

Konto Beschriftung	EB-Wert	Mrz 2016 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
135 EDV-Software	3,00 S					3,00 S
150 Geschäfts- oder Firmenwert	1,00 S					1,00 S
215 Unbebaute Grundstücke	408.500,00 S					408.500,00 S
235 Grundstückswert bebauter Grundstücke	727.381,83 S					727.381,83 S
250 Fabrikbauten	1.332.942,00 S		3.506,98		10.520,96	1.322.421,04 S
440 Maschinen	61.364,00 S	3.875,00	1.905,03	3.875,00	5.715,15	59.523,85 S
500 Betriebsausstattung	3.465,00 S	1.449,58	73,08	1.449,58	201,74	4.712,84 S
520 PKW	2.778,00 S		138,91		416,74	2.361,26 S
540 LKW	20.731,00 S		265,16		1.373,49	19.357,51 S
620 Werkzeuge	610,00 S		17,82		117,48	492,52 S
650 Büroeinrichtung	7.454,00 S		145,24		435,73	7.018,27 S
675 Wirtschaftsgüter Sammelposten	1.378,00 S		72,40	450,00	217,22	1.610,78 S
850 Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	10.000,00 S					10.000,00 S
900 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.000,00 S					40.000,00 S
Summe Klasse 0	2.616.607,83 S	5.324,58	6.124,62	5.774,58	18.998,51	2.603.383,90 S
	0,00					0,00
1001 Bestand Furniere	36.774,04 S					36.774,04 S
1002 Bestand Spanplatten	19.232,63 S					19.232,63 S
1003 Bestand Farben und Lacke	15.899,02 S					15.899,02 S
1004 Bestand beschichtete Platten	20.170,44 S					20.170,44 S
1005 Sonstiger Bestand	6.348,84 S					6.348,84 S
1006 Bestand Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.594,16 S					8.594,16 S
1050 Unfertige Erzeugnisse	25.941,96 S	222,25		222,25	673,22	25.490,99 S
1110 Fertige Erzeugnisse	49.847,00 S					49.847,00 S
1200 Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	209.899,24 S	486.260,80	486.451,56	1.294.953,52	1.291.695,13	213.157,63 S
1246 Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	3.653,00 H					3.653,00 H
1248 Pauschalwertberichtigung Forderung./b.1J	5.241,00 H					5.241,00 H
1300 Sonstige Vermögensgegenstände	11.236,07 S				5.284,07	5.952,00 S
1381 VermG Saldierung Pensionsrückstellung	45.769,00 S					45.769,00 S
1401 Abziehbare Vorsteuer 7%		36,54		111,84		111,84 S
1404 Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%				5.587,41	42,90	5.544,51 S
1406 Abziehbare Vorsteuer 19%		40.740,01	100,24	112.444,27	148,19	112.296,08 S
1407 Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%		1.129,50	33,88	1.129,50	69,46	1.060,04 S
1469 Unklare Posten		178,57	178,48	601,75	601,66	0,09 S
1495 Verrechnung erhaltene Anzahlungen	39.800,00 S			2.000,00	2.000,00	39.800,00 S
1600 Kasse	3.085,61 S	980,00	1.122,17	3.360,00	3.568,05	2.877,56 S
1700 Dexia Bank Berlin	55.120,92 S	12.083,87	21.529,54	36.849,99	74.468,26	17.502,65 S
1800 Aareal Bank Frankfurt	59.598,39 H	324.313,88	254.154,07	778.674,40	812.007,89	92.931,88 H
1801 VR-Bank EHH	2.547,80 S					2.547,80 S
1830 Evenord-Bank Nürnberg	24.260,62 S	149.474,31	149.254,85	473.488,29	524.825,89	27.076,98 H
1890 Finanzmittelanlagen kurzfr. Disposition	419.980,69 S			104.200,27		524.180,96 S
1900 Aktive Rechnungsabgrenzung	3.644,16 S		821,52	14.492,04	11.100,60	7.035,60 S
1940 Damnum/Disagio	15.051,35 S		300,03		907,82	14.143,53 S

