

BAG GmbH & Co. KG, Postfach 10 03 22, 60003 Frankfurt am Main, Deutschland

**Mustermann GmbH**  
**Max Mustermann**  
**Musterstraße 9**  
**12345 Musterhausen**

## **BAG-Abrechnung**

Abrechnung / Datum

**16 / 31.08.2011**

Kundennummer

**1234567899**

Sachbearbeiter

**Debitoren-Service**

Telefonnummer

**+49(0)69/92 02 8 - 0**

FAX

**+49(0)69/92 02 8 - 399**

eMail

**kundenservice@bag-service.de**



BAG GmbH & Co. KG, Postfach 10 03 22, 60003 Frankfurt am Main, Deutschland

Mustermann GmbH  
Max Mustermann  
Musterstraße 9  
12345 Musterhausen

### Kontoauszug / Rechnung

Abrechnung / Datum	Kundennummer	Seite
<b>16 / 31.08.2011</b>	1234567899	1
Sachbearbeiter	Telefonnummer	FAX
Debitoren-Service	+49(0)69/92 02 8 - 0	- 399

### Saldo

Vorgang	Beleg	Datum	Betrag Whrg.	Abrechnungsbetrag
Saldo vortrag aus Abrechnung vom 15.08.2011				<b>943,28 EUR</b>
2011-15	0001037823	31.08.2011	943,28- EUR	943,28- EUR
Saldo vor Abrechnung				<b>0,00 EUR</b>
Saldo heutige Abrechnung				<b>1.258,24 EUR</b>
<b>Neuer Abrechnungssaldo</b>				<b>1.258,24 EUR</b>
Saldo aus Valuten				<b>4.238,31 EUR</b>
<b>Saldo gesamt</b>				<b>5.496,55 EUR</b>

### Zahlbetrag aus heutiger Abrechnung

Zahlbar bis	15.09.2011
Skontoumsatz 19,00 % MwSt.	369,55
Skontoabzug	7,39
Skontoumsatz 7,00 % MwSt.	939,35
Skontoabzug	18,78
<b>Zahlbetrag skontofähig</b>	<b>1.282,73</b>
nicht skontofähiger Umsatz	24,49-
<b>Gesamtbetrag, fällig am 15.09.2011</b>	<b>1.258,24</b>



BAG GmbH & Co. KG, Postfach 10 03 22, 60003 Frankfurt am Main, Deutschland

Mustermann GmbH  
 Max Mustermann  
 Musterstraße 9  
 12345 Musterhausen

### Regulierungsaufstellung

Abrechnung / Datum	Kundennummer/Filiale	Seite
16 / 31.08.2011	1234567899	1
Sachbearbeiter	Telefonnummer	FAX
Debitoren-Service	+49(0)69/92 02 8 - 0	- 399

## Fällige Valuten-Rechnungen / Gutschriften aus Bestand in EUR

### Warenrechnungen / Warengutschriften

VKNR	Verlag	Beleg- datum	Abrechnung vom	Abr.- Nr.	Belegnummer	Bruttobetrag	MwSt in %	enthaltene MwSt	Skonto in %	Skonto- betrag	Abrechnungs- betrag
12345	Verlag A	28.06.11	30.06.11	12/11	13763745	25,00	19,00	3,99	2,00	0,50	24,50
24589	Verlag B	18.07.11	31.07.11	14/11	141066322	23,96	19,00	3,83	2,00	0,48	23,48
<b>Summe Rechnungen in EUR</b>						<b>48,96</b>		<b>7,82</b>		<b>0,98</b>	<b>47,98</b>
<b>Summe Rechnungen / Gutschriften 19,00 MwSt. in EUR</b>						<b>48,96</b>		<b>7,82</b>		<b>0,98</b>	<b>47,98</b>
12345	Verlag A	28.06.11	30.06.11	12/11	13763745	319,07	7,00	20,87	2,00	6,38	312,69
13578	Verlag C	01.08.11	15.08.11	15/11	64631	13,11	7,00	0,86	0,00		13,11
24589	Verlag B	18.07.11	31.07.11	14/11	141066322	224,62	7,00	14,69	2,00	4,49	220,13
24589	Verlag B	01.08.11	15.08.11	15/11	141088879	167,55	7,00	10,96	2,00	3,35	164,20
<b>Summe Rechnungen in EUR</b>						<b>724,35</b>		<b>47,38</b>		<b>14,22</b>	<b>710,13</b>
<b>Summe Rechnungen / Gutschriften 7,00 MwSt. in EUR</b>						<b>724,35</b>		<b>47,38</b>		<b>14,22</b>	<b>710,13</b>
<b>Fällige Valuten gesamt Warenrechnungen / Warengutschriften in EUR</b>						<b>773,31</b>		<b>55,20</b>		<b>15,20</b>	<b>758,11</b>

