

Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3,00		3,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	<u>1,00</u>		<u>1,00</u>
		4,00	4,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.574.243,12		1.579.637,83
2. technische Anlagen und Maschinen	168.224,33		138.564,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>78.072,34</u>		<u>60.427,00</u>
		1.820.539,79	1.778.628,83
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	90.000,00		90.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>240.000,00</u>		<u>240.000,00</u>
		330.000,00	330.000,00
Summe Anlagevermögen		2.150.543,79	2.108.632,83
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	108.498,87		108.498,87
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	<u>83.283,29</u>		<u>81.441,66</u>
		191.782,16	189.940,53
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	148.141,29		141.765,10
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>40.205,83</u>		<u>37.053,93</u>
		188.347,12	178.819,03
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
		242.373,04	262.581,34
Summe Umlaufvermögen		622.502,32	631.340,90
Übertrag		2.773.046,11	2.739.973,73
			Handelsrecht

Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.773.046,11	2.739.973,73
C. Rechnungsabgrenzungsposten		26.989,50	23.763,38
- davon Disagio EUR 26.989,50 (EUR 22.061,38)			
		<u>2.800.035,61</u>	<u>2.763.737,11</u>

Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		260.000,00	260.000,00
II. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		980.000,00	980.000,00
III. Gewinnvortrag		843.667,31	
IV. Jahresüberschuss		19.871,39	
V. Bilanzgewinn			843.667,31
- davon Gewinnvortrag EUR 0,00 (EUR 660.302,86)			
Summe Eigenkapital		<u>2.103.538,70</u>	<u>2.083.667,31</u>
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Ver- pflichtungen	119.361,58		119.361,58
2. sonstige Rückstellungen	<u>71.026,61</u>		<u>71.026,61</u>
		190.388,19	190.388,19
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	187.380,73		124.543,78
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 71.859,56 (EUR 84.430,57)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 40.113,21)			
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	5.882,35		5.882,35
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.882,35 (EUR 5.882,35)			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	111.947,58		144.532,17
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 111.947,58 (EUR 144.532,17)			
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	139.887,50		139.887,50
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 139.887,50 (EUR 139.887,50)			
5. sonstige Verbindlichkeiten	61.010,56		74.835,81
- davon aus Steuern EUR 62.072,84 (EUR 74.592,48)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 60.232,79 (EUR 74.835,81)			
Übertrag	<u>506.108,72</u>	<u>2.293.926,89</u>	<u>489.681,61</u> <u>2.274.055,50</u>

Bilanz zum 31.12.2023

**Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg**

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	506.108,72	2.293.926,89	2.274.055,50 489.681,61
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 777,77 (EUR 0,00)	<hr/>	506.108,72	<hr/> 489.681,61
		<hr/> 2.800.035,61 <hr/>	<hr/> 2.763.737,11 <hr/>
 ausschüttungsgesperrter Unterschiedsbetrag aus der Abzinsung von Rückstellungen für Altersversor- gungsverpflichtungen		0,00	664,55

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		3,00	3,00
	Geschäfts- oder Firmenwert			
35	Geschäfts- oder Firmenwert		1,00	1,00
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
65	Unbebaute Grundstücke	408.500,00		408.500,00
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke	727.381,83		727.381,83
100	Fabrikbauten (eigene Grundstücke)	<u>438.361,29</u>		<u>443.756,00</u>
			1.574.243,12	1.579.637,83
	technische Anlagen und Maschinen			
210	Maschinen		168.224,33	138.564,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
320	Pkw	44.313,55		25.666,00
350	Lkw	8.554,51		9.332,00
400	Betriebsausstattung	10.727,78		11.168,00
420	Büroeinrichtung	4.860,77		4.999,00
440	Werkzeuge	8.026,96		7.543,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>1.588,77</u>		<u>1.719,00</u>
			78.072,34	60.427,00
	Beteiligungen			
517	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft		90.000,00	90.000,00
	Wertpapiere des Anlagevermögens			
525	Wertpapiere des Anlagevermögens		240.000,00	240.000,00
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
3971	Bestand Holz/Furniere	37.134,86		37.134,86
3972	Bestand Spanplatten	17.771,54		17.771,54
3973	Bestand Farben und Lacke	15.569,39		15.569,39
3974	Bestand beschichtete Platten	20.669,96		20.669,96
3975	Sonstiger Bestand	6.806,67		6.806,67
3976	Bestand Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<u>10.546,45</u>		<u>10.546,45</u>
			108.498,87	108.498,87
	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
7090	In Ausführung befindl. Bauaufträge		83.283,29	81.441,66
Übertrag			<u>2.342.325,95</u>	<u>2.298.573,36</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

**Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.342.325,95	2.298.573,36
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
996	Pauschalwertberichtigung Forderg./b.1J	3.479,00-		3.479,00-
998	Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	3.376,00-		3.376,00-
1400	Forderungen aus L+L	<u>154.996,29</u>		<u>148.620,10</u>
			148.141,29	141.765,10
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	21.433,00		26.809,91
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	0,00		4.478,00
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>0,00</u>		<u>4.495,25</u>
		21.433,00		35.783,16
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	492,88		1.302,06
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	2.647,03		19.399,78
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	66.973,78		209.643,91
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	678,24		1.575,28
1588	Einfuhrumsatzsteuer	129,72		0,00
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	2.647,03-		19.399,78-
1776	Umsatzsteuer 19%	57.140,56-		236.734,41-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	5.973,01		26.007,08
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	2.344,00		1.052,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	678,24-		1.575,28-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>		<u>0,13</u>
		18.772,83		1.270,77
			40.205,83	37.053,93
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	690,96		349,65
1100	Aareal Bank München	86.919,07		102.825,63
1225	Kanadische Dollar Bank	2.532,99		0,00
1230	Evenord-Bank Nürnberg	0,00		7.983,40
1290	Tagesgeldkonto Noris Bank	<u>152.230,02</u>		<u>151.422,66</u>
			242.373,04	262.581,34
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		1.702,00
986	Damnum/Disagio	<u>26.989,50</u>		<u>22.061,38</u>
			26.989,50	23.763,38
Übertrag			2.800.035,61	2.763.737,11

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.800.035,61	2.763.737,11
	davon Disagio EUR 26.989,50			
	(EUR 22.061,38)			
986	Damnum/Disagio			
			2.800.035,61	2.763.737,11
			2.800.035,61	2.763.737,11

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800	Gezeichnetes Kapital		260.000,00	260.000,00
	andere Gewinnrücklagen			
855	Andere Gewinnrücklagen		980.000,00	980.000,00
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		843.667,31	
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		19.871,39	
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn			843.667,31
	davon Gewinnvortrag EUR 0,00 (EUR 660.302,86)			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung			
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
951	Rückstellung Pensionen zur Saldierung	218.133,58		218.133,58
1357	VermG Saldierung Pensionsrückstellung	<u>98.772,00-</u>		<u>98.772,00-</u>
			119.361,58	119.361,58
	sonstige Rückstellungen			
965	Rückstellungen für Personalkosten	35.000,00		35.000,00
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	4.570,59		4.570,59
974	Rückstellungen f. Gewährleistungen	24.337,02		24.337,02
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>7.119,00</u>		<u>7.119,00</u>
			71.026,61	71.026,61
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti- tuten			
631	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)	0,00		8.144,64
640	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)	0,00		40.113,21
691	Teilzahlungskredit Citan Kastenwagen	29.892,81		0,00
692	Darlehen Masterwood CNC	39.406,67		0,00
695	Ratenkredit Tesla Elektrofahrzeug	46.221,69		48.257,85
699	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 0690-98	0,00		48.257,85-
1200	Aareal Bank Frankfurt	21.409,88		76.285,93
1230	Evenord-Bank Nürnberg	<u>50.449,68</u>		<u>0,00</u>
			187.380,73	124.543,78
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 71.859,56 (EUR 84.430,57)			
631	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)			
1200	Aareal Bank Frankfurt			
Übertrag			<u>2.481.307,62</u>	<u>2.398.599,28</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.481.307,62	2.398.599,28
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 71.859,56 (EUR 84.430,57)			
1230	Evenord-Bank Nürnberg			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 40.113,21)			
640	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)			
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
1718	Erhaltene Anzahlungen 19% USt		5.882,35	5.882,35
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.882,35 (EUR 5.882,35)			
1718	Erhaltene Anzahlungen 19% USt			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		111.947,58	144.532,17
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 111.947,58 (EUR 144.532,17)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
755	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.		139.887,50	139.887,50
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 139.887,50 (EUR 139.887,50)			
755	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1369	Unklare Posten	0,09		0,00
1400	Forderungen aus L+L	5.048,75		7.000,00
1591	Abziehbare VorSt. aus innerg. Verbringen	687,70-		1.184,71-
1593	Verrechnung erhaltene Anzahlungen	7.000,00-		7.000,00-
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	111,11		243,33
1703	Sonstige Verbindlichkeiten (g. 5 J)	777,77		0,00
1726	USt aus innerg. Verbringen	687,70		1.184,71
1729	Steuerzahlg aus im and.EU-Land stpfl.DL	0,00		4.221,60-
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00		1.213,76
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	9.575,35		9.563,53
1746	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)	50.112,50		50.112,50
1767	USt im anderen EU-Land stpfl.Lieferung	2.124,25		3.479,84
1768	USt im anderen EU-Land s.Leist./Werkl.	260,74		250,00
		61.010,56		60.641,36
Übertrag			2.739.025,05	2.688.901,30

