

- Bitte weiße Felder ausfüllen oder ankreuzen, Anleitung beachten -



Zeile
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

| | |
|--------------|--|
| Steuernummer | |
| Unternehmer | |
| | |

| | |
|----|-------------|
| | Sachbereich |
| 99 | 11 |

Anlage UR zur Umsatzsteuererklärung

| A. Innergemeinschaftliche Erwerbe | | Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR | Steuer EUR | Ct |
|---|-----|---|---------------|----|
| Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe nach § 4b UStG. | 791 | | | |
| Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe (§ 1a UStG) | | | | |
| zum Steuersatz von 19 % | 781 | | | |
| zum Steuersatz von 7 % | 793 | | | |
| zu anderen Steuersätzen | 798 | | 799 | |
| neuer Fahrzeuge von Lieferanten ohne USt-IdNr. zum allgemeinen Steuersatz (§ 1b UStG) | 794 | | 796 | |
| Summe | | | | |
| (zu übertragen in Zeile 93 der Steuererklärung) | | | | |
| B. Innergemeinschaftliche Dreiecksgeschäfte (§ 25b UStG) | | Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR | Steuer EUR | Ct |
| Lieferungen des ersten Abnehmers | 742 | | | |
| Lieferungen, für die der letzte Abnehmer die Umsatzsteuer schuldet | | | | |
| zum Steuersatz von 19 % | 751 | | | |
| zum Steuersatz von 7 % | 746 | | | |
| zu anderen Steuersätzen | 747 | | 748 | |
| Summe | | | | |
| (zu übertragen in Zeile 94 der Steuererklärung) | | | | |
| C. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG) | | Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR | Steuer EUR | Ct |
| Werklieferungen und sonstige Leistungen eines im Ausland ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 UStG) | 871 | | 872 | |
| Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände (§ 13b Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 UStG) | 873 | | 874 | |
| Umsätze, die unter das Grunderwerbsteuergesetz fallen (§ 13b Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 UStG) | 875 | | 876 | |
| Bauleistungen eines im Inland ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 UStG) | 877 | | 878 | |
| Lieferungen von Gas und Elektrizität eines im Ausland ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 UStG) | 883 | | 884 | |
| Summe | | | | |
| (zu übertragen in Zeile 95 der Steuererklärung) | | | | |
| D. Auslagerer als Steuerschuldner (§ 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG) | | Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR | Steuer EUR | Ct |
| Lieferungen, die der Auslagerung vorangegangen sind (§ 4 Nr. 4a Satz 1 Buchst. a Satz 2 UStG) | 852 | | 853 | |
| Summe | | | | |
| (zu übertragen in Zeile 96 der Steuererklärung) | | | | |

Steuernummer:



200902052202

| | | | Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR |
|----|---|------------|---|
| 31 | E. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben | | |
| 32 | Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug | | |
| 33 | a) Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG) an Abnehmer mit USt-IdNr. | 741 | |
| 34 | neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne USt-IdNr. | 744 | |
| 35 | neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unternehmens (§ 2a UStG) | 749 | |
| 36 | Summe der Zeilen 33 bis 35 | | |
| 37 | b) Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (z. B. nach § 4 Nr. 1 Buchst. a, 2 bis 7 UStG) | | |
| 38 | Ausfuhrlieferungen und Lohnveredelungen an Gegenständen der Ausfuhr (§ 4 Nr. 1 Buchst. a UStG) | | |
| 39 | Umsätze nach § UStG. | | |
| 40 | Umsätze im Sinne des Offshore-Steuerabkommens, des Zusatzabkommens zum NATO-Truppenstatut und des Ergänzungsabkommens zum Protokoll über die NATO-Hauptquartiere | | |
| 41 | Reiseleistungen nach § 25 Abs. 2 UStG. | | |
| 42 | Summe der Zeilen 38 bis 41 | 237 | |
| 43 | Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug | | |
| 44 | a) nicht zum Gesamtumsatz (§ 19 Abs. 3 UStG) gehörend nach § 4 Nr. 12 UStG (Vermietung und Verpachtung von Grundstücken usw.) | 286 | |
| 45 | nach § 4 Nr. UStG. | 287 | |
| 46 | Summe der Zeilen 44 und 45. | | |
| 47 | b) zum Gesamtumsatz (§ 19 Abs. 3 UStG) gehörend | | |
| 48 | nach § 4 Nr. UStG. | | |
| 49 | nach § UStG. | | |
| 50 | Summe der Zeilen 48 und 49. | 240 | |
| 51 | F. Ergänzende Angaben zu Umsätzen | | |
| 52 | Umsätze, die auf Grund eines Verzichts auf Steuerbefreiung (§ 9 UStG) als steuerpflichtig behandelt worden sind | | |
| 53 | Steuerpflichtige Umsätze im Sinne des § 13b Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 bis 4 UStG eines im Inland ansässigen Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Umsatzsteuer schuldet | 209 | |
| 54 | Beförderungs- und Versandungslieferungen in das übrige Gemeinschaftsgebiet (§ 3c UStG) | | |
| 55 | a) in Abschnitt C der Steuererklärung (Hauptvordruck USt 2 A) enthalten. | 208 | |
| 56 | b) in anderen EU-Mitgliedstaaten zu versteuern. | 206 | |
| 57 | Innergemeinschaftliche Güterbeförderungsleistungen und damit zusammenhängende sonstige Leistungen, die im übrigen Gemeinschaftsgebiet steuerbar sind (§ 3b Abs. 3 bis 6 UStG) | 207 | |
| 58 | Nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland) | 205 | |
| 59 | In den Zeilen 56 bis 58 enthaltene Umsätze, die nach § 15 Abs. 2 und 3 UStG den Vorsteuerabzug ausschließen. | 204 | |
| 60 | Grenzüberschreitende Personenbeförderungen im Luftverkehr (§ 26 Abs. 3 UStG) | | |