Konto Beschriftung	EB-Wert	Mrz 2016 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
Summe Klasse 1	1.013.203,55 S 68.492,39 H	1.015.419,73	913.946,34	2.828.115,53	2.727.393,14	1.174.336,41 S 128.902,86 H
2900 Gezeichnetes Kapital	260.000,00 H					260.000,00 H
2960 Andere Gewinnrücklagen	1.220.000,00 H					1.220.000,00 H
2970 Gewinnvortrag vor Verwendung	858.443,30 H					858.443,30 H
Summe Klasse 2	0,00 2.338.443,30 H					0,00 2.338.443,30 H
3009 Rückstellung Pensionen zur Saldierung	156.944,34 H					156.944,34 H
3060 Rückstellungen für latente Steuern	25.756,29 H					25.756,29 H
3074 Rückstellungen für Personalkosten	35.000,00 H					35.000,00 H
3090 Rückstellungen f. Gewährleistungen	59.316,53 H					59.316,53 H
3095 Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	7.833,00 H					7.833,00 H
3096 Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	2.963,42 H					2.963,42 H
3216 Darlehen Schleifmüstermühle 25	106.228,03 H	1.912,66		5.711,85		100.516,18 H
3217 Darlehen Umweltbank	358.451,33 H	5.136,68		15.360,81		343.090,52 H
3218 Ratenkredit Kastenwagen	11.641,95 H	684,83		2.054,49		9.587,46 H
3272 Erhaltene Anzahlungen 19% USt	33.445,38 H			1.680,67	1.680,67	33.445,38 H
3300 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	168.260,40 H	215.146,61	225.986,47	614.272,29	625.459,63	179.447,74 H
3519 Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.	125.162,50 H					125.162,50 H
3564 Darlehen 1-5 Jahre	70.000,00 H					70.000,00 H
3730 Verbindlich. Lohn- und Kirchensteuer	20.271,08 H	20.702,91	18.949,98	62.545,55	61.224,45	18.949,98 H
3760 Verbindlich. a.Einbehaltung (KapEst)	44.837,50 H					44.837,50 H
3804 Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%				42,90	5.587,41	5.544,51 H
3806 Umsatzsteuer 19%		105,51	72.685,32	800,50	191.408,56	190.608,06 H
3820 Umsatzsteuervorauszahlungen		24.363,72		24.363,72		24.363,72 S
3830 Umsatzsteuervorauszahlungen 1/11				32.817,00		32.817,00 S
3837 Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%		33,88	1.129,50	69,46	1.129,50	1.060,04 H
Summe Klasse 3	0,00 1.226.111,75 H	268.086,80	318.751,27	759.719,24	886.490,22	57.180,72 S 1.410.063,45 H
4120 Steuerfreie Erlöse Drittland			4.602,86		15.294,34	15.294,34 H
4125 Steuerfreie EU-Erlöse			19.680,17		76.798,83	76.798,83 H
4336 Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG			7.088,26		7.088,26	7.088,26 H
4400 Erlöse Küchen u. a. 19% USt			126.560,98		420.852,19	420.852,19 H
4405 Erlöse Fenster/Türen 19% USt			68.906,47		220.165,84	220.165,84 H
4406 Erlöse Modellbau 19% USt			47.839,39		105.872,28	105.872,28 H
4407 Erlöse Messebau 19% USt			138.953,23		257.960,19	257.960,19 H
4730 Gewährte Skonti		138,09		458,83		458,83 S
4736 Gewährte Skonti 19% USt		555,34		2.532,47		2.532,47 S

Konto Beschriftung	EB-Wert	Mrz 2016 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
4742 Gewährte Skonti s. Leistung § 18b UStG				254,31		254,31 S
4743 Gewährte Skonti stfr. EU-Lieferung		362,78		621,69		621,69 S
4810 Bestandsveränd.unfertige Erzeugnisse			222,25	673,22	222,25	450,97 S
4947 Verrechn. sonstige Sachbezüge Kfz 19%			294,12		882,36	882,36 H
Summe Klasse 4	0,00	1.056,21	414.147,73	4.540,52	1.105.136,54	4.318,27 S
	0,00					1.104.914,29 H
5130 Einkauf Furniere 19% VSt		11.044,64		26.179,73		26.179,73 S
5131 Einkauf Spanplatten 19% VSt				53.678,94		53.678,94 S
5132 Einkauf Farben und Lacke 19% VSt		6.435,18		33.075,46		33.075,46 S
5133 Einkauf beschichtete Platten 19% VSt		43.273,80		109.088,83		109.088,83 S
5139 Einkauf sonstige RHB-Stoffe 19% VSt		7.636,67		28.906,79		28.906,79 S
5162 Einkauf RHB-Stoffe innerg. Erwerb 19%				29.407,35		29.407,35 S
5400 Wareneinkauf Modellbau 19% VSt		26.486,32		45.048,90		45.048,90 S
5401 Wareneinkauf Messebau 19% VSt		13.615,39		36.635,16		36.635,16 S
5736 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer			432,33		684,65	684,65 H
5738 Erhaltene Skonti Einkauf RHB 19%Vorst			95,24		95,24	95,24 H
5748 Erhalt. Skonti EU-Erwerb 19% Vorst/UST					225,80	225,80 H
5906 Fremdleistungen 19% VSt		64.094,75		136.601,99		136.601,99 S
5923 Sonst. Leistung EU 19% Vorst., 19% USt		5.944,75		5.944,75		5.944,75 S
5951 Erh. Skonti Leistg. § 13b 19% Vorst/UST			178,34		365,59	365,59 H
Summe Klasse 5	0,00	178.531,50	705,91	504.567,90	1.371,28	504.567,90 S
	0,00					1.371,28 H
6010 Löhne		64.188,60		213.928,64		213.928,64 S
6020 Gehälter		19.484,37		58.303,11		58.303,11 S
6024 Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.		8.500,00		25.500,00		25.500,00 S
6030 Aushilfslöhne		400,00		1.200,00		1.200,00 S
6035 Löhne für Minijobs				150,00		150,00 S
6036 Pauschale Steuern Minijobber				3,00		3,00 S
6040 Pauschale Steuer für Aushilfen		8,00		24,00		24,00 S
6060 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.		350,00		1.050,00		1.050,00 S
6069 Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge		5,05		15,15		15,15 S
6090 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte		50,00		150,00		150,00 S
6110 Gesetzliche Sozialaufwendungen		19.330,51		62.475,68		62.475,68 S
6120 Beiträge zur Berufsgenossenschaft				1.300,00		1.300,00 S
6171 Soziale Abgaben für Minijobber				42,00		42,00 S
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen		2.141,17		6.470,10		6.470,10 S
6221 Abschreibungen auf Gebäude		3.506,98		10.520,96		10.520,96 S
6222 Abschreibungen auf Kfz		404,07		1.790,23		1.790,23 S
6264 Abschreibungen auf WG Sammelposten		72,40		217,22		217,22 S
6305 Raumkosten		2.050,00		6.150,00		6.150,00 S
6310 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		4.500,00		13.500,00		13.500,00 S



