137,88	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45		91,24		228,28	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F21 45		24,38		24,38	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F27 45				30,71	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45		2.040,85		5.483,47	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F21 45		973,38		973,38	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F27 45				697,81	
<b>Summe</b>	<b>45</b>		<b>3.176,45</b>		<b>7.575,91</b>	

Konto	Position	Saldo UVA Juli 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-24,87
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-20,99		-167,39
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-35,71		-3.596,60
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-20.920,80		-67.281,11
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-20.977,50</b>		<b>-71.069,97</b>
1574 Abziehb. Vorst. a. EG-Erwerb 19%	E19 61		-8.149,40		-27.121,72
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-524,78		-10.684,78
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-9.546,67</b>		<b>-27.647,08</b>

abz. 8

20.956,51 €

Position	Saldo UVA Juli 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	62.890,51	11.949,25	284.323,99	54.021,78
	Verprobung 19,00% =	11.949,10	Verprobung 19,00% =	54.021,37
	Differenz =	0,15	Differenz =	0,41
86	90,60	6,36	1.225,24	85,89
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	85,75
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,14
41	89.999,56		361.047,86	
43	-30.068,40		234.886,97	
89	42.891,62	8.149,40	142.745,97	27.121,72
	Verprobung 19,00% =	8.149,29	Verprobung 19,00% =	27.121,55
	Differenz =	0,11	Differenz =	0,17
45	3.176,45		7.575,91	
66		-20.977,50		-71.069,97
61		-8.149,40		-27.121,72
62		-524,78		-10.684,78
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-9.546,67</b>		<b>-27.647,08</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer **223 116 03985**      Wirtschafts-Identifikationsnummer

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**

**Juni 2025**

Berichtigte Anmeldung **10**  1 = Ja

Belege (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigelegt bzw. werden gesondert eingereicht **22**  1 = Ja

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

Datum des Wechsels **70**

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
<b>A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerpflichtige Umsätze		
zum Steuersatz von 19 %	<b>81</b> 17898	<b>3400,62</b>
zum Steuersatz von 7 %	<b>86</b> 90	<b>6,30</b>
zum Steuersatz von 0 %	<b>87</b>	
zu anderen Steuersätzen	<b>35</b>	<b>36</b>
Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>77</b>	
Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	<b>76</b>	<b>80</b>
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 54197	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44	
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	67373
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48	
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>			
24	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91	
25	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	147
26	zum Steuersatz von 7 %	93	
27	zum Steuersatz von 0 %	90	
28	zu anderen Steuersätzen	95	98
29	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>			
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
31	Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	933
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)		3434,85
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
38	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	11866,65
39	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	28,04
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
43	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
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	-8459,84
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
47	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>		
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	-8459,84
49	Abzug der festgesetzten <b>Sondervorauszahlung</b> für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender <b>Überschuss</b> - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 -8459,84
<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>		
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
53	<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
54	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
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift " <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.		
56	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position	Saldo UVA Juni 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		3.400,86		42.072,53
2700 Sonstige Erträge	M19 81			52,68	
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.580,56		15.869,23	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	536,47		4.731,30	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	46,85		303,97	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	2.782,44		33.801,09	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	3.691,41		7.026,28	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	162,75		83.425,74	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	3.076,00		22.254,01	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	218,50		1.478,78	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	63,03		20.113,32	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	4.023,12		30.084,59	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81			322,54	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	804,74		4.828,44	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-86,93		-2.858,49	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>17.898,94</b>	<b>3.400,86</b>	<b>221.433,48</b>	<b>42.072,53</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36		79,53
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	90,60		1.134,64	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>1.134,64</b>	<b>79,53</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.227,27		6.221,68	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	8.100,30		124.917,71	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	37.796,11		80.412,65	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	6.084,25		56.386,06	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	155,30		545,62	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	943,50		3.227,65	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%U	EU 41	-108,74		-663,07	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>54.197,99</b>		<b>271.048,30</b>	
2600 Erträge aus Beteiligungen	M00 43	8,84		8,84	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			25,00	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	729,01		4.565,47	
8033 Erlöse Schreibband außer EG	M00 43			140,00	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	1.174,70		48.245,72	
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43	40.608,88		52.978,88	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	23.488,57		155.688,32	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			148,00	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	507,00		1.641,80	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	856,83		2.635,97	
8730 Gewährte Skonti	M00 43			-1.125,79	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>67.373,83</b>		<b>264.952,21</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		28,04		18.972,32
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89			-98.916,52	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-147,62		-937,83	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-147,62</b>	<b>28,04</b>	<b>-99.854,35</b>	<b>18.972,32</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkau	F20 45	5,97		91,28	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	15,12		137,04	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F27 45	30,71		30,71	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	184,02		3.442,62	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F27 45	697,81		697,81	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>933,63</b>		<b>4.399,46</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66				-24,87
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-21,74		-146,40
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-840,29		-3.560,89

