

## Summen - und Saldenliste Sachkonten 2014

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2014		Summe per 31.12.2014		Saldo per 31.12.2014	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
00400	Technische Anlagen und Maschinen	31.12.			912.280,00	85.000,00	912.280,00	85.000,00	827.280,00	
00630	Betriebsausstattung	31.12.			230.000,00	35.000,00	230.000,00	35.000,00	195.000,00	
00650	Büroeinrichtung	31.12.			7.200,00	200,00	7.200,00	200,00	7.000,00	
<b>Summe Anlagevermögen</b>					<b>1.149.480,00</b>	<b>120.200,00</b>	<b>1.149.480,00</b>	<b>120.200,00</b>	<b>1.029.280,00</b>	
01010	Rohstoffe (Bestand)	31.12.			110.000,00		110.000,00		110.000,00	
01020	Hilfsstoffe (Bestand)	31.12.			12.000,00	2.000,00	12.000,00	2.000,00	10.000,00	
01050	Unfertige Erzeugnisse	31.12.			25.000,00	5.000,00	25.000,00	5.000,00	20.000,00	
01110	Fertige Erzeugnisse	31.12.			55.000,00		55.000,00		55.000,00	
01200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				206.048,50	18.802,00	206.048,50	18.802,00	187.246,50	
01340	Forderungen gegen Personal aus Lohn- u. Gehaltsabrechnung	30.12.			5.800,00	2.300,00	5.800,00	2.300,00	3.500,00	
01406	Abziehbare Vorsteuer 19 %	31.12.			82.161,75	57,00	82.161,75	57,00	82.104,75	
01600	Kasse	29.12.			18.540,00	1.158,50	18.540,00	1.158,50	17.381,50	
01800	Bank	31.12.			240.593,00	78.303,25	240.593,00	78.303,25	162.289,75	
01900	Aktive Rechnungsabgrenzung	31.12.			20.000,00		20.000,00		20.000,00	
<b>Summe Umlaufvermögen</b>					<b>775.143,25</b>	<b>107.620,75</b>	<b>775.143,25</b>	<b>107.620,75</b>	<b>667.522,50</b>	
02100	Privatentnahmen allgemein	30.12.			96.304,50		96.304,50		96.304,50	
02180	Privateinlagen	31.12.				1.500,00		1.500,00		1.500,00
02900	Gezeichnetes Kapital	27.12.				720.000,00		720.000,00		720.000,00
<b>Summe Eigenkapitalkonten</b>					<b>96.304,50</b>	<b>721.500,00</b>	<b>96.304,50</b>	<b>721.500,00</b>	<b>96.304,50</b>	<b>721.500,00</b>
03070	Sonstige Rückstellungen	27.12.				45.400,00		45.400,00		45.400,00
03075	Rückstellungen Instandhaltungen bis 3 M	31.12.				15.000,00		15.000,00		15.000,00
03160	Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	30.12.			18.500,00	283.200,00	18.500,00	283.200,00		264.700,00
03300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				39.270,00	226.100,00	39.270,00	226.100,00		186.830,00
03500	Sonstige Verbindlichkeiten	27.12.				45.600,00		45.600,00		45.600,00
03501	Sonstige Verbindlichkeiten - Restlaufzeit bis 1 Jahr	31.12.				12.000,00		12.000,00		12.000,00
03720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	30.12.			11.362,00	11.362,00	11.362,00	11.362,00		
03730	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	30.12.				3.203,00		3.203,00		3.203,00
03740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	30.12.			6.646,00	6.646,00	6.646,00	6.646,00		
03790	Verrechnungskonto Lohn und Gehalt	30.12.			23.511,00	23.511,00	23.511,00	23.511,00		
03806	Umsatzsteuer 19 %	31.12.			209,00	274.537,39	209,00	274.537,39		274.328,39
<b>Summe Fremdkapitalkonten</b>					<b>99.498,00</b>	<b>946.559,39</b>	<b>99.498,00</b>	<b>946.559,39</b>		<b>847.061,39</b>
04400	Erlöse 19 % USt	29.12.			1.385.000,00	73.150,00	1.385.000,00	73.150,00	1.311.850,00	
04620	Entnahme Unternehmer (Waren) 19 % USt	30.12.				4.583,61		4.583,61		4.583,61
04720	Erlösschmälerungen 19 % USt	30.12.			800,00		800,00		800,00	
04736	Gewährte Skonti 19 % USt	31.12.			22.900,00		22.900,00		22.900,00	
<b>Zwischensumme</b>					<b>1.408.700,00</b>	<b>77.733,61</b>	<b>1.408.700,00</b>	<b>77.733,61</b>	<b>1.335.550,00</b>	<b>4.583,61</b>