## Abrechnungseingang fällige Rechnungen / Gutschriften in EUR

### Warenrechnungen / Warengutschriften

### Regulierungsaufstellung

Abrechnung / Datum	Kundennummer/Filiale	Seite
16 / 31.08.2011	1234567899	2

VKNR	Verlag	Beleg- datum	Belegnummer	Bruttobetrag	MwSt in %	enthaltene MwSt	Skonto in %	Skonto- betrag	Abrechnungs- betrag
54321	Verlag D	29.08.11	9024	320,59	19,00	51,19	2,00	6,41	314,18
<b>Summe Rechnungen in EUR</b>				<b>320,59</b>		<b>51,19</b>		<b>6,41</b>	<b>314,18</b>
42157	Verlag E	25.08.11	4568517	115,70-	19,00	18,47-	0,00		115,70-
<b>Summe Gutschriften in EUR</b>				<b>115,70-</b>		<b>18,47-</b>		<b>0,00</b>	<b>115,70-</b>
<b>Summe Rechnungen / Gutschriften 19,00 MwSt. in EUR</b>				<b>204,89</b>		<b>32,72</b>		<b>6,41</b>	<b>198,48</b>
22358	Verlag F	18.05.11	117388871	23,31	7,00	1,52	0,00		23,31
22581	Verlag G	31.08.11	120436915	38,70	7,00	2,53	2,00	0,77	37,93
22581	Verlag G	31.08.11	120449659	119,79	7,00	7,84	2,00	2,40	117,39
33231	Verlag H	13.08.11	1337091	55,99	7,00	3,66	0,00		55,99
42157	Verlag E	17.08.11	4517864	69,66	7,00	4,56	2,00	1,39	68,27
43285	Verlag I	22.08.11	460356052	5,03	7,00	0,33	2,00	0,10	4,93
<b>Summe Rechnungen in EUR</b>				<b>312,48</b>		<b>20,44</b>		<b>4,66</b>	<b>307,82</b>
24589	Verlag B	26.08.11	141146379	25,94-	7,00	1,70-	2,00	0,52-	25,42-
42157	Verlag E	25.08.11	4568517	1,20-	7,00	0,08-	0,00		1,20-
<b>Summe Gutschriften in EUR</b>				<b>27,14-</b>		<b>1,78-</b>		<b>0,52-</b>	<b>26,62-</b>
<b>Summe Rechnungen / Gutschriften 7,00 MwSt. in EUR</b>				<b>285,34</b>		<b>18,66</b>		<b>4,14</b>	<b>281,20</b>
<b>Abrechnung fällige Warenrechnungen / Warengutschriften in EUR</b>				<b>490,23</b>		<b>51,38</b>		<b>10,55</b>	<b>479,68</b>