Konto	Position	Saldo UVA Juni 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-11.004,62		-46.360,31
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-11.866,65</b>		<b>-50.092,47</b>
1574 Abziehbar.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-28,04		-18.972,32
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62				-10.160,00
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-8.459,43</b>		<b>-18.100,41</b>

Position	Saldo UVA Juni 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	17.898,94	3.400,86	221.433,48	42.072,53
	Verprobung 19,00% =	3.400,62	Verprobung 19,00% =	42.072,27
	Differenz =	0,24	Differenz =	0,26
86	90,60	6,36	1.134,64	79,53
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	79,38
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,15
41	54.197,99		271.048,30	
43	67.373,83		264.952,21	
89	147,62	28,04	99.854,35	18.972,32
	Verprobung 19,00% =	27,93	Verprobung 19,00% =	18.972,26
	Differenz =	0,11	Differenz =	0,06
45	933,63		4.399,46	
66		-11.866,65		-50.092,47
61		-28,04		-18.972,32
62				-10.160,00
<b>Zahllast / Überschuss</b>		<b>-8.459,43</b>		<b>-18.100,41</b>

<b>Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025</b>		Eingangsstempel <b>11</b>
Steuernummer <b>223 116 03985</b>	Wirtschafts-Identifikationsnummer	
An das Finanzamt		<b>30</b>
Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen		
Unternehmer - ggf. abweichende Firmenbezeichnung - Anschrift - Telefon - E-Mail-Adresse Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen		
<b>Voranmeldezeitraum</b>		
<b>Mai 2025</b>		
<b>Berichtigte Anmeldung</b>		<b>10</b> <input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Belege</b> (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigelegt bzw. werden gesondert eingereicht		<b>22</b> <input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Wechsel von der Kleinunternehmer-Regelung (§ 19 UStG) zur Regelbesteuerung</b>		
Datum des Wechsels		<b>70</b>
	<b>Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer</b>	<b>Steuer</b>
	EUR	EUR Ct
<b>A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
<b>Steuerpflichtige Umsätze</b>		
zum Steuersatz von 19 %	<b>81</b> 71956	13671,64
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 (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	<b>76</b>	<b>80</b>
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
<b>Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug</b>		
<b>Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)</b>		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 62956	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44	
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z. B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	31980
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z. B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48	
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>			
24	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegeld (§§ 4b und 25c UStG)	91	
25	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	16913
26	zum Steuersatz von 7 %	93	
27	zum Steuersatz von 0 %	90	
28	zu anderen Steuersätzen	95	98
29	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>			
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
31	Umsätze, die unter das GrESTG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	575
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)		16891,41
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
38	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	10951,96
39	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	3213,61
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	8092,43

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
43	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
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	-5366,59
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
47	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>		
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	-5366,59
49	Abzug der festgesetzten <b>Sondervorauszahlung</b> für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 -5366,59
<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>		
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
53	<b>Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten</b> Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29 <input checked="" type="checkbox"/> 1 = Ja
54	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
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift " <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.		
56	<b>Datum, Unterschrift</b>	