Konto Beschriftung	EB-Wert	Mrz 2016 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
6325 Gas, Strom, Wasser		4.665,44		13.761,66		13.761,66 S
6330 Reinigung		2.052,30		9.051,47		9.051,47 S
6335 Instandhaltung betrieblicher Räume				7,55		7,55 S
6340 Abgaben betrieblich genutzt. Grundbesitz				1.138,14		1.138,14 S
6345 Sonstige Raumkosten		2.147,15		3.217,70		3.217,70 S
6391 Spenden kulturelle Zwecke				370,00		370,00 S
6392 Zuwendung, Spenden mildtätige Zwecke				30,00		30,00 S
6400 Versicherungen		1.371,52		11.418,78		11.418,78 S
6410 Prämie Rückdeckung f. Versorgungsleistg		1.000,00		3.000,00		3.000,00 S
6460 Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen				5.509,51		5.509,51 S
6520 Kfz-Versicherungen				8.470,00		8.470,00 S
6530 Laufende Kfz-Betriebskosten		1.557,09		4.902,10		4.902,10 S
6531 KFZ Kosten		357,15		357,15		357,15 S
6540 Kfz-Reparaturen		2.355,78		8.909,43		8.909,43 S
6570 Sonstige Kfz-Kosten		3.255,13		9.765,39		9.765,39 S
6600 Werbekosten		422,58		1.498,67		1.498,67 S
6610 Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG				27,73		27,73 S
6630 Repräsentationskosten				76,61		76,61 S
6641 abzugsfähige Bewirtungskosten		94,12	28,24	2.326,89	698,08	1.628,81 S
6644 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten		28,24		698,08		698,08 S
6660 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand		1.175,00		2.680,00		2.680,00 S
6663 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten		1.360,49		1.360,49		1.360,49 S
6664 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand		1.445,00		3.945,00		3.945,00 S
6710 Verpackungsmaterial		691,70		2.285,69		2.285,69 S
6740 Ausgangsfrachten				1.545,89		1.545,89 S
6760 Transportversicherungen		731,00		731,00		731,00 S
6800 Porto		197,00		697,00		697,00 S
6805 Telefon		341,51		682,17		682,17 S
6806 Mobilfunk		350,15		573,11		573,11 S
6815 Bürobedarf		811,54		3.148,44		3.148,44 S
6820 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)		82,66		203,17		203,17 S
6821 Fortbildungskosten				4.551,26		4.551,26 S
6825 Rechts- und Beratungskosten				1.320,71		1.320,71 S
6830 Buchführungskosten		1.930,00		5.790,00		5.790,00 S
6840 Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter		827,12		2.481,36		2.481,36 S
6850 Sonstiger Betriebsbedarf		4.871,71		10.418,21		10.418,21 S
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs		115,79		204,14		204,14 S
6859 Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung		2.307,78		6.542,35		6.542,35 S
Summe Klasse 6	0,00	161.536,10	28,24	536.486,94	698,08	535.788,86 S
	0,00					0,00
7100 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			61,51		61,51	61,51 H
7310 Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.		6.059,48		6.059,48		6.059,48 S
7320 Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.		1.605,05		4.892,07		4.892,07 S

