

Summen- und Saldenliste zum 30.04.2014 in Euro (Handelsbilanz)

10000/2014 L + L GmbH

Seite 1 von 3

Bis Abrechnungsnummer 4/2014 01.04.2014-30.04.2014

Konto	Bezeichnung	LB	Anfangsbestand		Summe für 01.04.2014-30.04.2014		Summe für 01.01.2014-30.04.2014		Saldo per 30.04.2014	
			Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
100	Konzessionen und gewerbl.Schutzrecht	30.04	78.070,00			2.165,83		8.663,33	69.406,67	
135	EDV-Software	30.04	208.245,00			5.954,17		23.816,67	184.428,33	
150	Geschäfts- oder Firmenwert	01.01	1,00						1,00	
200	Grundstücke, grdst. Rechte und Bauten	01.01	950.000,00						950.000,00	
215	Unbebaute Grundstücke	01.01	580.000,00						580.000,00	
240	Geschäftsbauten	30.04	472.500,00			1.500,00		6.000,00	466.500,00	
440	Maschinen	30.04	196.329,00			2.385,78		9.543,15	186.785,85	
500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.04	765,00			54,82		219,27	545,73	
520	Pkw	30.04	128.552,00		37.815,13	3.892,92	37.815,13	15.571,69	150.795,44	
540	Lkw	30.04	304.628,00			3.501,05		14.670,80	289.957,20	
620	Werkzeuge	01.01	1,00						1,00	
650	Büroeinrichtung	30.04	4.882,00			40,53		220,15	4.661,85	
670	Geringw. Wirtschaftsgüter	01.01	3,00						3,00	
820	Beteiligungen	01.01	50.000,00						50.000,00	
900	Wertpapiere des Anlagevermögens	01.01	1.020.000,00						1.020.000,00	
930	Sonstige Ausleihungen	01.01	10.000,00						10.000,00	
Summe Klasse 0			4.003.976,00		37.815,13	19.495,10	37.815,13	78.705,06	3.963.086,07	
1200	Forderungen aus Lieferungen u. Leistun	30.04	334.226,85		329.415,78	481.432,61	1.397.691,82	1.530.714,37	201.204,30	
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	19.04			618,30		3.322,37		3.322,37	
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	27.04			27.791,30	36,47	87.733,72	192,25	87.541,47	
1460	Geldtransit	29.04			25.000,00	25.000,00	57.000,00	57.000,00		
1600	Kasse	28.04	53.088,89		45.533,20	21.844,80	139.488,80	79.833,80	112.743,89	
1800	Bank	30.04	1.043.244,96		481.045,15	307.701,84	1.530.025,68	914.308,97	1.658.961,67	
1940	Damnum/Disagio	01.01	4.000,00						4.000,00	
Summe Klasse 1			1.434.560,70		909.403,73	836.015,72	3.215.262,39	2.582.049,39	2.067.773,70	
2900	Gezeichnetes Kapital	01.01		25.000,00					25.000,00	
2920	Kapitalrücklage	15.03		2.475.000,00			1.500.000,00		975.000,00	
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	15.03		2.227.974,13			750.000,00		1.477.974,13	
Summe Klasse 2				4.727.974,13			2.250.000,00		2.477.974,13	
3035	Gewerbsteuerrückstellung §4 Abs.5b E	01.01		22.640,00					22.640,00	
3040	Körperschaftsteuerrückstellung	01.01		34.039,00					34.039,00	
3092	Rückstellungen f. drohende Verluste	01.01		75.000,00					75.000,00	
3300	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	29.04		232.298,65	227.555,95	160.474,76	587.493,08	515.669,19	160.474,76	
3564	Darlehen 1-5 Jahre	01.01		23.000,00					23.000,00	
3567	Darlehen g. 5 Jahre	01.01		250.000,00					250.000,00	
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	30.04		14.744,70	12.222,83	11.597,47	51.413,19	48.265,96	11.597,47	
3725	Verbindl.für Einbehaltg.v.Arbeitnehmern	30.04		150,00	150,00	150,00	600,00	600,00	150,00	
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	30.04		5.695,71	4.191,12	4.459,48	18.269,07	17.032,84	4.459,48	
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	30.04		8.730,94	6.818,73	7.175,73	29.187,13	27.631,92	7.175,73	
Übertrag Klasse 3				666.299,00	250.938,63	183.857,44	686.962,47	609.199,91	588.536,44	

Summen- und Saldenliste zum 30.04.2014 in Euro (Handelsbilanz)