## Summen - und Saldenliste Sachkonten 2014

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2014		Summe per 31.12.2014		Saldo per 31.12.2014	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
04800	Bestandsveränderung fertige Erzeugnisse	31.12.				25.000,00		25.000,00		25.000,00
04810	Bestandsveränderung unfertige Erzeugnisse	31.12.			5.000,00		5.000,00		5.000,00	
<b>Summe Betriebliche Erträge</b>					<b>1.413.700,00</b>	<b>102.733,61</b>	<b>1.413.700,00</b>	<b>102.733,61</b>	<b>1.340.550,00</b>	<b>29.583,61</b>
05131	Einkauf Rohstoffe 19% Vorsteuer	31.12.			406.000,00	25.000,00	406.000,00	25.000,00	381.000,00	
05132	Einkauf Hilfsstoffe 19% Vorsteuer	31.12.			85.600,00		85.600,00		85.600,00	
05736	Erhaltene Skonti 19 % Vorsteuer	31.12.				9.000,00		9.000,00		9.000,00
05800	Bezugsnebenkosten	27.12.			12.400,00		12.400,00		12.400,00	
<b>Summe Betriebliche Aufwendungen</b>					<b>504.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>504.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>479.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
06010	Löhne	27.12.			152.000,00		152.000,00		152.000,00	
06020	Gehälter	30.12.			110.603,00		110.603,00		110.603,00	
06110	Gesetzliche soziale Aufwendungen	30.12.			47.908,00		47.908,00		47.908,00	
06220	Abschreibungen auf Sachanlagen	31.12.			120.200,00		120.200,00		120.200,00	
06310	Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	31.12.			260.000,00	20.000,00	260.000,00	20.000,00	240.000,00	
06320	Heizung	27.12.			150,00		150,00		150,00	
06460	Reparaturen, Instandhaltung Anlage und Maschinen	31.12.			31.600,00		31.600,00		31.600,00	
06800	Porto	29.12.			3.780,00		3.780,00		3.780,00	
06805	Telefon	28.12.			7.175,00		7.175,00		7.175,00	
06815	Bürobedarf	27.12.			6.700,00		6.700,00		6.700,00	
06855	Nebenkosten des Geldverkehrs	31.12.			372,00		372,00		372,00	
<b>Summe Betriebliche Aufwendungen</b>					<b>740.488,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>740.488,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>720.488,00</b>	
07300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.12.			44.000,00		44.000,00		44.000,00	
<b>Summe Weitere Erträge und Aufwendungen</b>					<b>44.000,00</b>		<b>44.000,00</b>		<b>44.000,00</b>	
09090	Summenvortragskonto	27.12.			1.527.880,00	4.297.880,00	1.527.880,00	4.297.880,00		2.770.000,00
<b>Summe Vortrags- und Statistische Konten</b>					<b>1.527.880,00</b>	<b>4.297.880,00</b>	<b>1.527.880,00</b>	<b>4.297.880,00</b>		<b>2.770.000,00</b>
<b>Summe</b>					<b>6.350.493,75</b>	<b>6.350.493,75</b>	<b>6.350.493,75</b>	<b>6.350.493,75</b>	<b>4.377.145,00</b>	<b>4.377.145,00</b>

**Summen - und Saldenliste Debitoren 2014**

<b>Konto</b>	<b>Kontobezeichnung</b>	<b>Letzte Buchung</b>	<b>Eröffnungsbilanzwerte</b>		<b>Summe für 2014</b>		<b>Summe per 31.12.2014</b>		<b>Saldo per 31.12.2014</b>	
			<b>Aktiva</b>	<b>Passiva</b>	<b>Soll</b>	<b>Haben</b>	<b>Soll</b>	<b>Haben</b>	<b>Soll</b>	<b>Haben</b>
10001	Karlsmann AG	18.12.			23.800,00		23.800,00		23.800,00	
10002	Gruppe OHG	31.12.			53.550,00	11.900,00	53.550,00	11.900,00	41.650,00	
10003	Heinrichs OHG	30.12.			41.590,50	6.902,00	41.590,50	6.902,00	34.688,50	
10004	Hilgendorf KG	29.12.			77.588,00		77.588,00		77.588,00	
10005	Busch OHG	17.12.			9.520,00		9.520,00		9.520,00	
<b>Summe</b>					<b>206.048,50</b>	<b>18.802,00</b>	<b>206.048,50</b>	<b>18.802,00</b>	<b>187.246,50</b>	

**Summen - und Saldenliste Kreditoren 2014**

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2014		Summe per 31.12.2014		Saldo per 31.12.2014	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
70001	Chromstahl GmbH	23.12.				29.750,00		29.750,00		29.750,00
70002	Chemische Werke GmbH	30.12.			21.420,00	48.314,00	21.420,00	48.314,00		26.894,00
70003	Heinrichs OHG	15.12.				38.080,00		38.080,00		38.080,00
70004	Vereinigte Holzwerke GmbH	31.12.			17.850,00	99.960,00	17.850,00	99.960,00		82.110,00
70005	Jutta Kolberg e. Kffr.	29.12.				9.996,00		9.996,00		9.996,00
<b>Summe</b>					<b>39.270,00</b>	<b>226.100,00</b>	<b>39.270,00</b>	<b>226.100,00</b>		<b>186.830,00</b>