Konto Beschriftung	EB-Wert	Mrz 2016 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
7323 Abschreibg. Disagio zur Finanzierung		297,95		901,57		901,57 S
7600 Körperschaftsteuer		12.840,00		12.840,00		12.840,00 S
7608 Solidaritätszuschlag		710,00		710,00		710,00 S
7610 Gewerbesteuer				13.360,00		13.360,00 S
7680 Grundsteuer				970,00		970,00 S
7685 Kfz-Steuern		568,00		1.140,00		1.140,00 S
Summe Klasse 7	0,00	22.080,48	61,51	40.873,12	61,51	40.873,12 S
	0,00					61,51 H
9000 Saldenvorträge Sachkonten	104.946,35 S					104.946,35 S
9008 Saldenvorträge Debitoren	209.899,24 H					209.899,24 H
9009 Saldenvorträge Kreditoren	168.260,40 S					168.260,40 S
Summe Klasse 9	273.206,75 S					273.206,75 S
	209.899,24 H					209.899,24 H
Summe Sachkonten	3.903.018,13 S	1.652.035,40	1.653.765,62	4.680.077,83	4.740.149,28	5.193.655,93 S
	3.842.946,68 H					5.193.655,93 H

29098/55034/2016
Muster GmbH

Kanzlei-Rechnungswesen pro V.5.13
SUSA Jahresübersicht März 2016
Alle bebuchten Konten ohne Null-Saldo

26.08.2016
Blatt 1

Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
135	EDV-Software	3,00 S				3,00 S
150	Geschäfts- oder Firmenwert	1,00 S				1,00 S
215	Unbebaute Grundstücke	408.500,00 S				408.500,00 S
235	Grundstückswert bebauter Grundstücke	727.381,83 S				727.381,83 S
250	Fabrikbauten	#####	3.506,98 H	3.507,00 H	3.506,98 H	#####
440	Maschinen	61.364,00 S	1.905,03 H	1.905,09 H	1.969,97 S	59.523,85 S
500	Betriebsausstattung	3.465,00 S	64,33 H	64,33 H	1.376,50 S	4.712,84 S
520	PKW	2.778,00 S	138,91 H	138,92 H	138,91 H	2.361,26 S
540	LKW	20.731,00 S	554,16 H	554,17 H	265,16 H	19.357,51 S
620	Werkzeuge	610,00 S	49,82 H	49,84 H	17,82 H	492,52 S
650	Büroeinrichtung	7.454,00 S	145,24 H	145,25 H	145,24 H	7.018,27 S
675	Wirtschaftsgüter Sammelposten	1.378,00 S	64,90 H	370,08 S	72,40 H	1.610,78 S
850	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	10.000,00 S				10.000,00 S
900	Wertpapiere des Anlagevermögens	40.000,00 S				40.000,00 S
	Summe Klasse 0	#####	0,00	370,08 S	3.346,47 S	#####
		0,00	6.429,37 H	6.364,60 H	4.146,51 H	0,00 H
1001	Bestand Furniere	36.774,04 S				36.774,04 S
1002	Bestand Spanplatten	19.232,63 S				19.232,63 S
1003	Bestand Farben und Lacke	15.899,02 S				15.899,02 S
1004	Bestand beschichtete Platten	20.170,44 S				20.170,44 S
1005	Sonstiger Bestand	6.348,84 S				6.348,84 S
1006	Bestand Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.594,16 S				8.594,16 S
1050	Unfertige Erzeugnisse	25.941,96 S	449,86 H	223,36 H	222,25 S	25.490,99 S
1110	Fertige Erzeugnisse	49.847,00 S				49.847,00 S
1200	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	209.899,24 S	4.187,47 S	738,32 H	190,76 H	213.157,63 S
1246	Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	3.653,00 H				3.653,00 H
1248	Pauschalwertberichtigung Forderung./b.1J	5.241,00 H				5.241,00 H
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	11.236,07 S	5.284,07 H			5.952,00 S
1381	VermG Saldierung Pensionsrückstellung	45.769,00 S				45.769,00 S
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%		37,09 S	38,21 S	36,54 S	111,84 S
1404	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%		2.469,58 S	3.074,93 S		5.544,51 S



Die Auswertung entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung.

Status 2016*FBX
Werte in: EUR

29098/55034/2016
Muster GmbH

Kanzlei-Rechnungswesen pro V.5.13
SUSA Jahresübersicht März 2016
Alle bebuchten Konten ohne Null-Saldo

