

DATEV  
Musterkanzlei

Testweg 319  
90329 Musterstadt

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2018

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

Musterhobelweg 5

90451 Nürnberg

Finanzamt: Nürnberg-Zentral

Steuer-Nr: 24112345678

**Angaben zur Identifikation laut Registergericht**

Firmenname laut Registergericht: DATEV eG

Ort des Firmensitzes: Nürnberg

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Nürnberg

Register-Nr. 999999

## Handelsbilanz zum 31. Dezember 2018

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

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
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>	4,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.665.953,83		1.687.533,83
2. technische Anlagen und Maschinen	11.252,00		13.055,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>49.113,00</u>	1.726.318,83	28.422,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	90.000,00		90.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>240.000,00</u>	330.000,00	240.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	107.711,88		106.560,52
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	24.205,00		25.116,10
3. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>52.105,06</u>	184.021,94	50.056,70
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>173.904,42</u>		177.748,04
Übertrag	173.904,42	2.240.344,77	2.418.496,19
			Handelsrecht

## Handelsbilanz zum 31. Dezember 2018

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

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	173.904,42	2.240.344,77	2.418.496,19
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>59.038,10</u>	232.942,52	46.693,34
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		487.405,82	535.420,48
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		19.451,44	14.140,22
- davon Disagio EUR 17.749,44 (EUR 12.438,22)			
		<u>2.980.144,55</u>	<u>3.014.750,23</u>

## Handelsbilanz zum 31. Dezember 2018

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

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		260.000,00	260.000,00
II. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		1.190.000,00	1.250.000,00
III. Bilanzgewinn		831.843,51	835.775,63
- davon Gewinnvortrag			
EUR 645.775,63			
(EUR 660.685,45)			
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	111.917,96		106.636,56
2. sonstige Rückstellungen	<u>71.947,72</u>	183.865,68	70.393,19
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	149.637,85		100.183,60
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 120.852,93			
(EUR 67.952,49)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
EUR 28.784,92 (EUR 32.231,11)			
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	6.000,00		2.100,84
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 6.000,00 (EUR 2.100,84)			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	134.895,18		212.119,53
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 134.895,18			
(EUR 212.119,53)			
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>223.902,33</u>	514.435,36	177.540,88
Übertrag		<hr/> 2.980.144,55	<hr/> 3.014.750,23

## Handelsbilanz zum 31. Dezember 2018

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

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.980.144,55	3.014.750,23
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 139.887,50 (EUR 110.437,50)			
- davon aus Steuern EUR 81.749,89 (EUR 65.060,04)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 223.902,33 (EUR 177.540,88)			
		2.980.144,55	3.014.750,23
		2.980.144,55	3.014.750,23

## ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2018

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

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2018	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	9.184,88	0,00	0,00	0,00	9.181,88	0,00	3,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	38.346,89	0,00	0,00	0,00	38.345,89	0,00	1,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	47.531,77	0,00	0,00	0,00	47.527,77	0,00	4,00
II. Sachanlagen							
1. Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.053.821,64	0,00	7.450,00	0,00	380.417,81	0,00	1.665.953,83
2. technische Anlagen und Maschinen	430.594,37	3.115,96	36.328,97	0,00	386.129,36	0,00	11.252,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	181.660,06	31.228,06	2.500,00	0,00	161.275,12	0,00	49.113,00
Summe Sachanlagen	2.666.076,07	34.344,02	46.278,97	0,00	927.822,29	0,00	1.726.318,83

## ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2018

Karl Friedrich Musterholz GmbH  
Schreinerei und Ladenbau  
Datenbestand für Musterauswertungen  
Nürnberg

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2018	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
III. Finanzanlagen							
1. Beteiligungen	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00
Summe Finanzanlagen	330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00
Summe Anlagevermögen	3.043.607,84	34.344,02	46.278,97	0,00	975.350,06	0,00	2.056.322,83



**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		2.298.984,82	2.501.071,38
2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		<u>1.137,26</u>	<u>1.495,77-</u>
<b>3. Gesamtleistung</b>		2.300.122,08	2.499.575,61
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- vermögens und aus Zuschrei- bungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	49,00		148,00
b) Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00		1.154,00
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.526,00		10.150,00
d) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>4.366,54</u>	6.941,54	3.529,78
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	922.689,05		1.008.693,42
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>110.895,73</u>	1.033.584,78	110.264,35
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	716.043,07		734.673,58
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 4.213,56 (EUR 4.810,52)	<u>36.678,24</u>	752.721,31	43.956,06
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		37.032,02	42.455,52
Übertrag		<u>483.725,51</u>	<u>574.514,46</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		483.725,51	574.514,46
8. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	62.736,98		90.759,97
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	19.114,00		14.956,16
c) Reparaturen und Instandhaltungen	13.347,20		13.688,86
d) Fahrzeugkosten	74.608,49		52.368,77
e) Werbe- und Reisekosten	20.971,71		22.361,61
f) Kosten der Warenabgabe	7.872,42		9.348,83
g) verschiedene betriebliche Kosten	76.006,06		78.732,32
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3,00		20,00
i) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	2.487,34		1.668,43
j) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>7.030,00</u>	284.177,20	6.992,00
9. Erträge aus Beteiligungen		1.328,20	2.092,30
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		13.301,75	11.964,52
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 1.120,76 (EUR 1.219,27)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		23.552,91	22.720,65
- davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 146,29 (EUR 143,61)			
Übertrag		<hr/> 190.625,35	<hr/> 274.953,68

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		190.625,35	274.953,68
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>61.301,47</u>	<u>86.607,50</u>
<b>13. Ergebnis nach Steuern</b>		129.323,88	188.346,18
14. sonstige Steuern		3.256,00	3.256,00
<b>15. Jahresüberschuss</b>		126.067,88	185.090,18
16. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		645.775,63	660.685,45
17. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus anderen Gewinnrücklagen		60.000,00	0,00
18. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in andere Gewinnrücklagen		0,00	10.000,00
<b>19. Bilanzgewinn</b>		<u>831.843,51</u>	<u>835.775,63</u>