## Abrechnungseingang fällige Rechnungen / Gutschriften in EUR

### Kostenrechnungen / Kostengutschriften

### Regulierungsaufstellung

Abrechnung / Datum	Kundennummer/Filiale	Seite
16 / 31.08.2011	1234567899	3

VKNR	Verlag	Beleg- datum	Belegnummer	Bruttobetrag	MwSt in %	enthaltene MwSt	Skonto in %	Skonto- betrag	Abrechnungs- betrag
4477	XYZ GmbH	19.08.11	80170989	20,87	7,00	1,37	2,00	0,42	20,45
<b>Summe Rechnungen in EUR</b>				<b>20,87</b>		<b>1,37</b>		<b>0,42</b>	<b>20,45</b>
<b>Summe Rechnungen / Gutschriften 7,00 MwSt. in EUR</b>				<b>20,87</b>		<b>1,37</b>		<b>0,42</b>	<b>20,45</b>
<b>Abrechnung fällige Kostenrechnungen / Kostengutschriften in EUR</b>				<b>20,87</b>		<b>1,37</b>		<b>0,42</b>	<b>20,45</b>

## Abrechnungseingang valutierte Rechnungen / Gutschriften in EUR

### Warenrechnungen / Warengutschriften

### Regulierungsaufstellung

Abrechnung / Datum	Kundennummer/Filiale	Seite
16 / 31.08.2011	1234567899	4

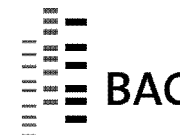
VKNR	Verlag	Beleg- datum	fällig am	fällig in	Belegnummer	Bruttobetrag	MwSt in %	enthaltene MwSt	Skonto in %	Skonto- betrag	Abrechnungs- betrag
12345	Verlag A	17.08.11	31.10.11	19/11	13890873	182,95	7,00	11,97	2,00	3,66	179,29
12345	Verlag A	29.08.11	15.11.11	20/11	13920377	35,91	7,00	2,35	2,00	0,72	35,19
12345	Verlag A	29.08.11	15.11.11	20/11	13920600	324,02	7,00	21,20	2,00	6,48	317,54
12345	Verlag A	31.08.11	15.11.11	20/11	13926607	158,90	7,00	10,40	2,00	3,18	155,72
12345	Verlag A	31.08.11	15.12.11	22/11	13926608	289,11	7,00	18,91	2,00	5,78	283,33
43287	Verlag J	17.08.11	31.10.11	19/11	100683338	165,36	7,00	10,82	2,00	3,31	162,05
43287	Verlag J	19.08.11	31.10.11	19/11	100686511	9,69	7,00	0,63	2,00	0,19	9,50
43287	Verlag J	24.08.11	31.10.11	19/11	100695031	91,38	7,00	5,98	2,00	1,83	89,55
43287	Verlag J	31.08.11	31.10.11	19/11	100703820	10,40	7,00	0,68	2,00	0,21	10,19
45823	Verlag K	24.08.11	30.11.11	21/11	142522	23,94	7,00	1,57	0,00		23,94
45823	Verlag K	31.08.11	31.10.11	19/11	145507	13,77	7,00	0,90	0,00		13,77
58321	Verlag L	17.08.11	30.09.11	17/11	72009777	28,42	7,00	1,86	0,00		28,42
59487	Verlag M	29.08.11	15.11.11	20/11	3351597	33,52	7,00	2,19	2,00	0,67	32,85
<b>Summe Rechnungen in EUR</b>						<b>1.367,37</b>		<b>89,46</b>		<b>26,03</b>	<b>1.341,34</b>
<b>Summe Rechnungen / Gutschriften 7,00 MwSt. in EUR</b>						<b>1.367,37</b>		<b>89,46</b>		<b>26,03</b>	<b>1.341,34</b>
<b>Valutierte Warenrechnungen / Warengutschriften in EUR</b>						<b>1.367,37</b>		<b>89,46</b>		<b>26,03</b>	<b>1.341,34</b>

## Summe Abrechnung

### Regulierungsaufstellung

Abrechnung / Datum	Kundennummer/Filiale	Seite
<b>16 / 31.08.2011</b>	1234567899	5