26.08.2016
Blatt 2

Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%		36.077,01 S	35.579,30 S	40.639,77 S	112.296,08 S
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%		35,58 H		1.095,62 S	1.060,04 S
1469	Unklare Posten		0,00	0,00	0,09 S	0,09 S
1495	Verrechnung erhaltene Anzahlungen	39.800,00 S	0,00	0,00		39.800,00 S
1600	Kasse	3.085,61 S	44,26 H	21,62 H	142,17 H	2.877,56 S
1700	Dexia Bank Berlin	55.120,92 S	24.964,04 H	3.208,56 H	9.445,67 H	17.502,65 S
1800	Aareal Bank Frankfurt	59.598,39 H	25.955,77 H	77.537,53 H	70.159,81 S	92.931,88 H
1801	VR-Bank EHH	2.547,80 S				2.547,80 S
1830	Evenord-Bank Nürnberg	24.260,62 S	175,89 H	51.381,17 H	219,46 S	27.076,98 H
1890	Finanzmittelanlagen kurzfr. Disposition	419.980,69 S	34.200,27 S	70.000,00 S		524.180,96 S
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.644,16 S	821,52 H	5.034,48 S	821,52 H	7.035,60 S
1940	Damnum/Disagio	15.051,35 S	305,20 H	302,59 H	300,03 H	14.143,53 S
	Summe Klasse 1	#####	76.971,42 S	113.726,92 S	112.373,54 S	#####
		68.492,39 H	58.036,19 H	133.413,15 H	10.900,15 H	128.902,86 H
2900	Gezeichnetes Kapital	260.000,00 H				260.000,00 H
2960	Andere Gewinnrücklagen	#####				#####
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	858.443,30 H				858.443,30 H
	Summe Klasse 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 S
		#####	0,00	0,00	0,00	#####
3009	Rückstellung Pensionen zur Saldierung	156.944,34 H				156.944,34 H
3060	Rückstellungen für latente Steuern	25.756,29 H				25.756,29 H
3074	Rückstellungen für Personalkosten	35.000,00 H				35.000,00 H
3090	Rückstellungen f. Gewährleistungen	59.316,53 H				59.316,53 H
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	7.833,00 H				7.833,00 H
3096	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	2.963,42 H				2.963,42 H
3216	Darlehen Schleifmüstermühle 25	106.228,03 H	1.895,25 S	1.903,94 S	1.912,66 S	100.516,18 H
3217	Darlehen Umweltbank	358.451,33 H	5.103,88 S	5.120,25 S	5.136,68 S	343.090,52 H
3218	Ratenkredit Kastenwagen	11.641,95 H	684,83 S	684,83 S	684,83 S	9.587,46 H
3272	Erhaltene Anzahlungen 19% USt	33.445,38 H	1.134,45 H	1.134,45 S		33.445,38 H



Die Auswertung entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung.

Status 2016*FBX
Werte in: EUR

29098/55034/2016
Muster GmbH

Kanzlei-Rechnungswesen pro V.5.13
SUSA Jahresübersicht März 2016
Alle bebuchten Konten ohne Null-Saldo

26.08.2016
Blatt 3

Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
3300	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	168.260,40 H	19.097,57 H	18.750,09 S	10.839,86 H	179.447,74 H
3519	Verb.gg.Gesellschafter n off.Ausschüttg.	125.162,50 H				125.162,50 H
3564	Darlehen 1-5 Jahre	70.000,00 H				70.000,00 H
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	20.271,08 H	1.300,48 H	868,65 S	1.752,93 S	18.949,98 H
3760	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapEST)	44.837,50 H				44.837,50 H
3804	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%		2.469,58 H	3.074,93 H		5.544,51 H
3806	Umsatzsteuer 19%		60.477,82 H	57.550,43 H	72.579,81 H	190.608,06 H
3820	Umsatzsteuervorauszahlungen				24.363,72 S	24.363,72 S
3830	Umsatzsteuervorauszahlungen 1/11			32.817,00 S		32.817,00 S
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%		35,58 S		1.095,62 H	1.060,04 H
Summe Klasse 3		0,00	7.719,54 S	61.279,21 S	33.850,82 S	57.180,72 S
		#####	84.479,90 H	60.625,36 H	84.515,29 H	#####
4120	Steuerfreie Erlöse Drittland			10.691,48 H	4.602,86 H	15.294,34 H
4125	Steuerfreie EU-Erlöse		17.032,38 H	40.086,28 H	19.680,17 H	76.798,83 H
4336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG				7.088,26 H	7.088,26 H
4400	Erlöse Küchen u. a. 19% USt		159.857,69 H	134.433,52 H	126.560,98 H	420.852,19 H
4405	Erlöse Fenster/Türen 19% USt		93.410,08 H	57.849,29 H	68.906,47 H	220.165,84 H
4406	Erlöse Modellbau 19% USt		20.270,35 H	37.762,54 H	47.839,39 H	105.872,28 H
4407	Erlöse Messebau 19% USt		44.690,99 H	74.315,97 H	138.953,23 H	257.960,19 H
4730	Gewährte Skonti			320,74 S	138,09 S	458,83 S
4736	Gewährte Skonti 19% USt		1.353,28 S	623,85 S	555,34 S	2.532,47 S
4742	Gewährte Skonti s. Leistung § 18b UStG		254,31 S			254,31 S
4743	Gewährte Skonti strf. EU-Lieferung			258,91 S	362,78 S	621,69 S
4810	Bestandsveränd.unfertige Erzeugnisse		449,86 S	223,36 S	222,25 H	450,97 S
4947	Verrechn. sonstige Sachbezüge Kfz 19%		294,12 H	294,12 H	294,12 H	882,36 H
Summe Klasse 4		0,00	2.057,45 S	1.426,86 S	1.056,21 S	4.318,27 S
		0,00	335.555,61 H	355.433,20 H	414.147,73 H	#####



Die Auswertung entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung.