## KONTENNACHWEIS zur Handelsbilanz zum 31.12.2018

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

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>			
27	EDV-Software		3,00	3,00
	<b>Geschäfts- oder Firmenwert</b>			
35	Geschäfts- oder Firmenwert		1,00	1,00
	<b>Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b>			
65	Unbebaute Grundstücke	408.500,00		408.500,00
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke	727.381,83		727.381,83
100	Fabrikbauten	<u>530.072,00</u>	1.665.953,83	551.652,00
	<b>technische Anlagen und Maschinen</b>			
210	Maschinen		11.252,00	13.055,00
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
320	Pkw	2,00		2,00
350	Lkw	32.376,00		13.788,00
400	Betriebsausstattung	5.707,00		4.864,00
420	Büroeinrichtung	6.104,00		7.378,00
440	Werkzeuge	3.973,00		1.374,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>951,00</u>	49.113,00	1.016,00
	<b>Beteiligungen</b>			
517	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft		90.000,00	90.000,00
	<b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>			
525	Wertpapiere des Anlagevermögens		240.000,00	240.000,00
	<b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>			
3971	Bestand Holz/Furniere	37.175,52		36.760,16
3972	Bestand Spanplatten	18.714,37		18.833,02
3973	Bestand Farben und Lacke	15.988,50		15.701,09
3974	Bestand beschichtete Platten	20.273,72		20.380,26
3975	Sonstiger Bestand	6.794,54		6.510,33
3976	Bestand Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<u>8.765,23</u>	107.711,88	8.375,66
	<b>unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</b>			
7050	Unfertige Erzeugnisse		24.205,00	25.116,10
Übertrag			2.188.239,71	2.190.691,45

Handelsrecht

## KONTENNACHWEIS zur Handelsbilanz zum 31.12.2018

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

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.188.239,71	2.190.691,45
	<b>fertige Erzeugnisse und Waren</b>			
7110	Fertige Erzeugnisse		52.105,06	50.056,70
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
996	Pauschalwertberichtigung Forderg./b.1J	4.548,00-		4.434,00-
998	Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	2.985,00-		3.822,00-
1400	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	<u>181.437,42</u>	173.904,42	186.004,04
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	31.326,17		18.196,73
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	12.485,00		8.645,00
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	0,00		10.788,27
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>14.487,94</u>	58.299,11	8.638,73
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	430,89		425,82
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	20.021,65		23.360,86
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	225.085,13		234.157,42
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	1.290,00		1.423,86
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	20.021,65-		23.360,86-
1776	Umsatzsteuer 19%	399.050,43-		434.912,26-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	156.062,30		164.427,29
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	18.211,00		36.326,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	1.290,00-		1.423,86-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,10</u>	738,99	0,34
	<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1000	Kasse	699,21		7.726,62
1100	DKD Bank Berlin	36.069,90		93.801,98
1230	Evenord-Bank Nürnberg	197.691,78		2.336,47
1290	Tagesgeldkonto Noris Bank	<u>252.944,93</u>	487.405,82	431.555,41
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.702,00		1.702,00
986	Damnum/Disagio	<u>17.749,44</u>	19.451,44	12.438,22
	<b>davon Disagio EUR 17.749,44 (EUR 12.438,22)</b>			
986	Damnum/Disagio			
	Summe Aktiva		2.980.144,55	3.014.750,23

## KONTENNACHWEIS zur Handelsbilanz zum 31.12.2018

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

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
800	Gezeichnetes Kapital		260.000,00	260.000,00
	<b>andere Gewinnrücklagen</b>			
855	Andere Gewinnrücklagen		1.190.000,00	1.250.000,00
	<b>Bilanzgewinn</b>			
	Bilanzgewinn		831.843,51	835.775,63
	<b>davon Gewinnvortrag</b>			
	<b>EUR 645.775,63 (EUR 660.685,45)</b>			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung			
	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>			
951	Rückstellung Pensionen zur Saldierung	183.636,96		175.359,56
1357	VermG Saldierung Pensionsrückstellung	<u>71.719,00-</u>	111.917,96	68.723,00-
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
965	Rückstellungen für Personalkosten	35.000,00		30.000,00
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	3.583,77		3.382,48
974	Rückstellungen f. Gewährleistungen	27.009,35		30.656,11
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>6.354,60</u>	71.947,72	6.354,60
	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>			
631	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)	31.764,94		26.030,85
640	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)	28.784,92		32.231,11
694	Teilzahlungskredit VW Crafter	28.318,75		0,00
696	Darlehen Schleifmüstermühle 25	32.231,11		58.261,96
699	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 0690-98	60.549,86-		58.261,96-
1200	Aareal Bank Frankfurt	<u>89.087,99</u>	149.637,85	41.921,64
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>			
	<b>EUR 120.852,93 (EUR 67.952,49)</b>			
631	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)			
1200	Aareal Bank Frankfurt			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</b>			
	<b>EUR 28.784,92 (EUR 32.231,11)</b>			
640	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)			
	<b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>			
1718	Erhaltene Anzahlungen 19% USt		6.000,00	2.100,84
Übertrag			2.621.347,04	2.625.089,82