Konto	Position	Saldo UVA Mai 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		13.671,71		38.671,67
2700 Sonstige Erträge	M19 81			52,68	
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.580,56		13.288,67	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.560,05		4.194,83	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	107,77		257,12	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	14.729,48		31.018,65	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81			3.334,87	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	41.878,31		83.262,99	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	6.273,00		19.178,01	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	95,50		1.260,28	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81			20.050,29	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	5.854,10		26.061,47	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81			322,54	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	804,74		4.023,70	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-1.927,00		-2.771,55	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>71.956,51</b>	<b>13.671,71</b>	<b>203.534,55</b>	<b>38.671,67</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36		73,17
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	90,60		1.044,04	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>1.044,04</b>	<b>73,17</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.115,64		4.994,41	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	46.378,70		116.817,41	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	6.395,00		42.616,54	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	9.370,82		50.301,81	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41			390,32	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41			2.284,15	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	41	-303,93		-554,33	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>62.956,23</b>		<b>216.850,31</b>	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			25,00	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	994,51		3.836,46	
8033 Erlöse Schreibband außer EG	M00 43			140,00	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	-56,23		47.071,02	
8035 Erlöse PES-Gewebe außer EG	M00 43	12.370,00		12.370,00	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	19.360,70		132.199,75	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			148,00	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			1.134,80	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	197,40		1.779,14	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-886,30		-1.125,79	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>31.980,08</b>		<b>197.578,38</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		3.213,61		18.944,28
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-16.759,59		-98.916,52	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-154,17		-790,21	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-16.913,76</b>	<b>3.213,61</b>	<b>-99.706,73</b>	<b>18.944,28</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45	10,83		85,31	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	50,84		121,92	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	514,19		3.258,60	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>575,86</b>		<b>3.465,83</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-6,43		-24,87
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-39,69		-124,66
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-32,99		-2.720,60
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-10.872,85		-35.355,69
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-10.951,96</b>		<b>-38.225,82</b>

Konto	Position	Saldo UVA Mai 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1574 Abzieh.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-3.213,61		-18.944,28
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-8.092,43		-10.160,00
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-5.366,32</b>		<b>-9.640,98</b>

Position	Saldo UVA Mai 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	71.956,51	13.671,71	203.534,55	38.671,67
	Verprobung 19,00% =	13.671,64	Verprobung 19,00% =	38.671,46
	Differenz =	0,07	Differenz =	0,21
86	90,60	6,36	1.044,04	73,17
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	73,08
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,09
41	62.956,23		216.850,31	
43	31.980,08		197.578,38	
89	16.913,76	3.213,61	99.706,73	18.944,28
	Verprobung 19,00% =	3.213,47	Verprobung 19,00% =	18.944,14
	Differenz =	0,14	Differenz =	0,14
45	575,86		3.465,83	
66		-10.951,96		-38.225,82
61		-3.213,61		-18.944,28
62		-8.092,43		-10.160,00
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-5.366,32</b>		<b>-9.640,98</b>

**Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025**

Eingangsstempel **11**

Steuernummer **223 116 03985**      Wirtschafts-Identifikationsnummer

**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 2025**

Berichtigte Anmeldung **10**  1 = Ja

Belege (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigefügt bzw. werden gesondert eingereicht **22**  1 = Ja

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

Datum des Wechsels **70**

	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> 54968	10443,92
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 (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	<b>76</b>	<b>80</b>
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug		
Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 27007	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44	
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z. B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	98353
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z. B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48	
<b>C. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>			
24	Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91	
25	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	23858
26	zum Steuersatz von 7 %	93	
27	zum Steuersatz von 0 %	90	
28	zu anderen Steuersätzen	95	98
29	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>			
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
31	Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei innergemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	85
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)		14983,24
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
38	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	7127,60
39	Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	4533,14
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	2067,57

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct	
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67	
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63	
43	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	
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64	
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	1254,93	
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>			
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65	
47	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>			
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	1254,93	
49	Abzug der festgesetzten <b>Sondervorauszahlung</b> für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39	
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender <b>Überschuss</b> - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83	1254,93
<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>			
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50	
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37	
<b>J. Sonstige Angaben</b>			
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.			
53	<b>Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten</b> Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29 <input checked="" type="checkbox"/> 1 = Ja	
54	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 checked="" type="checkbox"/> 1 = Ja	
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift " <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.			
56	<b>Datum, Unterschrift</b>		

