


Buchungsliste

Lösung

Datum	Beleg	Kto. Nr.	Konto	BIKE 4 U 	SOLL	HABEN	VST	UST
27.07.	BK 7	7400	Mietaufwand		1.250,00			
		2500	Vorsteuer		250,00		250,00	
		2800	Bank			1.500,00		
27.07.	BK 7	7380	Telefongebühren		400,00			
		2500	Vorsteuer		80,00		80,00	
		2800	Bank			480,00		
13.08.	ER 59	5010	Handelswareneinsatz		3.000,00			
		2500	Vorsteuer		600,00		600,00	
		33002	KTM			3.600,00		
14.08.	ER 60	5010	Handelswareneinsatz		500,00			
		2500	Vorsteuer		100,00		100,00	
		33006	Eurotrans Spedition			600,00		
16.08.	AR 15	20003	Winter Elisabeth		5.640,00			
		4000	HW-Erlöse			4.700,00		
		3500	Umsatzsteuer			940,00		940,00
17.08.	ER 61	7300	Ausgangsfrachten		100,00			
		2500	Vorsteuer		20,00		20,00	
		33007	Leitner Leopold			120,00		
01.09.	K 73	33007	Leitner Leopold		120,00			
		2700	Kassa			120,00		
21.08.	BK 8	33006	Eurotrans Spedition		600,00			
		2800	Bank			600,00		
31.08.	BK 8	2800	Bank		5.640,00			
		20003	Winter Elisabeth			5.640,00		
	BK 8	3150	Darlehen		20.000,00			
		2800	Bank			20.000,00		
03.09.	K 74	7600	Büromaterial		25,00			
		2500	Vorsteuer		5,00		5,00	
		2700	Kassa			30,00		

03.09.	K 75	0660	BGA	350,00		
		2500	Vorsteuer	70,00		70,00
		2700	Kassa		420,00	
04.09.	K 76	2700	Kassa	150,00		
		0660	BGA		125,00	
		2500	Vorsteuer		25,00	-25,00
04.09.	AR 16	20004	Sparowitz Herbert	4.560,00		
		4000	HW-Vorrat		3.800,00	
		3500	Umsatzsteuer		760,00	760,00
05.09.	ER 62	5010	HW-Einsatz	2.400,00		
		2500	Vorsteuer	480,00		480,00
		33003	Puch		2.880,00	
06.09.	S 21	4000	HW-Vorrat	1.300,00		
		3500	Umsatzsteuer	260,00		-260,00
		20004	Sparowitz Herbert		1.560,00	
07.09.	S 22	33003	Puch	288,00		
		5010	HW-Einsatz		240,00	
		2500	Vorsteuer		48,00	-48,00
10.09.	AR 17	20005	Wagner Gabriele	1.200,00		
		4000	HW-Erlöse		1.000,00	
		3500	Umsatzsteuer		200,00	200,00
12.09.	S 23	4400	Erlösberichtigung	150,00		
		3500	Umsatzsteuer	30,00		-30,00
		20005	Wagner Gabriele		180,00	
17.09.	ER 63	0620	EDV-Anlagen	350,00		
		2500	Vorsteuer	70,00		70,00
		3190	Verbindlichkeiten Bankomat		420,00	
19.09.	AR 18	2794	Forderungen Bankomat	1.200,00		
		4000	HW-Erlöse		1.000,00	
		3500	Umsatzsteuer		200,00	200,00
19.09.	AR 19	2790	Forderungen Kreditkarte	900,00		
		4000	HW-Erlöse		750,00	
		3500	Umsatzsteuer		150,00	150,00

