

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2025 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
410 Geschäftsausstattung	4.267,00 S		175,01		2.100,00	2.167,00 S
480 Geringwertige Wirtschaftsgüter		532,76	532,76	868,05	868,05	0,00
630 Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten	5.313,77 H	461,96		2.841,96		2.471,81 H
Summe Klasse 0	4.267,00 S 5.313,77 H	994,72	707,77	3.710,01	2.968,05	2.167,00 S 2.471,81 H
1000 Kasse	200,80 S	300,00	328,59	1.988,86	2.065,28	124,38 S
1200 Weser-Elbe Sparkasse #1020235403	30.470,20 S	6.125,98	14.781,63	92.081,78	92.121,94	30.430,04 S
1360 Geldtransit		300,00	300,00	1.800,00	1.800,00	0,00
1400 Forderungen aus L+L	64.204,00 S	6.852,68	6.062,48	86.986,09	88.133,09	63.057,00 S
1520 Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG				40,00	40,00	0,00
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%		23,35	4,16	173,79	7,03	166,76 S
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%		602,95		6.077,61	59,90	6.017,71 S
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	430,22 H	2.406,30	2.181,21	28.328,48	28.015,65	117,39 H
1740 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt		922,25	922,25	7.819,75	7.819,75	0,00
1741 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	125,43 H			144,24		18,81 S
1742 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit		290,23	290,23	2.439,70	2.439,70	0,00
1755 Lohn- und Gehaltsverrechnungen		1.212,48	1.212,48	10.250,76	10.250,76	0,00
1761 Umsatzsteuer nicht fällig 7%	4.200,31 H	374,95	428,92	5.621,35	5.546,26	4.125,22 H
1766 Umsatzsteuer nicht fällig 19%				4,79	4,79	0,00
1771 Umsatzsteuer 7%			374,95	7,33	5.398,11	5.390,78 H
1776 Umsatzsteuer 19%			37,54		455,27	455,27 H
1780 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen				955,84	859,67	96,17 S
1790 Umsatzsteuerverbindlichkeiten Vorjahr					650,74	650,74 H
1800 Privatentnahmen allgemein (VH), EK		6.364,74		20.031,98	1,97	20.030,01 S
1821 Krankenversicherung		479,79		5.757,48	706,92	5.050,56 S
1880 Unentgeltliche Wertabgaben (VH), EK		284,55		3.414,60		3.414,60 S
1890 Privateinlagen (VH), EK					22,85	22,85 H
Summe Klasse 1	94.875,00 S 4.755,96 H	26.540,25	26.924,44	273.924,43	246.399,68	128.406,04 S 10.762,25 H
2126 Zinsen zur Finanzierung Anlagevermögen		14,04		14,04		14,04 S
2281 GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG					543,80	543,80 H
2350 Sonst. Grundstücksaufwendungen neutral		274,10		1.524,43		1.524,43 S
2705 Gästebeitrag			296,40	2.516,20	2.281,72	234,48 S
2743 Investitionszuschüsse		1.773,86		4.388,14	3.671,25	716,89 S
2749 Erstattungen AufwendungsabgleichsG					40,00	40,00 H
Summe Klasse 2	0,00 0,00	2.062,00	296,40	8.442,81	6.536,77	2.489,84 S 583,80 H
3300 Wareneingang 7% Vorsteuer		197,96		1.433,02		1.433,02 S

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2025 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
Summe Klasse 3	0,00	197,96		1.433,02		1.433,02 S
	0,00					0,00
4130 Gesetzliche Sozialaufwendungen		271,79		2.284,66		2.284,66 S
4138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft				50,81		50,81 S
4140 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei		27,81		558,60		558,60 S
4190 Aushilfslöhne		922,25		7.684,75		7.684,75 S
4194 Pauschale Steuer für Minijobber		18,44		155,04		155,04 S
4199 Pauschale Steuer für Aushilfen					18,81	18,81 H
4210 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		1.308,82		15.959,37		15.959,37 S
4240 Gas, Strom, Wasser		395,79		4.927,67	175,95	4.751,72 S
4250 Reinigung		78,36		663,28		663,28 S
4260 Instandhaltung betrieblicher Räume		18,19		565,01	136,63	428,38 S
4320 Gewerbesteuer				519,00	519,00	0,00
4360 Versicherungen				359,40		359,40 S
4380 Beiträge				1.854,40		1.854,40 S
4390 Sonstige Abgaben		18,36		73,44		73,44 S
4510 Kfz-Steuern				112,00		112,00 S
4520 Fahrzeug-Versicherungen				554,28		554,28 S
4530 Laufende Fahrzeug-Betriebskosten		263,67		1.361,00		1.361,00 S
4540 Fahrzeug-Reparaturen				426,43		426,43 S
4570 Mietleasing Kfz		118,97		1.427,64		1.427,64 S
4600 Werbekosten		10,49		483,68		483,68 S
4640 Repräsentationskosten		62,44		130,71		130,71 S
4673 Reisekosten Unternehmer, Fahrtkosten		69,92	59,34	852,74	85,27	767,47 S
4805 Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA				757,70		757,70 S
4806 Wartungskosten für Hard- und Software		12,90		139,81		139,81 S
4830 Abschreibungen auf Sachanlagen		175,01		2.100,00		2.100,00 S
4855 Sofortabschreibung GWG		532,76		868,05		868,05 S
4900 Sonstige betriebliche Aufwendungen				4,64		4,64 S
4910 Porto		4,19		20,67		20,67 S
4921 Mobiltelefon		60,00		150,00	19,59	130,41 S
4922 Internet		2,94		97,55		97,55 S
4930 Bürobedarf				33,52		33,52 S
4955 Buchführungskosten		105,00		1.305,00		1.305,00 S
4957 Abschluss- und Prüfungskosten				735,00		735,00 S
4969 Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung				56,42		56,42 S
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs		62,43		315,54		315,54 S
4980 Sonstiger Betriebsbedarf		26,86		434,20	14,93	419,27 S
4985 Werkzeuge und Kleingeräte				321,42		321,42 S
Summe Klasse 4	0,00	4.567,39	59,34	48.343,43	970,18	47.392,06 S
	0,00					18,81 H