Konto	Position	Saldo UVA April 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		10.444,12		24.999,96
2700 Sonstige Erträge	M19 81			52,68	
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	2.580,56		10.708,11	
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.129,41		2.634,78	
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	20,21		149,35	
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81			16.289,17	
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81			3.334,87	
8065 Erlöse PES-Gewebe 19%	M19 81	41.384,68		41.384,68	
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	4.145,80		12.905,01	
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81			1.164,78	
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81			20.050,29	
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	4.804,89		20.207,37	
8071 Erlöse Cottonline 19%	M19 81	322,54		322,54	
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	804,74		3.218,96	
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-224,04		-844,55	
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>54.968,79</b>	<b>10.444,12</b>	<b>131.578,04</b>	<b>24.999,96</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		6,36		66,81
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	90,60		953,44	
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>90,60</b>	<b>6,36</b>	<b>953,44</b>	<b>66,81</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	1.096,60		3.878,77	
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	8.733,07		70.438,71	
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	7.975,35		36.221,54	
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	7.633,11		40.930,99	
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	332,32		390,32	
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	1.274,00		2.284,15	
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-36,67		-250,40	
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>27.007,78</b>		<b>153.894,08</b>	
2700 Sonstige Erträge	M00 43			25,00	
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.268,99		2.841,95	
8033 Erlöse Schreibband außer EG	M00 43			140,00	
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	20.153,65		47.127,25	
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	76.932,14		112.839,05	
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43			148,00	
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43			1.134,80	
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43			1.581,74	
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-0,97		-239,49	
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>98.353,81</b>		<b>165.598,30</b>	
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	E19 89		4.533,14		15.730,67
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-23.752,77		-82.156,93	
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-105,84		-636,04	
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-23.858,61</b>	<b>4.533,14</b>	<b>-82.792,97</b>	<b>15.730,67</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. Fernverkauf	F20 45			74,48	
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG	F20 45	10,83		71,08	
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	74,79		2.744,41	
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>85,62</b>		<b>2.889,97</b>	
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-0,21		-18,44
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-27,43		-84,97
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-63,96		-2.687,61
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-7.036,00		-24.482,84
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-7.127,60</b>		<b>-27.273,86</b>
1574 Abziehb. Vorst. a. EG-Erwerb 19%	E19 61		-4.533,14		-15.730,67

Konto	Position	Saldo UVA April 2025 Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Saldo Jahr 2025 Steuer
1588 Einfuhr-Umsatzsteuer	62		-2.067,57		-2.067,57
	<b>Zahllast / Überschuss</b>		<b>1.255,31</b>		<b>-4.274,66</b>

Position	Saldo UVA April 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	54.968,79	10.444,12	131.578,04	24.999,96
	Verprobung 19,00% =	10.443,92	Verprobung 19,00% =	24.999,82
	Differenz =	0,20	Differenz =	0,14
86	90,60	6,36	953,44	66,81
	Verprobung 7,00% =	6,30	Verprobung 7,00% =	66,71
	Differenz =	0,06	Differenz =	0,10
41	27.007,78		153.894,08	
43	98.353,81		165.598,30	
89	23.858,61	4.533,14	82.792,97	15.730,67
	Verprobung 19,00% =	4.533,02	Verprobung 19,00% =	15.730,48
	Differenz =	0,12	Differenz =	0,19
45	85,62		2.889,97	
66		-7.127,60		-27.273,86
61		-4.533,14		-15.730,67
62		-2.067,57		-2.067,57
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>1.255,31</b>		<b>-4.274,66</b>

<b>Umsatzsteuer-Voranmeldung 2025</b>		Eingangsstempel <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">11</span>
Steuernummer <b>223 116 03985</b>	Wirtschafts-Identifikationsnummer	
An das Finanzamt		<b>30</b>
Finanzamt Plauen Europaratstrasse 17 08523 Plauen		
Unternehmer - ggf. abweichende Firmenbezeichnung - Anschrift - Telefon - E-Mail-Adresse Plauener Seidenweberei GmbH Celler Str. 20 08525 Plauen		
<b>Voranmeldezeitraum</b>		
<b>1. Quartal 2025</b>		
<b>Berichtigte Anmeldung</b>		<b>10</b> <input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Belege</b> (z.B. Verträge, Rechnungen usw.) sind beigelegt bzw. werden gesondert eingereicht		<b>22</b> <input type="checkbox"/> 1 = Ja
<b>Wechsel von der Kleinunternehmer-Regelung (§ 19 UStG) zur Regelbesteuerung</b>		
Datum des Wechsels		<b>70</b>
	<b>Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer</b>	<b>Steuer</b>
	EUR	EUR Ct
<b>A. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
<b>Steuerpflichtige Umsätze</b>		
zum Steuersatz von 19 %	<b>81</b> 76609	14555,71
zum Steuersatz von 7 %	<b>86</b> 862	60,34
zum Steuersatz von 0 %	<b>87</b>	
zu anderen Steuersätzen	<b>35</b>	<b>36</b>
Lieferungen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe nach § 24 UStG an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>77</b>	
Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 UStG zu entrichten ist (Sägewerkserzeugnisse, Getränke und alkohol. Flüssigkeiten, z.B. Wein)	<b>76</b>	<b>80</b>
<b>B. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben</b>		
<b>Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug</b>		
<b>Inneregemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)</b>		
an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	<b>41</b> 126886	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer	
	EUR	EUR Ct	
20	neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	44	
21	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG)	49	
22	Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug z.B. Ausfuhrlieferungen, Umsätze nach § 4 Nr. 2 bis 7 UStG	43	67244
23	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug z.B. Umsätze nach § 4 Nr. 8 bis 29 UStG oder § 19 Absatz 1 UStG	48	
<b>C. Inngemeinschaftliche Erwerbe</b>			
24	Steuerfreie inngemeinschaftliche Erwerbe von bestimmten Gegenständen und Anlagegold (§§ 4b und 25c UStG)	91	
25	Steuerpflichtige inngemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	89	58934
26	zum Steuersatz von 7 %	93	
27	zum Steuersatz von 0 %	90	
28	zu anderen Steuersätzen	95	98
29	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>			
30	Sonstige Leistungen nach § 3a Abs. 2 UStG eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	46	47
31	Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 3 UStG)	73	74
32	Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 12 UStG)	84	85
<b>E. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>			
33	Lieferungen des ersten Abnehmers bei inngemeinschaftlichen Dreiecksgeschäften (§ 25b UStG)	42	
34	Steuerpflichtige Umsätze des leistenden Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b Abs. 5 UStG schuldet.	60	
35	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	21	
36	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland)	45	2804
37	Umsatzsteuer (Summe der Zeilen 13 bis 18 und 25 bis 32)		25813,51
<b>F. Abziehbare Vorsteuerbeträge und Berichtigung des Vorsteuerabzugs</b>			
38	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	20146,26
39	Vorsteuerbeträge aus dem inngemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen (§15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG)	61	11197,53
40	Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG)	62	

