



JAHRESABSCHLUSSUNTERLAGEN FÜR BILANZIERER

Um Ihnen eine rasche Zusammenstellung jener Unterlagen zu ermöglichen, die unsere Kanzlei für eine effiziente und damit kostensparende Erstellung des Jahresabschlusses benötigt, überreichen wir Ihnen die unten angeführte Aufstellung und ersuchen die darin erwähnten Punkte zu beachten.

Buchhaltungsunterlagen

- Buchhaltungsdatei (BMD, ProSaldo,...) bzw. Sachkonten
- Saldenliste zum Bilanzstichtag
- Kopie der Rechnungen sämtlicher Anlagenzugänge
- Anlagenverzeichnis auf Anlagenabgänge durchsehen (eventuelle Kopien über Verkauf, Verschrottung etc. beilegen) und markieren
- Abgestimmte Kunden - Offene Posten Liste
- Abgestimmte Lieferanten - Offene Posten Liste
- Durchsicht der Kundenforderungen auf deren Einbringlichkeit
- Aufstellung der unabgerechneten Leistungen
- Inventur zum Bilanzstichtag
- Sonstige Forderungen zum Stichtag (zu erwartende Versicherungsvergütungen, diverse Förderungen)
- Kopie der letzten Kassabuchseite zum Bilanzstichtag sowie Kopie der letzten Bankauszüge zum Bilanzstichtag
- Aktive Rechnungsabgrenzung
- Aufstellung der sonstigen Verbindlichkeiten zum Stichtag (Telefon, Strom, Lohnabgaben)
- Passive Rechnungsabgrenzung
- Liste der Reisediäten, falls noch nicht verbucht
- Liste der von Ihnen ermittelten eventuell geschätzten Privatanteile an Betriebsausgaben





Rückstellungsunterlagen

- Liste für Abfertigungsrücklage (Name des Dienstnehmers, Eintrittsdatum, Geburtsdatum, Monatsentgelt des letzten Monats vor dem Bilanzstichtag inkl. Anteiliges 13.14. sowie regelmäßige Überstunden, Prämien etc.)
- Falls Abfertigungsversicherung besteht – Versicherungsbestätigung zum Deckungskapital zum Bilanzstichtag
- Pensionsgutachten bei Pensionsrückstellung
- Liste der zum Bilanzstichtag noch nicht konsumierten Urlaubstage Ihrer Dienstnehmer
- Liste der Gutstunden Ihrer Mitarbeiter zum Bilanzstichtag
- Laufende Schadenersatzprozesse, eingeklagte Gewährleistungsansprüche - zum Bilanzstichtag
- Liste für Jubiläumsrückstellung wenn im KV vorhanden (Name des Dienstnehmers, Eintrittsdatum, Geburtsdatum, Monatsentgelt des letzten Monats vor dem Bilanzstichtag)

Sonstige Unterlagen

- Sämtliche KFZ-Leasingverträge sowie Mitteilung der Leasingfirmen über den Aktivposten
- Wertpapierauszug + Wertpapierertragnisaufstellung (wird von der Bank automatisch zugesandt)
- Sämtliche Finanzamtbestätigungen für den Ansatz der Sonderausgaben
 - Finanzamtbestätigungen für Sonderausgaben
 - Kinderbetreuungskosten bzw. Schulausbildung
 - Rückzahlung von Wohnbaudarlehen
- Wenn erforderlich Nachweis für die Alimentationszahlungen
- Wieviel Personen waren zum Bilanzstichtag beschäftigt? Angestellte, Arbeiter, Lehrlinge

Partner:

Bankverbindung:

