

[] Umsatzsteuervoranmeldung 2015

[] Berichtige Umsatzsteuervoranmeldung 2015

1. Abgabenkontonummer		2. Zeitraum	
1.1 Finanzamtsnummer - Steuernummer 12345678		2.2 für das Kalendervierteljahr 01.04.2015 bis 30.06.2015	
1.2 Steuernummer noch nicht vorhanden			
3. Angaben zum Unternehmen			
3.1 BEZEICHNUNG DES UNTERNEHMENS (BLOCKSCHRIFT) PORTAGO BAY			
3.2 STRASSE (BLOCKSCHRIFT) GROSSE PFARRGASSE 25/15		3.3 Hausnummer	
3.4 Stiege	3.5 Türnummer	3.6 Land A	3.7 Telefonnummer 000 111 22 33
3.8 Postleitzahl 1020		3.9 ORT (BLOCKSCHRIFT) WIEN	

4. Berechnung der Umsatzsteuer:				Bemessungsgrundlage
Lieferungen, sonstige Leistungen und Eigenverbrauch:				
4.1	Gesamtbetrag der Bemessungsgrundlage für Lieferungen und sonstige Leistungen (ohne den nachstehend angeführten Eigenverbrauch) einschließlich Anzahlungen (jeweils ohne Umsatzsteuer)	000		12'640.56
4.2	zuzüglich Eigenverbrauch (§ 1 Abs. 1 Z 2, § 3 Abs. 2 und § 3a Abs. 1a)	001	+	0.00
4.3	abzüglich Umsätze, für die die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1 zweiter Satz sowie gemäß § 19 Abs. 1a, 1b, 1c, 1d und 1e auf den Leistungsempfänger übergegangen ist.	021	-	0.00
4.4	SUMME			12'640.56
Davon steuerfrei MIT Vorsteuerabzug gemäß				
4.5	§ 6 Abs. 1 Z 1 iVm § 7 (Ausfuhrlieferungen)	011	-	0.00
4.6	§ 6 Abs. 1 Z 1 iVm § 8 (Lohnveredelungen)	012	-	0.00
4.7	§ 6 Abs. 1 Z 2 bis 6 sowie § 23 Abs. 5 (Seeschifffahrt, Luftfahrt, grenzüberschreitende Personenbeförderung, Diplomaten, Reisevorleistungen im Drittlandsgebiet usw.).	015	-	0.00
4.8	Art. 6 Abs. 1 (innergemeinschaftliche Lieferungen ohne die nachstehend gesondert anzuführenden Fahrzeuglieferungen)	017	-	9'340.56
4.9	Art. 6 Abs. 1, sofern Lieferungen neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne UID-Nummer bzw. durch Fahrzeuglieferer gemäß Art. 2 erfolgten.	018	-	0.00
Davon steuerfrei OHNE Vorsteuerabzug gemäß				
4.10	§ 6 Abs. 1 Z 9 lit. a (Grundstücksumsätze)	019	-	0.00
4.11	§ 6 Abs. 1 Z 27 (Kleinunternehmer)	016	-	0.00
4.12	§ 6 Abs. 1 Z (übrige steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug)	020	-	500.00
4.13	Gesamtbetrag der steuerpflichtigen Lieferungen, sonstigen Leistungen und Eigenverbrauch (einschließlich steuerpflichtiger Anzahlungen)			2'800.00
Davon sind zu versteuern mit:				
4.14	20% Normalsteuersatz	022		600.00
4.15	10% ermäßigter Steuersatz	029	+	2'200.00
4.16	12% für Weinumsätze durch landwirtschaftliche Betriebe	025	+	0.00
4.17	19% für Jungholz und Mittelberg	037	+	0.00
4.18	10% Zusatzsteuer für pauschalierte land- und forstwirtschaftliche Betriebe	052	+	0.00
4.19	8% Zusatzsteuer für pauschalierte land- und forstwirtschaftliche Betriebe	038	+	0.00
Weiters zu versteuern:				
4.20	Steuerschuld gemäß § 11 Abs. 12 und 14, § 16 Abs. 2 sowie gemäß Art. 7 Abs. 4	056	+	0.00
4.21	Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1 zweiter Satz, § 19 Abs. 1c, 1e sowie gemäß Art. 25 Abs. 5	057	+	140.00

4.22 Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1a (Bauleistungen)	048	+	0.00
4.23 Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1b (Sicherungseigentum, Vorbehaltseigentum und Grundstücke im Zwangsversteigerungsverfahren)	044	+	0.00
4.24 Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1d (Schrott und Abfallstoffe)	032	+	0.00
Innergemeinschaftliche Erwerbe:		Bemessungsgrundlage	
4.25 Gesamtbetrag der Bemessungsgrundlagen für innergemeinschaftliche Erwerbe	070	4'000.00	
4.26 Davon steuerfrei gemäß Art. 6 Abs. 2	071	- 0.00	
4.27 Gesamtbetrag der steuerpflichtigen innergemeinschaftlichen Erwerbe		4'000.00	
Davon sind zu versteuern mit:			
4.28 20% Normalsteuersatz	072	3'900.00 +	780.00
4.29 10% ermäßigter Steuersatz	073	100.00 +	10.00
4.30 19% für Jungholz und Mittelberg	088	0.00 +	0.00
Nicht zu versteuernde Erwerbe:			
4.31 Erwerbe gemäß Art. 3 Abs. 8 zweiter Satz, die im Mitgliedstaat des Bestimmungslandes besteuert worden sind	076	0.00	
4.32 Erwerbe gemäß Art. 3 Abs. 8 zweiter Satz, die gemäß Art. 25 Abs. 2 im Inland als besteuert gelten	077	0.00	
5. Berechnung der abziehbaren Vorsteuer:			
5.1 Gesamtbetrag der Vorsteuern (ohne die nachstehend gesondert anzuführenden Beträge)	060	-	600.00
5.2 Vorsteuern betreffend die entrichtete Einfuhrumsatzsteuer (§ 12 Abs. 1 Z 2 lit. a)	061	-	1'000.00
5.3 Vorsteuern betreffend die geschuldete, auf dem Abgabenkonto verbuchte Einfuhrumsatzsteuer (§ 12 Abs. 1 Z 2 lit. b)	083	-	500.00
5.4 Vorsteuern aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb	065	-	790.00
5.5 Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1 zweiter Satz, § 19 Abs. 1c, 1e sowie gemäß Art. 25 Abs. 5	066	-	140.00
5.6 Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1a (Bauleistungen)	082	-	0.00
5.7 Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1b (Sicherungseigentum, Vorbehaltseigentum und Grundstücke im Zwangsversteigerungsverfahren)	087	-	0.00
5.8 Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1d (Schrott und Abfallstoffe)	089	-	0.00
5.9 Vorsteuern für innergemeinschaftliche Lieferungen neuer Fahrzeuge von Fahrzeuglieferern gemäß Art. 2	064	-	0.00
5.10 Davon nicht abzugsfähig gemäß § 12 Abs. 3 iVm Abs. 4 und 5	062	+	0.00
5.11 Berichtigung gemäß § 12 Abs. 10 und 11	063	+/-	0.00
5.12 Berichtigung gemäß § 16	067	+/-	0.00
5.13 Gesamtbetrag der abziehbaren Vorsteuer		-	3'030.00
6. Sonstige Berichtigungen:			
6.1	090	+/-	0.00
7.2 Überschuss (Gutschrift)	095	-	1'760.00