## KONTENNACHWEIS zur Handelsbilanz zum 31.12.2018

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

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.621.347,04	2.625.089,82
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.000,00 (EUR 2.100,84)</b>			
1718	Erhaltene Anzahlungen 19% USt			
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		134.895,18	212.119,53
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 134.895,18 (EUR 212.119,53)</b>			
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
755	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.	139.887,50		110.437,50
1400	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	7.140,00		2.500,00
1593	Verrechnung erhaltene Anzahlungen	7.140,00-		2.500,00-
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	2.264,94		2.043,34
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	9.670,28		9.783,52
1746	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)	50.112,50		39.562,50
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	<u>21.967,11</u>	223.902,33	15.714,02
	<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 139.887,50 (EUR 110.437,50)</b>			
755	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.			
	<b>davon aus Steuern EUR 81.749,89 (EUR 65.060,04)</b>			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1746	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 223.902,33 (EUR 177.540,88)</b>			
755	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.			
1400	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung			
1593	Verrechnung erhaltene Anzahlungen			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1746	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
	Summe Passiva		<u>2.980.144,55</u>	<u>3.014.750,23</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
8120	Steuerfreie Erlöse Drittland	31.946,71		37.353,12
8125	Steuerfreie EU-Erlöse	154.283,15		151.493,04
8336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	19.876,07		11.193,09
8400	Erlöse Küchen/Möbel 19% USt	1.127.641,90		1.240.932,30
8401	Erlöse Dächer 19% USt	222.972,33		157.394,93
8402	Erlöse Projekt Bautester 19% USt	0,00		80.000,00
8405	Erlöse Fenster/Türen/Böden 19% USt	469.578,25		514.318,68
8406	Erlöse Sonstiges 19% USt	241.728,77		272.914,82
8407	Erlöse Edelhölzer 19% USt	39.475,15		46.719,28
8730	Gewährte Skonti	873,67-		873,54-
8736	Gewährte Skonti 19% USt	6.236,52-		9.307,71-
8742	Gewährte Skonti s. Leistung § 18b UStG	597,93-		350,98-
8743	Gewährte Skonti sfr. EU-Lieferung	<u>809,39-</u>	2.298.984,82	715,65-
<b>Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>				
8960	Bestandsveränd.unfertige Erzeugnisse	911,10-		459,29-
8980	Bestandsveränderung fertige Erzeugnisse	<u>2.048,36</u>	1.137,26	1.036,48-
<b>Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</b>				
2315	Abgänge Sachanlagen (BG)	1,00-		2,00-
8820	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt BG	<u>50,00</u>	49,00	150,00
<b>Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen</b>				
2730	Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford		0,00	1.154,00
<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		2.526,00	10.150,00
<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>				
2731	Erträge aus Herabsetzung EWB auf Ford	837,00		0,00
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelm.	0,10		0,34
8611	Verrechn. sonstige Sachbezüge Kfz 19%	<u>3.529,44</u>	4.366,54	3.529,44
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>				
3030	Einkauf Holz/Furniere 19% VSt	302.069,84-		324.239,26-
3031	Einkauf Spanplatten 19% VSt	54.287,58-		62.617,51-
3032	Einkauf Farben und Lacke 19% VSt	68.991,70-		74.088,99-
3033	Einkauf beschichtete Platten 19% VSt	170.939,88-		186.959,08-
3039	Einkauf sonstige RHB-Stoffe 19% VSt	61.773,03-		70.569,78-
Übertrag		658.062,03-	2.307.063,62	1.796.082,77
				Handelsrecht



KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		658.062,03-	2.307.063,62	1.796.082,77
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
3062	Einkauf RHB, EU-Erwerb 19% Vorst./USt	106.146,20-		123.847,99-
3400	Wareneingang Edelholz 19% VSt	94.886,69-		103.319,59-
3401	Wareneingang Sonstiges 19% VSt	68.945,32-		67.798,36-
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	1.016,15		1.375,94
3738	Erhaltene Skonti Einkauf RHB 19%Vorst	2.414,62		3.354,11
3741	Erhalt. Skonti RHB EU-Erw. 19%Vorst/USt	769,06		0,00
3748	Erhalt. Skonti EU-Erwerb 19% Vorst/USt	0,00		896,10
3955	Bestandsveränderungen	<u>1.151,36</u>	922.689,05-	879,01-
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
3106	Fremdleistungen 19% VSt	104.106,28-		102.770,36-
3123	Sonst. Leistung EU 19% Vorst., 19% USt	6.962,85-		7.737,78-
3151	Erh. Skonti Leistg. § 13b 19% Vorst/USt	<u>173,40</u>	110.895,73-	243,79
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
4100	Löhne und Gehälter	21.839,25-		21.839,25-
4110	Löhne	321.055,98-		336.207,91-
4120	Gehälter	239.778,24-		236.446,80-
4124	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	108.000,00-		108.000,00-
4126	Tantiemen Gesellschafter-Geschäftsf.	15.001,00-		21.811,00-
4145	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	4.200,00-		4.200,00-
4149	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	60,60-		60,60-
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	600,00-		600,00-
4190	Aushilfslöhne	4.800,00-		4.800,02-
4194	Pauschale Steuern Minijobber	12,00-		12,00-
4195	Löhne für Minijobs	600,00-		600,00-
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>96,00-</u>	716.043,07-	96,00-
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	27.096,68-		33.777,54-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	5.200,00-		5.200,00-
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	168,00-		168,00-
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>4.213,56-</u>	36.678,24-	4.810,52-
	<b>davon für Altersversorgung EUR 4.213,56- (EUR 4.810,52-)</b>			
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Übertrag			520.757,53	616.969,98

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			520.757,53	616.969,98
<b>Abschreibungen</b>				
<b>auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen</b>				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	8.706,36-		15.891,50-
4831	Abschreibungen auf Gebäude	21.579,00-		21.579,00-
4832	Abschreibungen auf Kfz	6.292,00-		4.291,00-
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>454,66-</u>	37.032,02-	694,02-
<b>Raumkosten</b>				
4200	Raumkosten	12.600,00-		12.600,00-
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00		24.000,00-
4240	Gas, Strom, Wasser	32.009,64-		32.502,30-
4250	Reinigung	9.764,74-		11.492,26-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	431,52-		2.239,41-
4270	Abgaben betrieblich genutzt. Grundbesitz	4.325,93-		4.577,46-
4280	Sonstige Raumkosten	<u>3.605,15-</u>	62.736,98-	3.348,54-
<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>				
4360	Versicherungen	18.649,00-		14.491,16-
4380	Beiträge	<u>465,00-</u>	19.114,00-	465,00-
<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>				
4800	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	10.674,95-		10.789,75-
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	1.781,91-		1.779,07-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>890,34-</u>	13.347,20-	1.120,04-
<b>Fahrzeugkosten</b>				
4520	Kfz-Versicherungen	6.032,10-		6.098,10-
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	14.647,08-		14.354,96-
4540	Kfz-Reparaturen	8.651,75-		10.638,15-
4550	Garagenmieten	24.000,00-		0,00
4570	Mietleasing Kfz	<u>21.277,56-</u>	74.608,49-	21.277,56-
<b>Werbe- und Reisekosten</b>				
4600	Werbekosten	4.032,65-		3.171,59-
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	1.295,61-		1.792,50-
4635	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	463,02-		457,98-
4640	Repräsentationskosten	405,61-		415,73-
4651	abzugsfähige Bewirtungskosten	3.547,37-		3.607,53-
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	1.520,33-		1.546,12-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.691,92-		2.045,56-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	3.820,30-		4.411,90-
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>3.194,90-</u>	20.971,71-	4.912,70-
Übertrag			292.947,13	380.379,09