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		61.010,56	2.739.025,05	2.688.901,30 60.641,36
	sonstige Verbindlichkeiten			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	0,00		13.702,69
1798	USt aus im Inland stpfl.EU-Lief.,nur OSS	<u>0,00</u>		<u>491,76</u>
			61.010,56	74.835,81
	davon aus Steuern EUR 62.072,84 (EUR 74.592,48)			
1591	Abziehbare VorSt. aus innerg. Verbringen			
1726	USt aus innerg. Verbringen			
1729	Steuerzahlg aus im and.EU-Land stpfl.DL			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1746	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)			
1767	USt im anderen EU-Land stpfl.Lieferung			
1768	USt im anderen EU-Land s.Leist./Werkl.			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
1798	USt aus im Inland stpfl.EU-Lief.,nur OSS			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 60.232,79 (EUR 74.835,81)			
1369	Unklare Posten			
1400	Forderungen aus L+L			
1591	Abziehbare VorSt. aus innerg. Verbringen			
1593	Verrechnung erhaltene Anzahlungen			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1726	USt aus innerg. Verbringen			
1729	Steuerzahlg aus im and.EU-Land stpfl.DL			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1746	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)			
1767	USt im anderen EU-Land stpfl.Lieferung			
1768	USt im anderen EU-Land s.Leist./Werkl.			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
1798	USt aus im Inland stpfl.EU-Lief.,nur OSS			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 777,77 (EUR 0,00)			
1703	Sonstige Verbindlichkeiten (g. 5 J)			
			<u><u>2.800.035,61</u></u>	<u><u>2.763.737,11</u></u>
	ausschüttungsgesperrter Unterschiedsbe- trag aus der Abzinsung von Rückstellungen für Altersversorgungsverpflichtungen			
9285	UB Abzinsg Altersversorg. § 253 (6) HGB		0,00	664,55