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer EUR	Steuer EUR Ct
41	Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG)	67
42	Vorsteuerbeträge, die nach allgemeinen Durchschnittssätzen berechnet sind (§ 23a UStG)	63
43	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
44	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15a UStG)	64
45	Verbleibender Betrag (Zeile 37 abzüglich der Zeilen 38 bis 44)	-5530,28
<b>G. Andere Steuerbeträge</b>		
46	Steuer infolge des Wechsels der Besteuerungsform sowie Nachsteuer auf versteuerte Anzahlungen und ähnlichem wegen Steuersatzänderung	65
47	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>		
48	Umsatzsteuer-Vorauszahlung/Überschuss (Summe der Zeilen 45 bis 47)	-5530,28
49	Abzug der festgesetzten Sondervorauszahlung für Dauerfristverlängerung (in der Regel nur in der letzten Voranmeldung des Besteuerungszeitraums auszufüllen)	39
50	Verbleibende Umsatzsteuer-Vorauszahlung Verbleibender Überschuss - bitte dem Betrag ein Minus voranstellen - (Bitte in jedem Fall ausfüllen)	83 -5530,28
<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>		
51	Minderung der Bemessungsgrundlage (in den Zeilen 13 bis 18 enthalten)	50
52	Minderung der abziehbaren Vorsteuerbeträge (in der Zeile 38 aus Rechnungen von anderen Unternehmen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG) sowie in den Zeilen 42 und 43 enthalten)	37
<b>J. Sonstige Angaben</b>		
Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.		
53	Verrechnung des Erstattungsbetrags erwünscht / Erstattungsbetrag ist abgetreten Geben Sie bitte die Verrechnungswünsche auf einem gesonderten Blatt an oder auf dem beim Finanzamt erhältlichen Vordruck "Verrechnungsantrag".	29 <input type="checkbox"/> 1 = Ja
54	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
55	Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Geben Sie bitte diese auf einem gesonderten Blatt an, welches mit der Überschrift "Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung" zu kennzeichnen ist.	23 <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.		
56	Datum, Unterschrift	