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			292.947,13	380.379,09
	<b>Kosten der Warenabgabe</b>			
4710	Verpackungsmaterial	6.644,85-		8.303,01-
4730	Ausgangsfrachten	773,67-		600,82-
4750	Transportversicherungen	<u>453,90-</u>	7.872,42-	445,00-
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>			
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	9.925,44-		9.925,44-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	55,00-		65,00-
4910	Porto	2.954,60-		3.024,70-
4920	Telefon	4.082,36-		4.079,17-
4921	Mobilfunk	2.454,67-		2.449,82-
4930	Bürobedarf	4.295,45-		4.677,83-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	349,69-		349,41-
4945	Fortbildungskosten	5.611,33-		3.243,72-
4950	Rechts- und Beratungskosten	2.467,81-		2.787,39-
4955	Buchführungskosten	19.925,60-		19.733,60-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	3.678,20-		3.990,90-
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	13.026,92-		18.429,92-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	805,05-		761,54-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	1.875,83-		1.265,38-
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>4.498,11-</u>	76.006,06-	3.948,50-
	<b>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</b>			
2310	Abgänge Sachanlagen (BV)	3,00-		70,00-
8801	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt BV	<u>0,00</u>	3,00-	50,00
	<b>Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen</b>			
2406	Forderungsverluste 19% USt	2.373,34-		1.009,43-
2450	Einstellung in die PWB auf Forderungen	114,00-		0,00
2451	Einstellung in die EWB auf Forderungen	<u>0,00</u>	2.487,34-	659,00-
	<b>übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	2.505,00-		2.692,00-
2382	Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	<u>4.525,00-</u>	7.030,00-	4.300,00-
	<b>Erträge aus Beteiligungen</b>			
2615	Erträge aus Beteiligungen z.T. steuerfr		1.328,20	2.092,30
Übertrag			200.876,51	285.709,81

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			200.876,51	285.709,81
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
2146	Aufw. Abzins. Pensions-/ähnl. RS,Verr	0,00		4.472,98-
2147	Aufw. aus VermG zur Verrechnung § 246/2	0,00		6.000,00-
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.180,99		9.523,23
2684	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen	1.120,76		1.219,27
2687	Ertr. aus VermG zur Verrechnung § 246/2	<u>0,00</u>	13.301,75	11.695,00
	<b>davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 1.120,76 (EUR 1.219,27)</b>			
2684	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen			
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
2100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.897,53-		0,00
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	11.440,43-		17.901,39-
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	2.554,71-		3.970,66-
2123	Abschreibg. Disagio zur Finanzierung	446,11-		704,99-
2144	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	146,29-		143,61-
2146	Aufw. Abzins. Pensions-/ähnl. RS,Verr	4.063,84-		0,00
2147	Aufw. aus VermG zur Verrechnung § 246/2	6.000,00-		0,00
2687	Ertr. aus VermG zur Verrechnung § 246/2	<u>2.996,00</u>	23.552,91-	0,00
	<b>davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 146,29- (EUR 143,61-)</b>			
2144	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen			
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
2200	Körperschaftsteuer	27.547,00-		40.114,00-
2208	Solidaritätszuschlag	1.515,06-		2.206,27-
2213	Kapitalertragsteuer 25%	1.582,38-		1.167,99-
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	87,03-		64,24-
4320	Gewerbsteuer	<u>30.570,00-</u>	61.301,47-	43.055,00-
	<b>sonstige Steuern</b>			
2375	Grundsteuer	1.080,00-		1.080,00-
4510	Kfz-Steuern	<u>2.176,00-</u>	3.256,00-	2.176,00-
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		126.067,88	185.090,18
	<b>Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		645.775,63	660.685,45
Übertrag			771.843,51	845.775,63

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			771.843,51	845.775,63
	<b>Entnahmen aus Gewinnrücklagen</b>			
	<b>aus anderen Gewinnrücklagen</b>			
2799	Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen		60.000,00	0,00
	<b>Einstellungen in Gewinnrücklagen</b>			
	<b>in andere Gewinnrücklagen</b>			
2499	Einstellungen andere Gewinnrücklagen		0,00	10.000,00-
	<b>Bilanzgewinn</b>			
	Bilanzgewinn		831.843,51	835.775,63

## KONTOKORRENT zum 31.12.2018

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

## DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10000	Möbel Testgruber	7.837,83		7.945,53
10003	Riedtest, Andreas	1.768,32		4.855,78
10100	Einrichtungshaus Finkmuster	0,00		2.825,94
10200	Möbelhaus Beispielmeiser	2.339,72		4.820,39
10300	Fischertest Möbel	0,00		3.684,20
10400	Möbelhaus Exempelklimke	18.838,96		23.371,42
10601	Möbeltest Raabe	9.861,24		4.630,70
10701	Einrichtungshaus Rothmuster	9.644,68		9.777,22
10900	Walsh Muster Ltd.	<u>3.995,11</u>	54.285,86	4.050,01
20000	Versandhaus Testfrieze		7.118,98	7.127,22
30100	Möbel Mitnahmemarkt Testmann	9.206,93		4.299,35
30200	Naturholzmöbel Grünbeispiel	3.940,71		0,00
30300	Provence-Meuble Muster	<u>2.400,00</u>	15.547,64	0,00
60098	Köchertester, Betty	5.308,54		5.381,49
60105	Nedamuster, Frieda	11.010,64		14.848,22
60224	Harslerexempel, Gisela	5.900,00		5.906,93
60313	Testfrau, Annelise	4.457,34		0,00
60325	Mustermeier GmbH	5.148,30		5.219,05
60326	Naturmustermöbel Grün	5.633,91		5.711,33
60327	Ortmuster, Rainer	5.174,06		5.245,16
60329	Schulz & Beispiel	3.884,09		3.937,46
60330	Cargotest GmbH	4.238,25		4.296,49
60333	Pechmusterstein GmbH	1.081,79		1.096,66
60335	Korpmuster, Kunigunde	3.982,03		4.036,75
60336	Bautester, Kunigunde	0,00		4.028,20
60342	Dabischmuster, Heinrich	5.621,76		5.699,01
60351	Deichmuster, Gerhard	4.876,66		4.943,67
60358	Köbmuster	7.247,77		7.347,37
60362	Ebelingtest GmbH	5.691,41		5.769,62
60374	Schwarzmuster, Gerhard	4.211,04		0,00
60375	Grünbeispielfeld GmbH	4.395,70		4.456,11
60379	Batzbeispiel, Christian	2.307,53		2.339,24
60380	Muster-Hase, Karl	3.674,36		0,00
60398	Stolzexempel, Alois	0,00		5.400,08
60406	Mustersen GmbH	0,00		2.186,52
60415	Isteck Augustemuster GmbH	2.372,80		2.405,41
60427	Godobeispiel	3.056,38		3.098,38
69999	Diverse Debitoren	<u>5.210,58</u>	104.484,94	5.263,13
			<u>181.437,42</u>	<u>186.004,04</u>