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		573.038,04	2.175.554,06
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		1.841,63	4.648,65
3. Gesamtleistung		574.879,67	2.180.202,71
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	419,17		635,65
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>582,82</u>		<u>2.316,89</u>
		1.001,99	2.952,54
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	209.338,40		857.481,63
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>50.900,21</u>		<u>108.999,94</u>
		260.238,61	966.481,57
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	169.270,19		667.504,58
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	9.830,89		43.702,69
- davon für Altersversorgung EUR 0,00 (EUR 4.236,20)			
		<u>179.101,08</u>	<u>711.207,27</u>
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		12.884,35	49.810,89
8. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	22.666,55		75.271,01
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	12.530,00		15.214,00
c) Reparaturen und Instandhaltungen	4.135,80		13.550,26
d) Fahrzeugkosten	19.660,26		58.656,72
e) Werbe- und Reisekosten	7.585,89		20.011,87
f) Kosten der Warenabgabe	2.338,26		9.622,55
g) verschiedene betriebliche Kosten	16.796,48		68.334,97
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		9,00
i) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	0,00		7.904,01
j) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>334,96</u>		<u>7.211,36</u>
		86.048,20	275.785,75
Übertrag		<u>37.609,42</u>	<u>179.869,77</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		37.609,42	179.869,77
9. Erträge aus Beteiligungen		0,00	1.981,30
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		143,64	6.359,17
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 0,00 (EUR 1.103,00)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.352,17	16.067,44
- davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 0,00 (EUR 166,31)			
- davon Aufwendungen aus der Saldierung nach § 246 Abs. 2, S. 2 HGB EUR 0,00 (EUR 4.971,32)			
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		14.795,00	55.629,35
13. Ergebnis nach Steuern		20.605,89	116.513,45
14. sonstige Steuern		734,50	3.149,00
15. Jahresüberschuss		19.871,39	113.364,45
16. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			660.302,86
17. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus anderen Gewinnrücklagen			70.000,00
18. Bilanzgewinn			843.667,31

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8120	Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 1a UStG	20.142,33		27.943,86
8125	Steuerfr. EU-Lieferungen § 4 Nr. 1b UStG	22.748,79		63.960,69
8200	Erlöse	1.303,67		3.838,24
8320	Erl.a.im and.EU-Land stpfl.Lieferungen	10.242,16		16.864,24
8336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	9.718,24		17.750,20
8337	Erlöse aus Leistungen nach § 13b UStG	210.551,26		801.483,12
8400	Erlöse Küchen 19% USt	109.611,18		453.507,65
8401	Erlöse Dächer 19% USt	46.692,24		189.451,10
8402	Erlöse Projekt Bautester 19% USt	5.048,38		5.000,00
8403	Erlöse Außenanlagen 19% USt	41.619,20		65.144,15
8405	Erlöse Fenster/Türen/Böden 19% USt	29.726,00		195.612,82
8406	Erlöse Sonstiges 19% USt	57.144,02		309.068,11
8407	Erlöse Edelhölzer 19% USt	9.863,89		32.317,68
8730	Gewährte Skonti	224,28-		704,33-
8736	Gewährte Skonti 19 % USt	540,23-		3.463,62-
8741	Gewährte Skonti Leistungen § 13b UStG	249,39-		914,46-
8742	Gewährte Skonti s. Leistung § 18b UStG	133,18-		531,66-
8743	Gewährte Skonti stfreie EU-Lieferung	<u>226,24-</u>		<u>773,73-</u>
			573.038,04	2.175.554,06
Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				
8975	Bestandsveränderung Bauaufträge		1.841,63	4.648,65
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens				
2315	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	1,00-		3,00-
8820	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt, BG	<u>420,17</u>		<u>638,65</u>
			419,17	635,65
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2661	Ertr.Währungsumrechnung nicht § 256a HGB	5,32		6,76
8601	Geldwerter Vorteil 50% Elektrofahrzeug	577,32		2.309,28
8602	Erlöskorrektur 8601	577,32-		2.309,28-
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0,00		0,13
8611	Verrech. sonstige Sachbezüge Fzg 19% USt	<u>577,50</u>		<u>2.310,00</u>
			582,82	2.316,89
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3030	Einkauf Holz/Furniere 19% VSt	37.236,26		324.732,28
3031	Einkauf Spanplatten 19% VSt	28.873,48		51.045,67
3032	Einkauf Farben und Lacke 19% VSt	18.249,30		61.309,86
3033	Einkauf beschichtete Platten 19% VSt	79.861,67		162.536,43
3039	Einkauf sonstige RHB-Stoffe 19% VSt	13.579,84		66.859,05
3062	Einkauf RHB,EU-Erwerb 19% Vorst./USt	13.988,87		103.101,82
		<u>191.789,42-</u>		<u>769.585,11-</u>
Übertrag			575.881,66	2.183.155,25