19.09.	BK 9	3190	Verbindlichkeiten Bankomat	420,00	
		2800	Bank		420,00
20.09.	BK 9	2800	Bank	1.200,00	
		2794	Forderungen Bankomat		1.200,00
21.09.	BK 9	7792	Provisionen Bankomatkarte	75,00	
		2500	Vorsteuer	15,00	
		2800	Bank		90,00
24.09.	BK 9	7792	Provisionen Kreditkarte	22,50	
		2500	Vorsteuer	4,50	
		2800	Bank	873,00	
		2790	Forderungen Kreditkarte		900,00
10.09.			Bestellschein keine Buchung		
22.09.	AR 20	20006	Hochstetter Richard	150,00	
		4000	HW-Erlöse		125,00
		3500	Umsatzsteuer		25,00
23.09.	ER 64	5010	HW-Einsatz	77,50	
		2500	Vorsteuer	15,50	
		33008	HFH		93,00
25.09.	BK 9	33008	HFH	90,21	
		2800	Bank		90,21
		33008	HFH	2,79	
		5880	Lieferantenskonti		2,33
		2500	Vorsteuer		0,47
27.09.	BK 9	2800	Bank	147,00	
		20006	Hochstetter Richard		147,00
		4410	Kundenskonti	2,50	
		3500	Umsatzsteuer	0,50	
		20006	Hochstetter Richard		3,00
27.09.	K 77	2700	Kassa	500,00	
		3170	Barverkehr mit Banken		500,00
28.09.	K 78	3170	Barverkehr mit Banken	2.000,00	
		2700	Kassa		2.000,00

15,00

4,50

25,00

15,50

-0,47

-0,50

28.09.	K 79	2700	Kassa	8.604,00	
		4000	HW-Erlöse		7.170,00
		3500	Umsatzsteuer		1.434,00
27.09.	BK 9	2800	Bank	500,00	
		3170	Barverkehr mit Banken		500,00
28.09.	BK 9	3170	Barverkehr mit Banken	2.000,00	
		2800	Bank		2.000,00
30.09.	BK 9	2800	Bank	150,00	
		8100	Zinserträge aus Bankguthaben		150,00
30.09.	BK 9	8100	Zinserträge aus Bankguthaben	37,50	
		2800	Bank		37,50
30.09.	BK 9	8280	Zinsaufwand für Bankkredite	17,80	
		2800	Bank		17,80
30.09.	BK 9	7790	Spesen des Geldverkehrs	14,50	
		2800	Bank		14,50
06.10.	ER 65	7330	LKW-Betriebsaufwand	50,00	
		2500	Vorsteuer	10,00	
		3190	Verbindlichkeiten Bankomat		60,00
12.10.	ER 66	7330	LKW-Betriebsaufwand	525,00	
		2500	Vorsteuer	105,00	
		3190	Verbindlichkeiten Bankomat		630,00
01.10.	BK 10	7335	Versicherungsaufwand LKW	408,00	
		2800	Bank		408,00
06.10.	BK 10	3190	Verbindlichkeiten Bankomat	630,00	
		2800	Bank		630,00
12.10.	BK 10	3190	Verbindlichkeiten Bankomat	60,00	
		2800	Bank		60,00
01.11.	K 80	2700	Kassa	200,00	
		9600	Privat		200,00

1.434,00

10,00

105,00

01.11.	K 81	7390	Postgebühren	6,00	
		2700	Kassa		6,00
06.11.	K 82	0660	BGA	82,50	
		2500	Vorsteuer	16,50	
		2700	Kassa		99,00
15.11.	BK 11	9600	Privat	670,00	
		2800	Bank		670,00
15.11.	BK 11	7780	Kammerumlage	127,17	
		2800	Bank		127,17
15.11.	BK 11	7100	Grundsteuer	20,00	
		2800	Bank		20,00
15.11.	BK 11	3520	UST-Zahllast	1.781,96	
		2800	Bank		1.781,96
30.11.	S 24	6200	Gehälter	2.800,00	
		3600	Verbindlichkeiten KK		475,96
		3540	Verbindlichkeiten FA		169,10
		3850	Verbindlichkeiten MA		2.154,94
		6560	Gesetzlicher Sozialaufwand Ang.	611,24	
		3600	Verbindlichkeiten KK		611,24
		6660	DB Ang.	126,00	
		6670	Zuschlag DB Ang.	11,20	
		3540	Verbindlichkeiten FA		137,20
		6680	Kommunalsteuer Angestellte	84,00	
		3610	Verbindlichkeiten Gemeinde		84,00
30.11.	S 25	8301	Mahnspesen	30,00	
		33005	L.S.L. Lichtwerbung		30,00
15.12.	BK 12	3540	Verbindlichkeiten FA	306,30	
		2800	Bank		306,30
15.12.	BK 12	3600	Verbindlichkeiten KK	1.087,20	
		2800	Bank		1.087,20