Status 2016*FBX
Werte in: EUR

Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
5130	Einkauf Furniere 19% VSt		15.135,09 S		11.044,64 S	26.179,73 S
5131	Einkauf Spanplatten 19% VSt		29.110,10 S	24.568,84 S		53.678,94 S
5132	Einkauf Farben und Lacke 19% VSt		18.847,78 S	7.792,50 S	6.435,18 S	33.075,46 S
5133	Einkauf beschichtete Platten 19% VSt			65.815,03 S	43.273,80 S	109.088,83 S
5139	Einkauf sonstige RHB-Stoffe 19% VSt		15.158,13 S	6.111,99 S	7.636,67 S	28.906,79 S
5162	Einkauf RHB-Stoffe innerg. Erwerb 19%		13.094,90 S	16.312,45 S		29.407,35 S
5400	Wareneinkauf Modellbau 19% VSt		18.562,58 S		26.486,32 S	45.048,90 S
5401	Wareneinkauf Messebau 19% VSt		23.019,77 S		13.615,39 S	36.635,16 S
5736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer		167,18 H	85,14 H	432,33 H	684,65 H
5738	Erhaltene Skonti Einkauf RHB 19%Vorst				95,24 H	95,24 H
5748	Erhalt. Skonti EU-Erwerb 19% Vorst/UST		97,17 H	128,63 H		225,80 H
5906	Fremdleistungen 19% VSt		28.124,51 S	44.382,73 S	64.094,75 S	136.601,99 S
5923	Sonst. Leistung EU 19% Vorst., 19% USt				5.944,75 S	5.944,75 S
5951	Erh. Skonti Leistg. § 13b 19% Vorst/UST		187,25 H		178,34 H	365,59 H
Summe Klasse 5		0,00	161.052,86 S	164.983,54 S	178.531,50 S	504.567,90 S
		0,00	451,60 H	213,77 H	705,91 H	1.371,28 H
6010	Löhne		75.478,56 S	74.261,48 S	64.188,60 S	213.928,64 S
6020	Gehälter		19.334,37 S	19.484,37 S	19.484,37 S	58.303,11 S
6024	Geschäftsführergehälte r GmbH-Gesells.		8.500,00 S	8.500,00 S	8.500,00 S	25.500,00 S
6030	Aushilfslöhne		400,00 S	400,00 S	400,00 S	1.200,00 S
6035	Löhne für Minijobs		150,00 S			150,00 S
6036	Pauschale Steuern Minijobber		3,00 S			3,00 S
6040	Pauschale Steuer für Aushilfen		8,00 S	8,00 S	8,00 S	24,00 S
6060	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.		350,00 S	350,00 S	350,00 S	1.050,00 S
6069	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge		5,05 S	5,05 S	5,05 S	15,15 S
6090	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte		50,00 S	50,00 S	50,00 S	150,00 S
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen		23.530,28 S	19.614,89 S	19.330,51 S	62.475,68 S
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft			1.300,00 S		1.300,00 S



Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
6171	Soziale Abgaben für Minijobber		42,00 S			42,00 S
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen		2.164,42 S	2.164,51 S	2.141,17 S	6.470,10 S
6221	Abschreibungen auf Gebäude		3.506,98 S	3.507,00 S	3.506,98 S	10.520,96 S
6222	Abschreibungen auf Kfz		693,07 S	693,09 S	404,07 S	1.790,23 S
6264	Abschreibungen auf WG Sammelposten		64,90 S	79,92 S	72,40 S	217,22 S
6305	Raumkosten		2.050,00 S	2.050,00 S	2.050,00 S	6.150,00 S
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		4.500,00 S	4.500,00 S	4.500,00 S	13.500,00 S
6325	Gas, Strom, Wasser		5.429,95 S	3.666,27 S	4.665,44 S	13.761,66 S
6330	Reinigung		2.864,06 S	4.135,11 S	2.052,30 S	9.051,47 S
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume			7,55 S		7,55 S
6340	Abgaben betrieblich genutzt. Grundbesitz			1.138,14 S		1.138,14 S
6345	Sonstige Raumkosten		1.054,37 S	16,18 S	2.147,15 S	3.217,70 S
6391	Spenden kulturelle Zwecke			370,00 S		370,00 S
6392	Zuwendung, Spenden mildtätige Zwecke		30,00 S			30,00 S
6400	Versicherungen		8.675,74 S	1.371,52 S	1.371,52 S	11.418,78 S
6410	Prämie Rückdeckung f. Versorgungsleistg		1.000,00 S	1.000,00 S	1.000,00 S	3.000,00 S
6460	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen		3.213,87 S	2.295,64 S		5.509,51 S
6520	Kfz-Versicherungen		8.470,00 S			8.470,00 S
6530	Laufende Kfz-Betriebskosten		1.290,71 S	2.054,30 S	1.557,09 S	4.902,10 S
6531	KFZ Kosten				357,15 S	357,15 S
6540	Kfz-Reparaturen		4.113,39 S	2.440,26 S	2.355,78 S	8.909,43 S
6570	Sonstige Kfz-Kosten		3.255,13 S	3.255,13 S	3.255,13 S	9.765,39 S
6600	Werbekosten		1.076,09 S		422,58 S	1.498,67 S
6610	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG			27,73 S		27,73 S
6630	Repräsentationskosten		27,09 S	49,52 S		76,61 S
6641	abzugsfähige Bewirtungskosten		365,88 S	1.197,05 S	65,88 S	1.628,81 S
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten		156,81 S	513,03 S	28,24 S	698,08 S
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand		520,00 S	985,00 S	1.175,00 S	2.680,00 S
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten				1.360,49 S	1.360,49 S



Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
6664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand		1.410,00 S	1.090,00 S	1.445,00 S	3.945,00 S
6710	Verpackungsmaterial		1.593,99 S		691,70 S	2.285,69 S
6740	Ausgangsfrachten			1.545,89 S		1.545,89 S
6760	Transportversicherung en				731,00 S	731,00 S
6800	Porto		296,00 S	204,00 S	197,00 S	697,00 S
6805	Telefon			340,66 S	341,51 S	682,17 S
6806	Mobilfunk			222,96 S	350,15 S	573,11 S
6815	Bürobedarf		1.852,03 S	484,87 S	811,54 S	3.148,44 S
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)		63,45 S	57,06 S	82,66 S	203,17 S
6821	Fortbildungskosten		1.971,43 S	2.579,83 S		4.551,26 S
6825	Rechts- und Beratungskosten		1.320,71 S			1.320,71 S
6830	Buchführungskosten		1.930,00 S	1.930,00 S	1.930,00 S	5.790,00 S
6840	Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter		827,12 S	827,12 S	827,12 S	2.481,36 S
6850	Sonstiger Betriebsbedarf		2.362,68 S	3.183,82 S	4.871,71 S	10.418,21 S
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs		48,54 S	39,81 S	115,79 S	204,14 S
6859	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitig ung		1.299,38 S	2.935,19 S	2.307,78 S	6.542,35 S
	Summe Klasse 6	0,00	197.349,05 S	176.931,95 S	161.507,86 S	535.788,86 S
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 H
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				61,51 H	61,51 H
7310	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.				6.059,48 S	6.059,48 S
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.		1.656,81 S	1.630,21 S	1.605,05 S	4.892,07 S
7323	Abschreibg. Disagio zur Finanzierung		303,11 S	300,51 S	297,95 S	901,57 S
7600	Körperschaftsteuer				12.840,00 S	12.840,00 S
7608	Solidaritätszuschlag				710,00 S	710,00 S
7610	Gewerbesteuer			13.360,00 S		13.360,00 S
7680	Grundsteuer			970,00 S		970,00 S
7685	Kfz-Steuern		572,00 S		568,00 S	1.140,00 S
	Summe Klasse 7	0,00	2.531,92 S	16.260,72 S	22.080,48 S	40.873,12 S
		0,00	0,00	0,00	61,51 H	61,51 H
9000	Saldenvorträge Sachkonten	104.946,35 S				104.946,35 S

29098/55034/2016
Muster GmbH

Kanzlei-Rechnungswesen pro V.5.13
SUSA Jahresübersicht März 2016
Alle bebuchten Konten ohne Null-Saldo

26.08.2016
Blatt 7

Konto	Beschriftung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
9008	Saldenvorträge Debitoren	209.899,24 H				209.899,24 H
9009	Saldenvorträge Kreditoren	168.260,40 S				168.260,40 S
	Summe Klasse 9	273.206,75 S	0,00	0,00	0,00	273.206,75 S
		209.899,24 H	0,00	0,00	0,00	209.899,24 H
	Summe Sachkonten	#####	447.682,24 S	534.979,28 S	512.746,88 S	#####
		#####	484.952,67 H	556.050,08 H	514.477,10 H	#####
10002	Seltestest GmbH	4.144,69 S	1.390,57 S			5.535,26 S
10003	Riedtest, Andreas	6.083,53 S				6.083,53 S
10100	Einrichtungshaus Finkmuster	15.378,39 S	15.378,39 H	0,00	4.606,99 S	4.606,99 S
10200	Möbelhaus Beispielmeiser	9.999,07 S	7.121,61 H	22.003,46 S	4.132,39 S	29.013,31 S
10300	Fischertest Möbel		22.138,45 S	6.457,53 S	2.533,72 H	26.062,26 S
10400	Möbelhaus Exempelklimke	35.154,73 S	1.581,49 S	13.605,59 S	45.893,50 S	96.235,31 S
10601	Möbeltest Raabe	9.692,26 S	34,02 H	2.960,76 S	4.228,91 H	8.390,09 S
10701	Einrichtungshaus Rothmuster	12.639,12 S	1.450,85 H	11.188,27 H	7.712,97 S	7.712,97 S
10900	Walsh Muster Ltd.	8.476,87 S	8.476,87 H		7.088,26 S	7.088,26 S
	Summe Gruppe 1	101.568,66 S	25.110,51 S	45.027,34 S	69.434,11 S	190.727,98 S
		0,00	32.461,74 H	11.188,27 H	6.762,63 H	0,00 H
20000	Versandhaus Testfrieze	17.212,98 S	3.711,22 S	20.924,20 H	7.843,34 S	7.843,34 S
20100	Buchhaus Musterwolf	5.508,39 H	13.640,95 H	13.042,09 H	7.608,57 H	39.800,00 H
	Summe Gruppe 2	17.212,98 S	3.711,22 S	0,00	7.843,34 S	7.843,34 S
		5.508,39 H	13.640,95 H	33.966,29 H	7.608,57 H	39.800,00 H
30100	Möbel Mitnahmemarkt Testmann	8.998,75 S	2.816,14 H	596,37 H	1.816,92 H	3.769,32 S
	Summe Gruppe 3	8.998,75 S	0,00	0,00	0,00	3.769,32 S
		0,00	2.816,14 H	596,37 H	1.816,92 H	0,00 H
40100	France S.A. Example			23.579,53 S	0,00	23.579,53 S
	Summe Gruppe 4	0,00	0,00	23.579,53 S	0,00	23.579,53 S
		0,00	0,00	0,00	0,00 H	0,00 H
60300	Musterhansen, Karl				155,00 S	155,00 S
60301	Grütling-Muster, Georg				450,00 S	450,00 S
60303	Laubangermuster, Erwin				1.150,00 S	1.150,00 S