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		191.789,42-	575.881,66	2.183.155,25 769.585,11-
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
3200	Wareneingang	638,04		0,00
3400	Wareneingang Edelh Holz 19% VSt	4.744,44		28.928,38
3401	Wareneingang Sonstiges 19% VSt	13.384,16		63.691,65
3571	Stfreie innerg. Verbringung Ursprung D	2.990,00-		5.150,90-
3572	Innerg. Verbringungserwerb (Polen)	2.990,00		5.150,90
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	41,18-		381,92-
3738	Erhaltene Skonti Einkauf RHB 19% Vorst.	1.164,08-		2.647,42-
3741	Erhalt. Skonti RHB EU-Erw.19% Vorst./USt	57,10-		997,60-
3850	Zölle und Einfuhrabgaben	44,70		0,00
3955	Bestandsveränderungen	<u>0,00</u>		<u>696,57-</u>
			209.338,40	857.481,63
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	47.330,49		100.709,03
3123	Sonstige Leistungen EU 19% Vorst./USt	3.775,33		8.538,89
3151	Erhalt. Skonti § 13b UStG 19% Vorst./USt	<u>205,61-</u>		<u>247,98-</u>
			50.900,21	108.999,94
	Löhne und Gehälter			
4100	Löhne und Gehälter	0,00		13.272,48
4110	Löhne	94.850,42		342.986,02
4120	Gehälter	56.794,56		227.178,24
4124	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	15.000,00		60.000,00
4126	Tantiemen Gesellschafter-Geschäftsf.	0,00		13.567,00
4149	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	25,29		101,16
4153	Sachzuwend., Dienstleistungen Ges.er-GF	796,92		3.187,68
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	150,00		600,00
4190	Aushilfslöhne	1.200,00		4.800,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	3,00		12,00
4195	Löhne für Minijobs	150,00		600,00
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>300,00</u>		<u>1.200,00</u>
			169.270,19	667.504,58
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	8.883,89		35.678,49
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	905,00		3.620,00
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	42,00		168,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>0,00</u>		<u>4.236,20</u>
			9.830,89	43.702,69
	davon für Altersversorgung EUR 0,00 (EUR 4.236,20)			
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Übertrag			<u>136.541,97</u>	<u>505.466,41</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			136.541,97	505.466,41
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	4.398,54		17.047,91
4831	Abschreibungen auf Gebäude	5.394,71		21.579,00
4832	Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.960,87		10.586,00
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>130,23</u>		<u>597,98</u>
			12.884,35	49.810,89
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	5.671,02		22.684,08
4240	Gas, Strom, Wasser	8.479,06		32.499,55
4250	Reinigung	3.885,73		10.584,31
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	2.656,44		3.454,52
4270	Abgaben betrieblich genutzt. Grundbesitz	1.159,11		4.620,84
4280	Sonstige Raumkosten	<u>815,19</u>		<u>1.427,71</u>
			22.666,55	75.271,01
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	11.030,00		14.749,00
4370	Prämie Rückdeckung f. Versorgungsleistg	1.500,00		0,00
4380	Beiträge	<u>0,00</u>		<u>465,00</u>
			12.530,00	15.214,00
Reparaturen und Instandhaltungen				
4800	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	4.135,80		10.623,75
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	0,00		2.026,64
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>0,00</u>		<u>899,87</u>
			4.135,80	13.550,26
Fahrzeugkosten				
4520	Fahrzeug-Versicherungen	5.694,06		6.463,18
4530	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	2.414,16		10.967,24
4540	Fahrzeug-Reparaturen	2.960,43		6.859,86
4550	Garagenmieten	6.000,00		24.000,00
4570	Mietleasing Kfz	<u>2.591,61</u>		<u>10.366,44</u>
			19.660,26	58.656,72
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	208,83		2.515,03
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	21,01		43,74
4635	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	0,00		41,97
4640	Repräsentationskosten	42,05		299,54
4651	Eingeschr. abzieh.b.A, abz. Anteil	787,83		2.313,04
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	337,65		991,33
		<u>1.397,37-</u>		<u>6.204,65-</u>
Übertrag			64.665,01	292.963,53