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2018

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

DEBITORENAUFSTELLUNG  
Debitoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
20100	Buchhaus Musterwolf		7.140,00	2.500,00
			<u>7.140,00</u>	<u>2.500,00</u>
			=====	=====

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2018
**Karl Friedrich Musterholz GmbH**  
**Schreinerei und Ladenbau**  
**Datenbestand für Musterauswertungen**  
**Nürnberg**

## KREDITORENAUFSTELLUNG

Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70000	Holzfachmarkt Zimmertest	14.662,91		69.479,67
70100	Sägewerk Kumpfmühle-Test	24.664,77		29.251,07
70200	Schmitt Holz GmbH Test	21.028,88		21.891,20
71000	Duncen Test Ltd.	<u>2.914,79</u>	63.271,35	0,00
80000	Höflerbeispiel Industrielacke	7.609,85		12.826,61
80200	Marquard + Testschulz	17.188,15		16.827,30
80300	Rühl Musterchemie	4.760,72		5.002,51
80400	Gebäudetestclean	976,04		1.043,13
81100	Farben-Fritzebeispiel	2.581,68		2.787,77
81200	Sägewerk Testtanne	13.514,28		19.567,29
81300	Isolation de France Exampel	17.203,91		18.577,33
81400	Holz furnier Muster-GmbH	5.021,80		10.728,73
81500	Bürobedarf Test	89,50		96,64
81600	Büromarkt Beispiel	180,81		195,24
81900	Mustertankstelle Schmidt	631,73		682,16
82000	NEON Muster AG	<u>1.865,36</u>	71.623,83	3.162,88
			<u>134.895,18</u>	<u>212.119,53</u>



**KAPITALFLUSSRECHNUNG (direkt) vom 01.01.2018 bis 31.12.2018**

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

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	2.704.127,69	2.968.641,33
- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	2.353.038,94	2.354.415,11
+ Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	12.402,69	14.820,21
- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	198.691,81	243.068,61
- Ertragsteuerzahlungen	70.990,68	94.265,98
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>93.808,95</b>	<b>291.711,84</b>
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	50,00	200,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	34.344,02	5.988,52
+ Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	395.000,00	0,00
- Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	216.389,52	207.374,45

**KAPITALFLUSSRECHNUNG (direkt)** vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
+ Erhaltene Dividenden	1.328,20	2.092,30
	<hr/>	<hr/>
<b>Cashflow aus der Investitions- tätigkeit</b>	<b>145.644,66</b>	<b>211.070,67-</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
- Auszahlungen an Unterneh- menseigner und Minderheits- gesellschafter	150.000,00	170.000,00
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	32.584,51	0,00
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	30.296,61	28.064,89
- Gezahlte Zinsen	8.312,04	3.960,24
	<hr/>	<hr/>
<b>Cashflow aus der Finanzie- rungstätigkeit</b>	<b>156.024,14-</b>	<b>202.025,13-</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	83.429,47	121.383,96-
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	61.943,43	183.327,39
	<hr/>	<hr/>
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>145.372,90</b>	<b>61.943,43</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## KONTENNACHWEIS zur Kapitalflussrechnung (direkt) vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen</b>			
996 Pauschalwertberichtigung Forderg./b.1J	114,00		1.154,00-
998 Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	837,00-		659,00
1400 Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	9.206,62		30.497,79
1593 Verrechnung erhaltene Anzahlungen	4.640,00-		19.850,00
1718 Erhaltene Anzahlungen 19% USt	3.899,16		16.680,67-
1776 Umsatzsteuer 19%	399.050,43		434.912,26
2406 Forderungsverluste 19% USt	2.373,34-		1.009,43-
2450 Einstellung in die PWB auf Forderungen	114,00-		0,00
2451 Einstellung in die EWB auf Forderungen	0,00		659,00-
2730 Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	0,00		1.154,00
2731 Erträge aus Herabsetzung EWB auf Ford	837,00		0,00
7050 Unfertige Erzeugnisse	911,10		459,29
7110 Fertige Erzeugnisse	2.048,36-		1.036,48
8120 Steuerfreie Erlöse Drittland	31.946,71		37.353,12
8125 Steuerfreie EU-Erlöse	154.283,15		151.493,04
8336 Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	19.876,07		11.193,09
8400 Erlöse Küchen/Möbel 19% USt	1.127.641,90		1.240.932,30
8401 Erlöse Dächer 19% USt	222.972,33		157.394,93
8402 Erlöse Projekt Bautester 19% USt	0,00		80.000,00
8405 Erlöse Fenster/Türen/Böden 19% USt	469.578,25		514.318,68
8406 Erlöse Sonstiges 19% USt	241.728,77		272.914,82
8407 Erlöse Edelhölzer 19% USt	39.475,15		46.719,28
8730 Gewährte Skonti	873,67-		873,54-
8736 Gewährte Skonti 19% USt	6.236,52-		9.307,71-
8742 Gewährte Skonti s. Leistung § 18b UStG	597,93-		350,98-
8743 Gewährte Skonti stfr. EU-Lieferung	809,39-		715,65-
8960 Bestandsveränd.unfertige Erzeugnisse	911,10-		459,29-
8980 Bestandsveränderung fertige Erzeugnisse	<u>2.048,36</u>	2.704.127,69	1.036,48-
<b>- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte</b>			
951 Rückstellung Pensionen zur Saldierung	8.277,40-		9.283,50-
965 Rückstellungen für Personalkosten	5.000,00-		0,00
966 Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	201,29-		208,61-
974 Rückstellungen f. Gewährleistungen	3.646,76		11.369,27
980 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		1.942,16-
1357 VermG Saldierung Pensionsrückstellung	2.996,00		11.695,00
1548 Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00		362,14-
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	430,89		425,82
1574 Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	20.021,65		23.360,86
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	225.085,13		234.157,42
1577 Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	1.290,00		1.423,86
1600 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	77.224,35		50.411,25-
1741 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	113,24		1.366,46
1774 Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	20.021,65-		23.360,86-
1787 Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	1.290,00-		1.423,86-
2144 Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	146,29		143,61
2146 Aufw. Abzins. Pensions-/ähnl. RS,Verr	4.063,84		4.472,98
2147 Aufw. aus VermG zur Verrechnung § 246/2	6.000,00		6.000,00
2684 Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen	1.120,76-		1.219,27-
2687 Ertr. aus VermG zur Verrechnung § 246/2	2.996,00-		11.695,00-