Konto	Position	Saldo UVA 1. Quartal 2025	Saldo Jahr 2025
		Bemessungs- grundlage	Bemessungs- grundlage
		Steuer	Steuer
1776 Umsatzsteuer 19%	M19 81		14.555,84
2700 Sonstige Erträge	M19 81	52,68	52,68
2752 GrundstücksErt. 19%	M19 81	8.127,55	8.127,55
2770 Erträge Frachten 19%	M19 81	1.505,37	1.505,37
2773 Erträge Zahlungsgebühr 19%	M19 81	129,14	129,14
8063 Erlöse Schreibband 19%	M19 81	16.289,17	16.289,17
8064 Erlöse Seidengewebe 19%	M19 81	3.334,87	3.334,87
8066 Erlöse Seide konf. 19%	M19 81	8.759,21	8.759,21
8067 Erlöse PES konf. 19%	M19 81	1.164,78	1.164,78
8068 Erlöse sonstiges 19%	M19 81	20.050,29	20.050,29
8069 Erlöse Privatkunden 19%	M19 81	15.402,48	15.402,48
8611 Verre. sonst. Sachbezüge 19% U	M19 81	2.414,22	2.414,22
8736 Gewährte Skonti 19% USt	M19 81	-620,51	-620,51
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>76.609,25</b>	<b>14.555,84</b>
1771 Umsatzsteuer 7%	M07 86		60,45
2753 GrundstücksErt. 7%	M07 86	862,84	862,84
<b>Summe</b>	<b>86</b>	<b>862,84</b>	<b>60,45</b>
2771 Erträge Frachten EG	EU 41	2.782,17	2.782,17
8004 Erlöse Seidengewebe EG	EU 41	61.705,64	61.705,64
8006 Erlöse Seide konf. EG	EU 41	28.246,19	28.246,19
8007 Erlöse PES konf. EG	EU 41	33.297,88	33.297,88
8008 Erlöse sonstiges EG	EU 41	58,00	58,00
8011 Erlöse cottonline EG	EU 41	1.010,15	1.010,15
8748 Gewährte Skonti EG-Liefg.19%USEU	EU 41	-213,73	-213,73
<b>Summe</b>	<b>41</b>	<b>126.886,30</b>	<b>126.886,30</b>
2700 Sonstige Erträge	M00 43	25,00	25,00
2772 Erträge Frachten außer EG	M00 43	1.572,96	1.572,96
8033 Erlöse Schreibband außer EG	M00 43	140,00	140,00
8034 Erlöse Seidengewebe außer EG	M00 43	26.973,60	26.973,60
8036 Erlöse Seide konf. außer EG	M00 43	35.906,91	35.906,91
8037 Erlöse PES konf. außer EG	M00 43	148,00	148,00
8038 Erlöse sonstiges außer EG	M00 43	1.134,80	1.134,80
8041 Erlöse cottonline außer EG	M00 43	1.581,74	1.581,74
8730 Gewährte Skonti	M00 43	-238,52	-238,52
<b>Summe</b>	<b>43</b>	<b>67.244,49</b>	<b>67.244,49</b>
1774 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19%E19	89		11.197,53
3425 EG-Erwerb 19%Vorst.u.19%USt	E19 89	-58.404,16	-58.404,16
4901 Sonst.betriebl.Aufw. EG	E19 89	-530,20	-530,20
<b>Summe</b>	<b>89</b>	<b>-58.934,36</b>	<b>11.197,53</b>
2776 Erträge Zahlungsgeb. FernverkauF20	45	74,48	74,48
2778 Erträge Frachten Fernverkauf EG F20	45	60,25	60,25
8009 Erlöse Fernverkauf EG	F20 45	2.669,62	2.669,62
<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>2.804,35</b>	<b>2.804,35</b>
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	66		-18,23
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	V07 66		-57,54
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	66		-2.623,65
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	V19 66		-17.446,84
<b>Summe</b>	<b>66</b>		<b>-20.146,26</b>
1574 Abzieh.b.Vorst.a.EG-Erwerb 19%	E19 61		-11.197,53
<b>Zahllast / Überschuss</b>			<b>-5.529,97</b>

Position	Saldo UVA 1. Quartal 2025		Saldo Jahr 2025	
	Bemessungs- grundlage	Steuer	Bemessungs- grundlage	Steuer
81	76.609,25	14.555,84	76.609,25	14.555,84
	Verprobung 19,00% =	14.555,71	Verprobung 19,00% =	14.555,71
	Differenz =	0,13	Differenz =	0,13
86	862,84	60,45	862,84	60,45
	Verprobung 7,00% =	60,34	Verprobung 7,00% =	60,34
	Differenz =	0,11	Differenz =	0,11
41	126.886,30		126.886,30	
43	67.244,49		67.244,49	
89	58.934,36	11.197,53	58.934,36	11.197,53
	Verprobung 19,00% =	11.197,46	Verprobung 19,00% =	11.197,46
	Differenz =	0,07	Differenz =	0,07
45	2.804,35		2.804,35	
66		-20.146,26		-20.146,26
61		-11.197,53		-11.197,53
	<b>Zahllast / Überschuss</b>	<b>-5.529,97</b>		<b>-5.529,97</b>