10000/2014 L + L GmbH

Seite 2 von 3

Bis Abrechnungsnummer 4/2014 01.04.2014-30.04.2014

Konto	Bezeichnung	LB	Anfangsbestand		Summe für 01.04.2014-30.04.2014		Summe für 01.01.2014-30.04.2014		Saldo per 30.04.2014	
			Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Übertrag Klasse 3				666.299,00	250.938,63	183.857,44	686.962,47	609.199,91		588.536,44
3770	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	30.04		80,00	80,00	80,00	320,00	320,00		80,00
3790	Lohn- und Gehaltsverrechnungen	30.04			24.892,68	24.892,68	99.570,72	99.570,72		
3801	Umsatzsteuer 7%	26.04				5.889,49		25.499,50		25.499,50
3806	Umsatzsteuer 19%	30.04			61,86	41.648,94	109,95	174.691,81		174.581,86
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	25.04			26.200,61		132.639,43		132.639,43	
3830	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	25.01					24.015,10		24.015,10	
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr	01.01		44.183,57						44.183,57
Summe Klasse 3				710.562,57	302.173,78	256.368,55	943.617,67	909.281,94	156.654,53	832.881,37
4300	Erlöse 7% USt	26.04				84.135,59		364.278,57		364.278,57
4400	Erlöse 19% USt	28.04				218.423,44		916.304,66		916.304,66
4736	Gewährte Skonti 19% USt	29.04			325,60		578,74		578,74	
4946	Verrechnete sonstige Sachbezüge	30.04				500,00		2.000,00		2.000,00
4947	Verrechn. sonst. Sachbezüge 19%USt (30.04				781,52		3.126,08		3.126,08
Summe Klasse 4					325,60	303.840,55	578,74	1.285.709,31	578,74	1.285.709,31
5300	Wareneingang 7% Vorsteuer	19.04			8.832,90		47.462,43		47.462,43	
5400	Wareneingang 19% Vorsteuer	21.04			89.095,43		352.844,02		352.844,02	
5736	Erhaltene Skonti 19% VSt	19.04				191,93		1.011,78		1.011,78
Summe Klasse 5					97.928,33	191,93	400.306,45	1.011,78	400.306,45	1.011,78
6010	Löhne	30.04			400,00		1.600,00		1.600,00	
6020	Gehälter	30.04			20.060,00		80.240,00		80.240,00	
6030	Aushilfslöhne	30.04			450,00		1.800,00		1.800,00	
6069	Pausch. Steuer auf so. Bezüge/Zuschüs	30.04			11,38		45,52		45,52	
6080	Vermögenswirksame Leistungen	30.04			80,00		320,00		320,00	
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	30.04			3.714,89		14.859,56		14.859,56	
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	30.04			26,41		105,64		105,64	
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	30.04			150,00		600,00		600,00	
6200	Abschreibung immaterielle VermG	30.04			8.120,00		32.480,00		32.480,00	
6220	Abschreibungen AV (oh. Kfz u. Gebäud	30.04			2.481,13		9.982,57		9.982,57	
6221	Abschreibungen auf Gebäude	30.04			1.500,00		6.000,00		6.000,00	
6222	Abschreibungen auf Kfz	30.04			7.393,97		30.242,49		30.242,49	
6310	Miete	16.04			5.000,00		20.000,00		20.000,00	
6400	Versicherungen	21.04			567,00		2.268,00		2.268,00	
6470	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	27.04			8.836,30		28.874,61		28.874,61	
6500	Fahrzeugkosten	24.04			1.843,87		7.169,26		7.169,26	
6670	Reisekosten Unternehmer	06.04			1.208,74		5.171,09		5.171,09	
6700	Kosten Warenabgabe	03.04			579,83		2.319,32		2.319,32	
6800	Porto	14.04			300,00		1.200,00		1.200,00	
Übertrag Klasse 6					62.723,52		245.278,06		245.278,06	

Summen- und Saldenliste zum 30.04.2014 in Euro (Handelsbilanz)

10000/2014 L + L GmbH

Seite 3 von 3

Bis Abrechnungsnummer 4/2014 01.04.2014-30.04.2014

Konto	Bezeichnung	LB	Anfangsbestand		Summe für 01.04.2014-30.04.2014		Summe für 01.01.2014-30.04.2014		Saldo per 30.04.2014	
			Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Übertrag Klasse 6					62.723,52		245.278,06		245.278,06	
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	07.04			840,34		3.361,36		3.361,36	
6830	Buchführungskosten	05.04			1.050,42		4.201,68		4.201,68	
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	29.04			15,00		60,00		60,00	
Summe Klasse 6					64.629,28		252.901,10		252.901,10	
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verschuldung	30.04			2.756,00		2.756,00		2.756,00	
7685	Kfz-Steuer	18.04			880,00		3.520,00		3.520,00	
7700	Gewinnvortrag nach Verwendung	15.03						750.000,00		750.000,00
7730	Entnahmen aus Kapitalrücklagen	15.03						1.500.000,00		1.500.000,00
Summe Klasse 7					3.636,00		6.276,00	2.250.000,00	6.276,00	2.250.000,00
9000	Saldenvorträge Sachkonten	01.01								
9083	Offene Posten aus 2013	01.01								
Summe Sachkonten				5.438.536,70	5.438.536,70	1.415.911,85	1.415.911,85	7.106.757,48	7.106.757,48	6.847.576,59

Die Liste wurde nach den folgenden Kriterien gedruckt:

Selektion

Sachkonten	Ja
In Basiswährung	Ja
Handelsbilanz	Ja