## KONTENNACHWEIS zur Kapitalflussrechnung (direkt) vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte</b>			
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	2.526,00-		10.150,00-
3030	Einkauf Holz/Furniere 19% VSt	302.069,84		324.239,26
3031	Einkauf Spanplatten 19% VSt	54.287,58		62.617,51
3032	Einkauf Farben und Lacke 19% VSt	68.991,70		74.088,99
3033	Einkauf beschichtete Platten 19% VSt	170.939,88		186.959,08
3039	Einkauf sonstige RHB-Stoffe 19% VSt	61.773,03		70.569,78
3062	Einkauf RHB, EU-Erwerb 19% Vorst./USt	106.146,20		123.847,99
3106	Fremdleistungen 19% VSt	104.106,28		102.770,36
3123	Sonst. Leistung EU 19% Vorst., 19% USt	6.962,85		7.737,78
3151	Erh. Skonti Leistg. § 13b 19% Vorst/USt	173,40-		243,79-
3400	Wareneingang Edelholz 19% VSt	94.886,69		103.319,59
3401	Wareneingang Sonstiges 19% VSt	68.945,32		67.798,36
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	1.016,15-		1.375,94-
3738	Erhaltene Skonti Einkauf RHB 19%Vorst	2.414,62-		3.354,11-
3741	Erhalt. Skonti RHB EU-Erw. 19%Vorst/USt	769,06-		0,00
3748	Erhalt. Skonti EU-Erwerb 19% Vorst/USt	0,00		896,10-
3955	Bestandsveränderungen	1.151,36-		879,01
3971	Bestand Holz/Furniere	415,36		270,36-
3972	Bestand Spanplatten	118,65-		201,36-
3973	Bestand Farben und Lacke	287,41		101,23-
3974	Bestand beschichtete Platten	106,54-		136,56-
3975	Sonstiger Bestand	284,21		56,87-
3976	Bestand Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	389,57		112,63-
4100	Löhne und Gehälter	21.839,25		21.839,25
4110	Löhne	321.055,98		336.207,91
4120	Gehälter	239.778,24		236.446,80
4124	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	108.000,00		108.000,00
4126	Tantiemen Gesellschafter-Geschäftsf.	15.001,00		21.811,00
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	27.096,68		33.777,54
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	5.200,00		5.200,00
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	168,00		168,00
4145	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	4.200,00		4.200,00
4149	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	60,60		60,60
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	4.213,56		4.810,52
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	600,00		600,00
4190	Aushilfslöhne	4.800,00		4.800,02
4194	Pauschale Steuern Minijobber	12,00		12,00
4195	Löhne für Minijobs	600,00		600,00
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	96,00		96,00
4200	Raumkosten	12.600,00		12.600,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00		24.000,00
4240	Gas, Strom, Wasser	32.009,64		32.502,30
4250	Reinigung	9.764,74		11.492,26
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	431,52		2.239,41
4280	Sonstige Raumkosten	3.605,15		3.348,54
4360	Versicherungen	18.649,00		14.491,16
4380	Beiträge	465,00		465,00
4520	Kfz-Versicherungen	6.032,10		6.098,10
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	14.647,08		14.354,96
4540	Kfz-Reparaturen	8.651,75		10.638,15
4550	Garagenmieten	24.000,00		0,00
4570	Mietleasing Kfz	21.277,56		21.277,56
4600	Werbekosten	4.032,65		3.171,59
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	1.295,61		1.792,50

## KONTENNACHWEIS zur Kapitalflussrechnung (direkt) vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte</b>			
4635	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	463,02		457,98
4640	Repräsentationskosten	405,61		415,73
4651	abzugsfähige Bewirtungskosten	3.547,37		3.607,53
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	1.520,33		1.546,12
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.691,92		2.045,56
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	3.820,30		4.411,90
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	3.194,90		4.912,70
4710	Verpackungsmaterial	6.644,85		8.303,01
4730	Ausgangsfrachten	773,67		600,82
4750	Transportversicherungen	453,90		445,00
4800	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	10.674,95		10.789,75
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	1.781,91		1.779,07
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	890,34		1.120,04
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	9.925,44		9.925,44
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	55,00		65,00
4910	Porto	2.954,60		3.024,70
4920	Telefon	4.082,36		4.079,17
4921	Mobilfunk	2.454,67		2.449,82
4930	Bürobedarf	4.295,45		4.677,83
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	349,69		349,41
4945	Fortbildungskosten	5.611,33		3.243,72
4950	Rechts- und Beratungskosten	2.467,81		2.787,39
4955	Buchführungskosten	19.925,60		19.733,60
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	3.678,20		3.990,90
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	13.026,92		18.429,92
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	1.875,83		1.265,38
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	4.498,11		3.948,50
8611	Verrechn. sonstige Sachbezüge Kfz 19%	<u>3.529,44-</u>	2.353.038,94	3.529,44-
	<b>+ Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</b>			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		5.296,64
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	221,60		0,00
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.180,99		9.523,23
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelm.	<u>0,10</u>	12.402,69	0,34
	<b>- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</b>			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	13.129,44		0,00
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	10.788,27-		6.445,24
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		318,32
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	156.062,30		164.427,29
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	18.211,00		36.326,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,10		0,34
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	424,61-		514,01-
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	6.253,09-		2.577,04
2100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.897,53		0,00
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	11.440,43		17.901,39
2375	Grundsteuer	1.080,00		1.080,00
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	2.505,00		2.692,00

