

Summen - und Saldenliste Sachkonten 2012

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2012		Summe per 31.12.2012		Saldo per 31.12.2012	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
00090	Geschäftsbauten	03.12.	250.000,00						250.000,00	
00320	Pkw	03.12.	25.500,00						25.500,00	
00400	Betriebsausstattung	03.12.	10.500,00						10.500,00	
00800	Eigenkapital	03.12.		307.000,00						307.000,00
Summe Anlage- und Kapitalkonten			286.000,00	307.000,00					286.000,00	307.000,00
01000	Kasse	24.12.	5.200,00		5.978,80	3.653,83	5.978,80	3.653,83	7.524,97	
01200	Berliner Volksbank Kto-Nr. 345345345	24.12.	10.800,00		7.819,90	17.863,74	7.819,90	17.863,74	756,16	
01360	Geldtransit Berliner Volksbank	24.12.			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
01400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		20.000,00		30.500,00	5.800,00	30.500,00	5.800,00	44.700,00	
01571	Abziehbare Vorsteuer 7 %	21.12.			14,57		14,57		14,57	
01576	Abziehbare Vorsteuer 19 %	24.12.			3.566,25	31,93	3.566,25	31,93	3.534,32	
01600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			15.000,00	15.500,00	19.500,00	15.500,00	19.500,00		19.000,00
01776	Umsatzsteuer 19 %	27.12.			78,24	5.827,53	78,24	5.827,53		5.749,29
Summe Finanz- und Privatkonten			36.000,00	15.000,00	65.457,76	54.677,03	65.457,76	54.677,03	56.530,02	24.749,29
03400	Wareneingang - 19 % Vorsteuer	07.12.			16.386,55		16.386,55		16.386,55	
03736	Erhaltene Skonti - 19 % Vorsteuer	19.12.				168,07		168,07		168,07
Summe Wareneingangs- und Bestandskonten					16.386,55	168,07	16.386,55	168,07	16.386,55	168,07
04200	Raumkosten	05.12.			650,00		650,00		650,00	
04240	Gas, Strom, Wasser	24.12.			90,76		90,76		90,76	
04320	Gewerbesteuer (Vorauszahlung)	14.12.			350,00		350,00		350,00	
04360	Versicherungen	13.12.			35,00		35,00		35,00	
04380	Beiträge	04.12.			17,85		17,85		17,85	
04530	Laufende Kfz - Betriebskosten	24.12.			436,28		436,28		436,28	
04540	Kfz - Reparaturen	10.12.			420,17		420,17		420,17	
04550	Garagenmieten	12.12.			63,03		63,03		63,03	
04640	Repräsentationskosten	06.12.			14,02		14,02		14,02	
04673	Reisekosten Unternehmer, Fahrtkosten	06.12.			45,79		45,79		45,79	
04910	Porto	12.12.			116,00		116,00		116,00	
04920	Telefon	11.12.			279,83		279,83		279,83	
04930	Bürobedarf	07.12.			198,31		198,31		198,31	
04940	Zeitschriften, Bücher	21.12.			148,20		148,20		148,20	
04950	Rechts- und Beratungskosten	21.12.			268,91		268,91		268,91	
04980	Sonstiger Betriebsbedarf	03.12.			37,82		37,82		37,82	
04985	Werkzeuge und Kleingeräte	04.12.			88,23		88,23		88,23	
Summe Betriebliche Aufwendungen					3.260,20		3.260,20		3.260,20	
08400	Erlöse 19 % Umsatzsteuer	27.12.			411,76	30.654,45	411,76	30.654,45		30.242,69
08519	Provisionsumsätze 19 % USt	13.12.				16,72		16,72		16,72
Summe Erlöskonten					411,76	30.671,17	411,76	30.671,17		30.259,41
09000	Saldenvorträge Sachkonten	03.12.	5.000,00						5.000,00	
09008	Saldenvorträge Debitoren	03.12.		20.000,00						20.000,00
09009	Saldenvorträge Kreditoren	03.12.	15.000,00						15.000,00	
Summe Vortragskonten - Statistische Konten			20.000,00	20.000,00					20.000,00	20.000,00
Summe			342.000,00	342.000,00	85.516,27	85.516,27	85.516,27	85.516,27	382.176,77	382.176,77

Summen - und Saldenliste Debitoren 2012

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2012		Summe per 31.12.2012		Saldo per 31.12.2012	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
10001	Kinder Wunderland - Berlin	20.12.	20.000,00		6.000,00	2.800,00	6.000,00	2.800,00	23.200,00	
10002	Toys for Kids - Berlin	27.12.			24.500,00	3.000,00	24.500,00	3.000,00	21.500,00	
Summe			20.000,00		30.500,00	5.800,00	30.500,00	5.800,00	44.700,00	

Summen - und Saldenliste Kreditoren 2012

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2012		Summe per 31.12.2012		Saldo per 31.12.2012	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
70001	Lieferlink GmbH - München	19.12.		15.000,00	10.000,00	13.500,00	10.000,00	13.500,00		18.500,00
70002	Spielzeuggroßhandel Berlin	19.12.			5.500,00	6.000,00	5.500,00	6.000,00		500,00
Summe				15.000,00	15.500,00	19.500,00	15.500,00	19.500,00		19.000,00