16,50

15.12.	BK 12	3610	Verbindlichkeiten Gemeinde	84,00	
		2800	Bank		84,00

1.650,47 1.768,04 3.418,50

Konto 2500

Datum	Beleg	Gegenkonto	SOLL	HABEN
27.07.	BK 7	Bank	250,00	
27.07.	BK 7	Bank	80,00	
13.08.	ER 59	KTM	600,00	
14.08.	ER 60	Eurotrans	100,00	
17.08.	ER 61	Leitner	20,00	
03.09.	K 74	Kassa	5,00	
03.09.	K 75	Kassa	70,00	
04.09.	K 76	Kassa		25,00
05.09.	ER 62	Puch	480,00	
07.09.	S 22	Puch		48,00
17.09.	ER 63	Verbindl. Bankomat	70,00	
19.09.	BK 9	Bank	15,00	
19.09.	BK 9	Bank	4,50	
23.09.	ER 64	HFH	15,50	
25.09.	BK 9	HFH		0,47
06.10.	ER 65	Verbindl. Bankomat	10,00	
12.10.	ER 66	Verbindl. Bankomat	105,00	
06.11.	K 82	Kassa	16,50	
		SALDO 3520		1.768,03

1.841,50 1.841,50

Konto 3520

Datum	Beleg	Gegenkonto	SOLL	HABEN
31.07.		Vorsteuer	330,00	
31.08.		Vorsteuer	720,00	
30.09.		Vorsteuer	586,53	
31.07.		Umsatzsteuer		
31.08.		Umsatzsteuer		940,00
30.09.		Umsatzsteuer		2.478,50
15.11.		Bank	1.781,97	
31.10.		Vorsteuer	115,00	
06.11.		Vorsteuer	16,50	
31.10.		Umsatzsteuer		
06.11.		Umsatzsteuer		
		SALDO		131,50
			3.550,00	3.550,00

--	--	--	--	--



Konto 3500

[illegible]

UID-Nummer fehlt

		Speditionsgesellschaft m.b.H	
		A-4020 Linz, Saxingerstraße 1a	
Email: office@eurotrans.at		Tel.: (+43 732) 65 55 88-0; Fax (+43 732) 65 55 88-20	

Firma
 Bike 4 U
 Werkgasse 75
 2460 Bruck a.d. Leitha


Rechnung Nr.	Lieferung vom	Kundennummer	Datum
254689	13.08.2012	1754623	14.08.2012

Für die Lieferung von Fahrrädern von KTM GmbH, 5230 Mattinghofen nach 2460 Bruck an der Leitha am 13.08.2012 verrechnen wir Ihnen gemäß Angebot:

Transport	€ 500,00
+20% Umsatzsteuer	€ 100,00
GESAMT	€ 600,00

Zahlbar innerhalb von 14 Tagen netto Kassa.

Lieferdatum fehlt

		hfh Bikes Handels GmbH - Großhandel für Fahrräder und Zubehör Antoniusstraße 3A-2231 Strasshof a.d. Nordbahn	
Tel.: 02287 / 22 53, Fax: 02287 / 22 53 2, Email: hfhbikes@gmx.at, Web: www.hfh-bikes.at Firmenbuch Nr.: FN 229348b, UID Nr.: ATU56164037, Gerichtsstand: LG Korneuburg			

Firma
 Bike 4 U
 Werkgasse 75
 2460 Bruck a.d. Leitha

Rechnung

Rechnungs-Nr.:	16852	Zahlungsart:	Rechnung
Kunden-Nr.:	256489	Zahlungsbedingungen:	60 Tage netto Kassa, 10 Tage 3% Skonto
Datum:	23.09.2012	Bitte Kunden-Nr. und Rechnungs-Nr. bei Überweisung angeben.	

Pos.	Artikel Nr.	Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis EUR	Gesamt EUR
1	4105	Schaltung Kettenwechsler Shimano Altus	1	10,00	10,00
2	4168	Schaltung Kettenwechsler Shimano Alivio	1	15,00	15,00
3	8914	Fahrradkette Ventura 15-21 Gang	2	10,00	20,00
4	5104	Achscheibe 19x9,5x3	5	3,50	17,50
5	5120	Strebenbolzen M 5 x10mm	5	3,00	15,00
Netto EUR		Ust 20%			Endbetrag
77,50		15,50			93,00