## KONTENNACHWEIS zur Kapitalflussrechnung (direkt) vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</b>			
2382	Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	4.525,00		4.300,00
4270	Abgaben betrieblich genutzt. Grundbesitz	4.325,93		4.577,46
4510	Kfz-Steuern	2.176,00		2.176,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>805,05</u>	198.691,81	761,54
	<b>- Ertragsteuerzahlungen</b>			
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	3.840,00		4.358,00
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	5.849,21		3.300,48
2200	Körperschaftsteuer	27.547,00		40.114,00
2208	Solidaritätszuschlag	1.515,06		2.206,27
2213	Kapitalertragsteuer 25%	1.582,38		1.167,99
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	87,03		64,24
4320	Gewerbesteuer	<u>30.570,00</u>	70.990,68	43.055,00
	<b>+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens</b>			
8801	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt BV	0,00		50,00
8820	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt BG	<u>50,00</u>	50,00	150,00
	<b>- Auszahlungen für Investi- tionen in das Sachanlage- vermögen</b>			
100	Fabrikbauten	21.580,00-		21.579,00-
210	Maschinen	1.803,00-		12.649,00-
320	Pkw	0,00		1.109,00-
350	Lkw	18.588,00		3.183,00-
400	Betriebsausstattung	843,00		809,00
420	Büroeinrichtung	1.274,00-		103,00-
440	Werkzeuge	2.599,00		1.223,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	65,00-		52,00
2310	Abgänge Sachanlagen (BV)	3,00		70,00
2315	Abgänge Sachanlagen (BG)	1,00		2,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	8.706,36		15.891,50
4831	Abschreibungen auf Gebäude	21.579,00		21.579,00
4832	Abschreibungen auf Kfz	6.292,00		4.291,00
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>454,66</u>	34.344,02	694,02
	<b>+ Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition</b>			
1290	Tagesgeldkonto Noris Bank		395.000,00	0,00
	<b>- Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition</b>			
1290	Tagesgeldkonto Noris Bank		216.389,52	207.374,45
	<b>+ Erhaltene Dividenden</b>			
2615	Erträge aus Beteiligungen z.T. steuerfr		1.328,20	2.092,30
				Handelsrecht

## KONTENNACHWEIS zur Kapitalflussrechnung (direkt) vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter</b>			
755	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.	29.450,00-		14.725,00
855	Andere Gewinnrücklagen	60.000,00		10.000,00-
860	Gewinnvortrag vor Verwendung	835.775,63		810.685,45
1746	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)	10.550,00-		5.275,00
2499	Einstellungen andere Gewinnrücklagen	0,00		10.000,00
2799	Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen	60.000,00-		0,00
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung	<u>645.775,63-</u>	150.000,00	660.685,45-
	<b>+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten</b>			
694	Teilzahlungskredit VW Crafter		32.584,51	0,00
	<b>- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten</b>			
631	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)	31.764,94-		26.030,85-
640	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)	28.784,92-		32.231,11-
694	Teilzahlungskredit VW Crafter	4.265,76		0,00
696	Darlehen Schleifmüstermühle 25	26.030,85		24.640,90
698	Ratenkredit Kastenwagen	0,00		3.423,99
699	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 0690-98	<u>60.549,86</u>	30.296,61	58.261,96
	<b>- Gezahlte Zinsen</b>			
986	Damnum/Disagio	5.311,22		715,41-
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	2.554,71		3.970,66
2123	Abschreibg. Disagio zur Finanzierung	<u>446,11</u>	8.312,04	704,99
	<b>+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode</b>			
1000	Kasse	7.726,62		5.950,03
1100	DKD Bank Berlin	93.801,98		64.820,07
1200	Aareal Bank Frankfurt	41.921,64-		70.916,90-
1230	Evenord-Bank Nürnberg	<u>2.336,47</u>	61.943,43	183.474,19
	<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>			
1000	Kasse	699,21		7.726,62
1100	DKD Bank Berlin	36.069,90		93.801,98
1200	Aareal Bank Frankfurt	89.087,99-		41.921,64-
1230	Evenord-Bank Nürnberg	<u>197.691,78</u>	145.372,90	2.336,47

KENNZAHLEN zum 31. Dezember 2018

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

	EUR	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<b>A. Kennzahlen zur Erfolgslage</b>			
<u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>	126.067,88		185.090,18
Umsatzerlöse	2.298.984,82		2.501.071,38
<b>Umsatzrendite in %</b> <b>(Umsatzrendite I in %)</b>		5,48	7,40
<u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>	126.067,88		185.090,18
Eigenkapital	2.281.843,51		2.345.775,63
<b>Eigenkapitalrendite in %</b>		5,52	7,89
<u>Cashflow</u>	168.381,30		225.134,20
Eigenkapital	2.281.843,51		2.345.775,63
<b>Eigenkapitalrendite in %</b> <b>bezogen auf Cashflow</b>		7,38	9,60
Jahresüberschuss/-fehlbetrag + Zinsen und ähnliche <u>Aufwendungen</u>	149.620,79		207.810,83
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Gesamtkapitalrendite in %</b>		5,02	6,89
<u>Personalaufwand</u>	752.721,31		778.629,64
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)	2.499.575,61
<b>Personalaufwandsquote in %</b>		32,73	31,15
<u>Materialaufwand</u>	1.033.584,78		1.118.957,77
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)	2.499.575,61
<b>Materialaufwandsquote in %</b>		44,94	44,77
<u>Abschreibungen</u>	37.032,02		42.455,52
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)	2.499.575,61
<b>Abschreibungsquote in %</b>		1,61	1,70