Die Auswertung entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung.

Status 2016*FBX
Werte in: EUR

29098/55034/2016
Muster GmbH

Kanzlei-Rechnungswesen pro V.5.13
SUSA Jahresübersicht März 2016
Alle bebuchten Konten ohne Null-Saldo

26.08.2016
Blatt 8

Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
60304	Beispielrückers, Christiane				270,00 S	270,00 S
60309	Exempelbauer Büromöbel				300,00 S	300,00 S
60311	Klauke-Beispiel, Gundela				550,00 S	550,00 S
60313	Testfrau, Annelise				965,25 S	965,25 S
60318	Musterwalter & Co.				1.078,80 S	1.078,80 S
60390	Nosexempel, Heinz			8.489,74 S		8.489,74 S
60399	Laubangermuster GmbH				13.628,67 S	13.628,67 S
	Summe Gruppe 6	0,00	0,00	8.489,74 S	18.547,72 S	27.037,46 S
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 H
	Summe Debitoren	127.780,39 S	28.821,73 S	77.096,61 S	95.825,17 S	252.957,63 S
		5.508,39 H	48.918,83 H	45.750,93 H	16.188,12 H	39.800,00 H
70000	Holzfachmarkt Zimmertest	14.071,15 H	34.160,03 H	2.777,80 H	33.092,20 H	84.101,18 H
70100	Sägewerk Kumpfmühle-Test	33.388,54 H	28.643,17 S	22.565,54 H	8.589,34 S	18.721,57 H
	Summe Gruppe 7	0,00	28.643,17 S	0,00	8.589,34 S	0,00 S
		47.459,69 H	34.160,03 H	25.343,34 H	33.092,20 H	102.822,75 H
80200	Marquard + Testschulz	6.035,79 H	13.490,22 H	16.051,25 S	0,00	3.474,76 H
81100	Farben-Fritzebeispiel	5.643,95 H	13.056,04 H	9.426,91 S	7.657,87 H	16.930,95 H
81200	Sägewerk Testtanne	29.544,47 H	3.923,70 H	19.347,28 H	14.886,05 S	37.929,40 H
81400	Holz furnier Muster-GmbH	10.978,47 H	2.427,55 H	13.406,02 S	10.749,13 H	10.749,13 H
81850	Klausewitz Testmaschinenfabrik				4.611,25 H	4.611,25 H
	Summe Gruppe 8	0,00	0,00	38.884,18 S	14.886,05 S	0,00 S
		52.202,68 H	32.897,51 H	19.347,28 H	23.018,25 H	73.695,49 H
91000	Kreditortestrium GmbH				250,00 H	250,00 H
91100	Unkastester & Hübnerbeispiel				594,00 H	594,00 H
91200	Klausmuster Friedrich				450,00 H	450,00 H
91300	Redloffbeispiel Jochen				500,00 H	500,00 H
91400	Tonexempel Dietrich				600,00 H	600,00 H
91500	Levkowitzmuster KG			535,50 H		535,50 H



Die Auswertung entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung.

Status 2016*FBX
Werte in: EUR

Konto	Beschreibung	EB-Wert	Jan/2016	Feb/2016	Mrz/2016	Gesamtsaldo
	Summe Gruppe 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 S
		0,00	0,00	535,50 H	2.394,00 H	2.929,50 H
	Summe Kreditoren	0,00	28.643,17 S	38.884,18 S	23.475,39 S	0,00 S
		99.662,37 H	67.057,54 H	45.226,12 H	58.504,45 H	179.447,74 H