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2025 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
8300 Erlöse 7% USt			6.127,36	3.423,36	79.306,24	75.882,88 H
8400 Erlöse 19% USt					25,21	25,21 H
8600 Provision Gästebeitrag					118,02	118,02 H
8731 Gewährte Skonti 7 % USt				11,21		11,21 S
8921 Verwendung von Gegenst. (Fzg) 19% USt			197,61		2.371,32	2.371,32 H
8924 Verwendung von Gegenst.(Fzg) ohne USt			49,40		592,80	592,80 H
Summe Klasse 8	0,00		6.374,37	3.434,57	82.413,59	11,21 S
	0,00					78.990,23 H
9000 Saldenvorträge Sachkonten	25.298,49 H					25.298,49 H
9008 Saldenvorträge Debitoren	64.204,00 H					64.204,00 H
9009 Saldenvorträge Kreditoren	430,22 S					430,22 S
Summe Klasse 9	430,22 S					430,22 S
	89.502,49 H					89.502,49 H
Summe Sachkonten	99.572,22 S	34.362,32	34.362,32	339.288,27	339.288,27	182.329,39 S
	99.572,22 H					182.329,39 H

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2025 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
10200 B-Diverse	3.100,00 S			7.542,00	3.100,00	7.542,00 S
10300 C-Diverse	4.895,00 S			3.513,75	5.730,75	2.678,00 S
10400 D-Diverse	1.150,00 S			1.788,56	1.439,56	1.499,00 S
10500 E-Diverse	9.414,00 S		66,80	430,16	7.786,16	2.058,00 S
10600 F-Diverse	2.110,00 S				2.110,00	0,00
10700 G-Diverse	2.050,00 S			3.414,40	2.290,40	3.174,00 S
10800 H-Diverse	8.206,00 S	854,40	1.704,40	13.570,31	14.152,31	7.624,00 S
11000 J-Diverse	3.910,00 S			6.299,20	5.902,20	4.307,00 S
11100 K-Diverse	6.949,00 S			4.964,80	8.814,80	3.099,00 S
11200 L-Diverse	2.710,00 S			1.259,00	3.969,00	0,00
11300 M-Diverse		101,28	101,28	3.981,28	2.712,28	1.269,00 S
11600 P-/Q-Diverse	5.610,00 S			3.690,65	7.325,65	1.975,00 S
11700 R-Diverse	946,00 S			1.138,62	2.084,62	0,00
11800 S-Diverse	1.549,00 S	4.190,00	4.190,00	6.504,88	5.966,88	2.087,00 S
11900 Sch-Diverse	3.627,00 S			3.830,32	3.784,32	3.673,00 S
12000 St-Diverse	5.050,00 S			13.756,00	7.653,00	11.153,00 S
12100 T-Diverse				4.626,00		4.626,00 S
12300 V-Diverse	914,00 S	1.707,00		1.780,50	987,50	1.707,00 S
12400 W-Diverse	2.014,00 S			4.895,66	2.323,66	4.586,00 S
Summe Gruppe 1	64.204,00 S	6.852,68	6.062,48	86.986,09	88.133,09	63.057,00 S
	0,00					0,00
Summe Debitoren	64.204,00 S	6.852,68	6.062,48	86.986,09	88.133,09	63.057,00 S
	0,00					0,00

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2025 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
70100 A-Diverse		141,08	141,08	1.689,65	1.689,65	0,00
70200 B-Diverse		652,35	652,35	730,91	730,91	0,00
70300 C-Diverse		42,90	42,90	290,29	290,29	0,00
70400 D-Diverse	188,14 H	334,37	334,37	2.544,01	2.355,87	0,00
70500 E-Diverse	105,54 H	112,48	12,48	2.612,83	2.519,77	12,48 H
70600 F-Diverse				828,13	828,13	0,00
70700 G-Diverse				2.321,06	2.321,06	0,00
70800 H-Diverse		30,32	46,27	1.522,00	1.537,95	15,95 H
70900 I-/J-Diverse				173,77	173,77	0,00
71000 K-Diverse	136,54 H	422,18	511,14	8.582,42	8.534,84	88,96 H
71100 L-Diverse				96,60	96,60	0,00
71200 M-Diverse		422,93	422,93	1.725,52	1.725,52	0,00
71300 N-Diverse				2.614,28	2.614,28	0,00
71600 R-Diverse		17,69	17,69	338,30	338,30	0,00
71700 S-Diverse				706,92	706,92	0,00
72000 T-Diverse				109,99	109,99	0,00
72200 V-Diverse		230,00		230,00	230,00	0,00
72300 W-Diverse				1.211,80	1.211,80	0,00
Summe Gruppe 7	0,00	2.406,30	2.181,21	28.328,48	28.015,65	0,00
	430,22 H					117,39 H
Summe Kreditoren	0,00	2.406,30	2.181,21	28.328,48	28.015,65	0,00
	430,22 H					117,39 H