KENNZAHLEN zum 31. Dezember 2018

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

	EUR	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<b>E (Earnings)</b>			
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		126.067,88	185.090,18
<b>E (Earnings)</b>		<u>126.067,88</u>	<u>185.090,18</u>
<b>EBT (Earnings Before Taxes)</b>			
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		126.067,88	185.090,18
+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		61.301,47	86.607,50
<b>EBT</b>		<u>187.369,35</u>	<u>271.697,68</u>
<b>EBIT (Earnings Before Interest and Taxes)</b>			
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		126.067,88	185.090,18
+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		61.301,47	86.607,50
+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen		23.552,91	22.720,65
<b>EBIT</b>		<u>210.922,26</u>	<u>294.418,33</u>
<b>EBITDA (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)</b>			
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		126.067,88	185.090,18
+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		61.301,47	86.607,50
+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen		23.552,91	22.720,65
+ Abschreibungen (auf immat. VGdAV und SAV + VGdUV)		37.032,02	42.455,52
<b>EBITDA</b>		<u>247.954,28</u>	<u>336.873,85</u>

## KENNZAHLEN zum 31. Dezember 2018

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

	EUR		Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>	126.067,88			185.090,18
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)		2.499.575,61
<b>E-Marge in %</b> <b>(Umsatzrendite II in %)</b>			5,48	7,40
<u>E + Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>	187.369,35			271.697,68
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)		2.499.575,61
<b>EBT-Marge in %</b>			8,15	10,87
<u>EBT + Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	210.922,26			294.418,33
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)		2.499.575,61
<b>EBIT-Marge in %</b>			9,17	11,78
<u>EBIT + Abschreibungen (auf immat. VGdAV und SAV + auf VGdUV)</u>	247.954,28			336.873,85
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)		2.499.575,61
<b>EBITDA-Marge in %</b>			10,78	13,48
<u>Cashflow</u>	168.381,30			225.134,20
Gesamtleistung	2.300.122,08	1)		2.499.575,61
<b>Umsatzrendite II bezogen auf den Cashflow in %</b> <b>(Cashflow-Marge in %)</b>			7,32	9,01

## KENNZAHLEN zum 31. Dezember 2018

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

	EUR	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<u>Umsatzerlöse</u>	2.298.984,82		2.501.071,38
Beschäftigte Personen	26,00		27,00
<b>Umsatz je Mitarbeiter</b>		88.422,49	92.632,27
<u>Umsatzerlöse</u>	2.298.984,82		2.501.071,38
Personalaufwand	752.721,31		778.629,64
<b>Umsatz je EUR</b>			
<b>Personalaufwand</b>		3,05	3,21
<u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>	126.067,88		185.090,18
Beschäftigte Personen	26,00		27,00
<b>Jahresüberschuss je Mitarbeiter</b>		4.848,76	6.855,19
<u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>	126.067,88		185.090,18
Personalaufwand	752.721,31		778.629,64
<b>Jahresüberschuss je EUR</b>			
<b>Personalaufwand</b>		0,17	0,24

**KENNZAHLEN** zum 31. Dezember 2018

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

	EUR	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<b>B. Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
<u>Eigenkapital</u>	2.281.843,51		2.345.775,63
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Eigenkapitalquote in %</b>		76,57	77,81
<u>Rückstellungen</u>	183.865,68		177.029,75
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Rückstellungsquote in %</b>		6,17	5,87
<u>Verbindlichkeiten</u>	514.435,36		491.944,85
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Verbindlichkeitenquote in %</b>		17,26	16,32
Verbindlichkeiten aus <u>Lieferungen und Leistungen</u>	134.895,18		212.119,53
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Verbindlichkeitenquote LuL in %</b>		4,53	7,04

## KENNZAHLEN zum 31. Dezember 2018

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

	EUR	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<u>Anlagevermögen</u>	2.056.322,83		2.059.014,83
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Anlagenintensität in %</b>		69,00	68,30
<u>Vorräte</u>	184.021,94		181.733,32
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Vorräteintensität in %</b>		6,17	6,03
<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	232.942,52		224.441,38
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Forderungsquote in %</b>		7,82	7,44
<u>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</u>	173.904,42		177.748,04
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Forderungsquote LuL in %</b>		5,84	5,90
<u>Kassenbestand, Bundesbankgut- haben, Guthaben bei KI und Schecks + sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>	487.405,82		535.420,48
Bilanzsumme	2.980.144,55		3.014.750,23
<b>Quote der flüssigen Mittel in %</b>		16,36	17,76
<u>Eigenkapital</u>	2.281.843,51		2.345.775,63
Anlagevermögen	2.056.322,83		2.059.014,83
<b>Anlagendeckung in %</b>		110,97	113,93

**KENNZAHLEN** zum 31. Dezember 2018

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

	EUR	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<b>C. Kennzahlen zur Liquidität</b>			
<b>Cashflow</b>			
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		126.067,88	185.090,18
+ Abschreibungen (auf immat. VGdAV und SAV + VGdUV)		37.032,02	42.455,52
+ Erhöhung Pensionsrück- stellungen		5.281,40	0,00
- Verminderung Pensionsrück- stellungen		0,00	2.411,50
<b>Cashflow</b>		<u>168.381,30</u>	<u>225.134,20</u>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen x 360 Tage	173.904,42		177.748,04
Umsatzerlöse	2.298.984,82		2.501.071,38
<b>Laufzeit der Forderungen aus LuL in Tagen</b>		27	26
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen x 360 Tage	134.895,18		212.119,53
Materialaufwand	1.033.584,78		1.118.957,77
<b>Laufzeit der Verbindlich- keiten aus LuL in Tagen</b>		47	68

1) inkl.Best.Ver. u./o. a.akt.Eigenl. EUR 1.137,26- (EUR 1.495,77)