

Checkliste Unterlagen für Jahresabschluss

Flüssige Mittel

- Bestandesmeldung über die Kassabestände oder unterzeichnete letzte Seite des Kassabuches
- Saldo-Bestandesmeldungen sämtlicher Bank-/Post-/WIR-Konti per Abschlussdatum (aktiv und passiv)
- Steuerausweise oder Zinsbelege sämtlicher Bank-/Post-/WIR-Konti des gesamten Geschäftsjahres
- Depot- und Zinsbelege sämtlicher Wertschriften

Forderungen

- Liste der offenen Kundenguthaben
- Liste oder Abrechnungskopien der Guthaben aus Lieferantenrückvergütungen
- Liste oder Belegkopien der offenen Lieferantenvorauszahlungen
- Abrechnungskopien der Guthaben aus Sozial-/Sachversicherungen
- Liste der übrige Guthaben (bspw. Kautionen / Bonus / Vorschüsse an Mitarbeiter / Darlehen etc.)

Vorräte

- Inventarliste über alle Lagerbestände an Vorräten per Abschlusstag, bewertet zu Einstandspreisen

Angefangene Arbeiten

- Inventarliste über die angefangenen Arbeiten per Abschlussdatum (eingesetztes Material zuzüglich aufgewendete Arbeitsstunden) unter Angabe allfälliger Akonto-Zahlungen

Schulden/Verpflichtungen

- Liste der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (noch nicht bezahlte Rechnungen)
- Ausstehende, noch zu erwartende Rechnungen (bspw. Telefon, Monatsrechnungen Benzin, Strom, etc.)
- Vorauszahlungen/Akontozahlungen von Kunden
- Bestandes- und Zinsabrechnungen der Hypotheken oder entsprechende Steuerausweise
- Bestandes- und Zinsabrechnungen privater Darlehen

Weitere Unterlagen

- Kopien sämtlicher Mehrwertsteuer-Abrechnungen des Geschäftsjahres (wenn nicht bereits durch uns erstellt)
- Sämtliche Lohnblätter des Personals des Geschäftsjahres
- Kopie AHV-Lohndeclaration 31.12.
- Kopie AHV-Schlussabrechnung 31.12.
- Kopie UVG-Schlussabrechnung 31.12.
- Kopie KTG-Schlussabrechnung 31.12.
- Kopie BVG-Kontokorrent per Abschlussdatum
- Kopie definitive Prämienabrechnung Haftpflichtversicherung 31.12.
- Kopien der getätigten Investitionen in Mobiliar, Maschinen, EDV, Fahrzeuge über CHF 1000
- Protokoll Steuerschätzung Immobilien, sofern im Geschäftsjahr eine Neuschätzung erfolgte
- Kopien der neu abgeschlossenen Leasingverträge
- Kopie Prämienrechnung der Gebäudeversicherung
- Kopie Versicherungspolice Sachversicherungen, sofern im Geschäftsjahr neu abgeschlossen