

2024

Telenummer: AGF

Umsatzsteuererklärung

A. Allgemeine Angaben

Angaben zum Unternehmen

- ⁴ Name des Unternehmers Rusk GmbH & Co. KG
⁶ Art des Unternehmens Import, Export und Handel

Adresse oder Postfach

- ⁷ Straße Pfarrer-Wolf-Str.
⁸ Hausnummer 12
⁹ Postleitzahl 86564
⁹ Ort Brunnen

Art der Besteuerung

- ¹⁷ Die Steuer wurde berechnet nach vereinbarten Entgelten
(§ 16 Absatz 1 Satz 1 UStG)

C. Steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben

	Bemessungs- grundlage ohne Umsatzsteuer	Steuer
Umsätze zum allgemeinen Steuersatz		
²² Lieferungen und sonstige Leistungen zu 19 %	95.373	18.120,87
Umsätze zum ermäßigten Steuersatz von 7 %		
²⁵ Lieferungen und sonstige Leistungen zu 7 %	3.974	278,18
Summe		
³⁷ Summe der Steuer (zu übertragen in Zeile 102)		18.399,05

D. Steuerfreie Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben

	Bemessungs- grundlage ohne Umsatzsteuer
Steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug	
a) Innergemeinschaftliche Lieferungen (§ 4 Nummer 1 Buchstabe b UStG)	
³⁸ an Abnehmer mit Umsatzsteuer-Identifikationsnummer	1.469.224
b) Weitere steuerfreie Umsätze mit Vorsteuerabzug (z. B. nach § 4 Nummer 1 Buchstabe a, 2 bis 7 UStG)	
⁴¹ Ausfuhrlieferungen und Lohnveredelungen an Gegenständen der Ausfuhr (§ 4 Nummer 1 Buchstabe a UStG)	29.752

Telenummer: AGF

45 Summe der Zeilen 41 bis 44

29.752

E. Innergemeinschaftliche Erwerbe

Bemessungs- grundlage ohne Umsatzsteuer

Steuer

Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe (§ 1a UStG)

52 zum Steuersatz von 7 %

700.534

49.037,38

Summe

56 Summe der Steuer (zu übertragen in Zeile 103)

49.037,38

H. Leistungsempfänger als Steuerschuldner (§ 13b UStG)

Bemessungs- grundlage ohne Umsatzsteuer

Steuer

65 Sonstige Leistungen nach § 3a Absatz 2 UStG eines im übrigen Gemeinschaftsgebiet
ansässigen Unternehmers (§ 13b Absatz 1 UStG)

402

76,51

67 Andere Leistungen (§ 13b Absatz 2 Nummer 1, 2, 4 bis 12 UStG)

111.430

21.171,75

Summe

68 Summe der Steuer (zu übertragen in Zeile 106)

21.248,26

J. Abziehbare Vorsteuerbeträge

(ohne die Berichtigung nach § 15a UStG)

Steuer

79 Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 UStG)

31.487,99

80 Vorsteuerbeträge aus innergemeinschaftlichen Erwerben von Gegenständen (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 3
UStG)

49.037,44

81 Entstandene Einfuhrumsatzsteuer (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 2 UStG)

14.284,92

83 Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Absatz 1 Satz 1 Nummer 4 UStG)

21.248,26

Summe

87 Summe der Vorsteuerbeträge (zu übertragen in Zeile 108)

116.058,61

L. Berechnung der zu entrichtenden Umsatzsteuer

Steuer

102 Umsatzsteuer auf steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen und unentgeltliche Wertabgaben (aus Zeile
37)

18.399,05

Telenummer: AGF

103	Umsatzsteuer auf innergemeinschaftliche Erwerbe (aus Zeile 56)	49.037,38
106	Umsatzsteuer, die vom Leistungsempfänger nach § 13b UStG geschuldet wird (aus Zeile 68)	21.248,26
107	Zwischensumme	88.684,69
108	Abziehbare Vorsteuerbeträge (aus Zeile 87)	116.058,61
110	Verbleibender Betrag	-27.373,92
115	Umsatzsteuer Überschuss	-27.373,92

Verbleibende Umsatzsteuer / Verbleibender Überschuss

117	Verbleibende Umsatzsteuer Verbleibender Überschuss	-27.373,92
118	Vorauszahlungssoll 2024 (einschließlich Sondervorauszahlung)	-27.131,83

Noch an die Finanzkasse zu entrichten - Abschlusszahlung / Erstattungsanspruch -

119	Noch an die Finanzkasse zu entrichten – Abschlusszahlung - Erstattungsanspruch	-242,09
-----	--	---------

Die Abschlusszahlung ist innerhalb eines Monats nach der Abgabe der Steuererklärung zu entrichten (§ 18 Absatz 4 UStG).

Ein Erstattungsbetrag wird auf das dem Finanzamt benannte Konto überwiesen, soweit der Betrag nicht mit Steuerschulden verrechnet wird.

Ein Umsatzsteuerbescheid ergeht nur, wenn von Ihrer Berechnung der Umsatzsteuer abgewichen wird.

Telenummer: AGF

Datenschutzhinweis

Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149, 150 AO sowie der §§ 18, 18b UStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummern 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 www.finanzamt.de (unter der Rubrik "Datenschutz") oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.

Hinweis bei Authentifizierung

In der maschinell erstellten Erklärung wurden keine Änderungen vorgenommen.

Diese Steuererklärung ist elektronisch authentifiziert.

Bei der Ausfertigung dieser Steuererklärung / dieses Antrags hat mitgewirkt:

Münchener Steuerrevisions-
und Treuhand GmbH
Nymphenburger Straße 14
80335 München
Steuerberatungsgesellschaft
Telefon: 089/124 88-01
2855 / 48000

Die Steuererklärung wurde unter Mitwirkung eines Angehörigen der steuerberatenden Berufe im Sinne der §§ 3 und 4 des Steuerberatungsgesetzes erstellt.

Die vorstehenden Daten dieser Steuererklärung, die durch einen Angehörigen der steuerberatenden Berufe erstellt und elektronisch übermittelt werden / wurden, habe ich auf Vollständigkeit und Richtigkeit geprüft. Ich habe keine Änderungswünsche.

Datum, Unterschrift

----- Ende des Ausdrucks -----