	Bruttobetrag	enthaltene MwSt	Skonto- betrag	Abrechnungs- betrag
Fällige Valuten gesamt	773,31	55,20	15,20	758,11
Abrechnung fällige Warenrechnungen / Warengutschriften	490,23	51,38	10,55	479,68
Abrechnung fällige Kostenrechnungen / Kostengutschriften	20,87	1,37	0,42	20,45
<b>Saldo heutige Abrechnung</b>	<b>1.284,41</b>	<b>107,95</b>	<b>26,17</b>	<b>1.258,24</b>
Abrechnung fällige Warenrechnungen / Warengutschriften	490,23	51,38	10,55	479,68
Abrechnung fällige Kostenrechnungen / Kostengutschriften	20,87	1,37	0,42	20,45
Valutierte Warenrechnungen / Warengutschriften	1.367,37	89,46	26,03	1.341,34
<b>Summe Buchungsvorschlag</b>	<b>1.878,47</b>	<b>142,21</b>	<b>37,00</b>	<b>1.841,47</b>



BAG GmbH & Co. KG, Postfach 10 03 22, 60003 Frankfurt am Main, Deutschland

Mustermann GmbH  
 Max Mustermann  
 Musterstraße 9  
 12345 Musterhausen

### Buchungsvorschlag/Datev

Abrechnung / Datum	Kundennummer/Filiale	Seite
<b>16 / 31.08.2011</b>	1234567899	1
Sachbearbeiter	Telefonnummer	FAX
Debitoren-Service	+49(0)69/92 02 8 - 0	- 399

### Folgende Buchungen sind im Rahmen der Regulierungsaufstellung durchzuführen gem. Kontenplan SKR03/SKR04

Pos. Ware / Kosten	Bruttobetrag	enthaltene Mwst.	S/H	BU	Gegenkonto	Beleg	Konto	Text	MwSt
001	204,89	32,72	H	AV	3400/5400	2011-16	BAG-ZR	Waren Deutschland	19,00 %
002	20,87	1,37	H		KOSTEN	80170989	BAG-ZR	04477 XYZ GmbH	7,00 %
003	1.652,71	108,12	H	AV	3300/5300	2011-16	BAG-ZR	Waren Deutschland	7,00 %
<b>Summe Buchungsvorschlag</b>	<b>1.878,47</b>	<b>142,21</b>	<b>H</b>						

Pos. Skonto	Bruttobetrag	enthaltene Mwst.	S/H	BU	Gegenkonto	Beleg	Konto	Text	MwSt
004	6,41	1,02	S	AV	3736/5736	2011-16	BAG-ZR	Inland 19%	19,00 %
005	30,59	2,01	S	AV	3731/5731	2011-16	BAG-ZR	Inland 7%	7,00 %
<b>Summe Buchungsvorschlag</b>	<b>37,00</b>	<b>3,03</b>	<b>S</b>						



BAG GmbH & Co. KG, Postfach 10 03 22, 60003 Frankfurt am Main, Deutschland

Mustermann GmbH  
 Max Mustermann  
 Musterstraße 9  
 12345 Musterhausen

Statistik		
Abrechnung / Datum	Kundennummer	Seite
<b>16 / 31.08.2011</b>	1234567899	1
Sachbearbeiter	Telefonnummer	FAX
Debitoren-Service	+49(0)69/92 02 8 - 0	- 399

## Valuten-Verwaltung

Abr.-Nr. / Datum	Bestand alt	Abrechnungseingang	Bestand neu
17 / 30.09.11	757,96 EUR	28,42 EUR	786,38 EUR
18 / 15.10.11	1.054,27 EUR	0,00 EUR	1.054,27 EUR
19 / 31.10.11	546,40 EUR	464,35 EUR	1.010,75 EUR
20 / 15.11.11	411,04 EUR	541,30 EUR	952,34 EUR
21 / 30.11.11	0,00 EUR	23,94 EUR	23,94 EUR
22 / 15.12.11	127,30 EUR	283,33 EUR	410,63 EUR
<b>Zwischensumme</b>	<b>2.896,97 EUR</b>	<b>1.341,34 EUR</b>	<b>4.238,31 EUR</b>
16 / 15.09.11	758,11 EUR	758,11- EUR	0,00 EUR
<b>Summe</b>	<b>3.655,08 EUR</b>	<b>583,23 EUR</b>	<b>4.238,31 EUR</b>