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.397,37-	64.665,01	292.963,53 6.204,65-
Werbe- und Reisekosten				
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.857,01		4.142,91
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	1.596,00		3.640,00
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>2.735,51</u>		<u>6.024,31</u>
			7.585,89	20.011,87
Kosten der Warenabgabe				
4710	Verpackungsmaterial	1.165,89		7.339,77
4730	Ausgangsfrachten	681,29		523,70
4750	Transportversicherungen	491,08		491,08
4790	Aufwand für Gewährleistungen	<u>0,00</u>		<u>1.268,00</u>
			2.338,26	9.622,55
verschiedene betriebliche Kosten				
2893	Verrechnete kalkul. Abschreibungen	210,99-		843,96-
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	2.481,36		9.925,44
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	888,88		112,00
4910	Porto	348,50		1.096,95
4920	Telefon	151,90		911,40
4921	Mobilfunk	147,82		886,92
4930	Bürobedarf	283,20		1.478,62
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	200,84		354,38
4945	Fortbildungskosten	1.823,53		8.677,10
4950	Rechts- und Beratungskosten	200,00		2.519,33
4955	Buchführungskosten	3.390,00		15.780,80
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	0,00		3.997,30
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	5.584,87		14.872,53
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	321,44		827,26
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	974,14		2.577,02
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	0,00		4.317,92
4993	Kalkulatorische Abschreibungen	<u>210,99</u>		<u>843,96</u>
			16.796,48	68.334,97
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV		0,00	9,00
Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen				
2406	Forderungsverluste 19% USt	0,00		6.934,01
2450	Einstellung in die PWB auf Forderungen	0,00		48,00
2451	Einstellung in die EWB auf Forderungen	<u>0,00</u>		<u>922,00</u>
			0,00	7.904,01
Übertrag			<u>37.944,38</u>	<u>187.081,13</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			37.944,38	187.081,13
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2151	Aufw.Währungsumrechnung nicht §256a HGB	19,96		41,36
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	280,00		2.635,00
2382	Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	<u>35,00</u>		<u>4.535,00</u>
			334,96	7.211,36
	Erträge aus Beteiligungen			
2615	Erträge aus Beteiligungen z.T. stfrei		0,00	1.981,30
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	143,64		5.256,17
2684	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen	<u>0,00</u>		<u>1.103,00</u>
			143,64	6.359,17
	davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 0,00 (EUR 1.103,00)			
2684	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen			
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.226,29		4.688,07
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	1.094,21		6.144,33
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	31,67		97,41
2144	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	<u>0,00</u>		<u>166,31</u>
		2.352,17		11.096,12
2146	Aufw. Abzins. Pensions-/ähnl. RS,Verr	0,00		3.987,32
2147	Aufwendungen VG zur Verrg § 246 (2) HGB	0,00		6.000,00
2687	Erträge VG zur Verrechnung § 246 (2) HGB	<u>0,00</u>		<u>5.016,00-</u>
		0,00		4.971,32
			2.352,17	16.067,44
	davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 0,00 (EUR 166,31)			
2144	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen			
	davon Aufwendungen aus der Saldierung nach § 246 Abs. 2, S. 2 HGB EUR 0,00 (EUR 4.971,32)			
2146	Aufw. Abzins. Pensions-/ähnl. RS,Verr			
2147	Aufwendungen VG zur Verrg § 246 (2) HGB			
2687	Erträge VG zur Verrechnung § 246 (2) HGB			
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	6.627,00		24.323,00
		<u>6.627,00-</u>		<u>24.323,00-</u>
Übertrag			35.400,89	172.142,80

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Karl Friedrich Musterholz GmbH
Schreinerei und Ladenbau
Datenbestand für Musterauswertungen
Nürnberg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		6.627,00-	35.400,89	172.142,80 24.323,00-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2208	Solidaritätszuschlag	365,00		1.337,75
2213	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	0,00		1.479,24
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	0,00		81,36
4320	Gewerbesteuer	<u>7.803,00</u>		<u>28.408,00</u>
			14.795,00	55.629,35
	sonstige Steuern			
2375	Grundsteuer	270,00		1.080,00
4510	Kfz-Steuern	<u>464,50</u>		<u>2.069,00</u>
			734,50	3.149,00
	Jahresüberschuss		19.871,39	113.364,45
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung			660.302,86
	Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
	aus anderen Gewinnrücklagen			
2799	Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen			70.000,00
	Bilanzgewinn			<u>843.667,31</u>