

– 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**

Name des Unternehmers

## Anlage UR zur Umsatzsteuererklärung

99	11
----	----

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR		Steuer EUR	Ct
<b>A. Innergemeinschaftliche Erwerbe</b>				
<b>Steuerfreie innergemeinschaftliche Erwerbe</b>				
nach §§ 4b und 25c UStG .....	791	<input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>		
<b>Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe (§ 1a UStG)</b>				
zum Steuersatz von 19 % .....	781	<input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>		
zum Steuersatz von 7 % .....	793	<input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>		
zu anderen Steuersätzen .....	798	799		
<b>neuer Fahrzeuge</b> (§ 1b Abs. 2 und 3 UStG) von Lieferanten <b>ohne</b> USt-IdNr. zum allgemeinen Steuersatz .....	794	796		
Summe .....	(zu übertragen in Zeile 93 der Steuererklärung)			

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR		Steuer EUR	Ct
<b>B. Innergemeinschaftliche Dreiecksgeschäfte (§ 25b UStG)</b>				
Lieferungen des <b>ersten Abnehmers</b> .....	742	<input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>		
<b>Lieferungen, für die der letzte Abnehmer die Umsatzsteuer schuldet</b>				
zum Steuersatz von 19 % .....	751	<input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>		
zum Steuersatz von 7 % .....	746	<input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>		
zu anderen Steuersätzen .....	747	748		
Summe .....	(zu übertragen in Zeile 94 der Steuererklärung)			

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR		Steuer EUR	Ct
<b>C. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)</b>				
Steuerpflichtige sonstige Leistungen eines im übrigen Gemeinschaftsgebiet ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 1 UStG)	846	847		
Andere Leistungen eines im Ausland ansässigen Unternehmers (§ 13b Abs. 2 Nr. 1 und 5 Buchst. a UStG) .....	871	872		
Lieferungen sicherungsübereigneter Gegenstände und Umsätze, die unter das GrEStG fallen (§ 13b Abs. 2 Nr. 2 und 3 UStG)	873	874		
Lieferungen von Mobilfunkgeräten, Tablet-Computern, Spielekonsolen und integrierten Schaltkreisen (§ 13b Abs. 2 Nr. 10 UStG) .	844	845		
Andere Leistungen (§ 13b Abs. 2 Nr. 4, 5 Buchst. b, Nr. 6 bis 9 und 11 UStG) . .	877	878		
Summe .....	(zu übertragen in Zeile 95 der Steuererklärung)			

	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR		Steuer EUR	Ct
<b>D. Steuerschuldner bei Auslagerung (§ 13a Abs. 1 Nr. 6 UStG)</b>				
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)			

© Wolters Kluwer Deutschland · 50939 Köln · STE16516 · 2016AnlageUR521

Zeile	E. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer volle EUR
31	<b>Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug</b>	
32	<b>a) Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nr. 1 Buchst. b UStG)</b>	
33	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	<b>b) Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (z. B. nach § 4 Nr. 1 Buchst. a, 2 bis 7 UStG)</b>	
37	<b>Ausfuhrlieferungen</b> und Lohnveredelungen an Gegenständen der Ausfuhr (§ 4 Nr. 1 Buchst. a UStG) ....	
38	Umsätze nach § [ ] UStG ....	
39	Umsätze im Sinne des Offshore-Steuerabkommens, des Zusatzabkommens zum NATO-Truppenstatut und des Ergänzungsabkommens zum Protokoll über die NATO-Hauptquartiere ....	
40	Reiseleistungen nach § 25 Abs. 2 UStG ....	
41	Summe der Zeilen 37 bis 40. ....	237
42	<b>Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug</b>	
43	<b>a) nicht zum Gesamtumsatz (§ 19 Abs. 3 UStG) gehörend</b>	
44	nach § 4 Nr. 12 UStG (Vermietung und Verpachtung von Grundstücken usw.) ....	286
45	nach § 4 Nr. [ ] UStG ....	287
46	Summe der Zeilen 43 und 44. ....	
47	<b>b) zum Gesamtumsatz (§ 19 Abs. 3 UStG) gehörend</b>	
48	nach § [ ] UStG ....	240
49	<b>F. Ergänzende Angaben zu Umsätzen</b>	
50	Umsätze, die auf Grund eines Verzichts auf Steuerbefreiung (§ 9 UStG) als steuerpflichtig behandelt worden sind. ....	
51	Steuerpflichtige Umsätze im Sinne des § 13b Abs. 2 Nr. 2 bis 4, 5 Buchst. b, Nr. 6 bis 9 und 11 UStG eines im Inland ansässigen Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Umsatzsteuer schuldet	209
	Steuerpflichtige Umsätze im Sinne des § 13b Abs. 2 Nr. 10 UStG eines im Inland ansässigen Unternehmers, für die der Leistungsempfänger die Umsatzsteuer schuldet	210
	<b>Beförderungs- und Versandungslieferungen</b> in das übrige Gemeinschaftsgebiet (§ 3c UStG)	
	a) in Abschnitt C der Steuererklärung (Hauptvordruck USt 2 A) enthalten	208
	b) in anderen EU-Mitgliedstaaten zu versteuern	206
	Nicht steuerbare Geschäftsveräußerung im Ganzen gem. § 1 Abs. 1a UStG	211
	Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG	721
	Übrige nicht steuerbare Umsätze (Leistungsort nicht im Inland).	205
	In den Zeilen 55, 57 und 58 enthaltene Umsätze, die nach § 15 Abs. 2 und 3 UStG den Vorsteuerabzug ausschließen	204
	Auf die inländischen Streckenanteile entfallende Umsätze grenzüberschreitender Personenbeförderungen im Luftverkehr (§ 26 Abs. 3 UStG)	212

© Wolters Kluwer Deutschland · 58399 K 05 · ST 121 6510 12 · 2016AnlageUR521