

Checkliste Unterlagen Jahresabschluss

Allgemein (nur für Neukunden)

- Jahresabschluss** Jahresabschluss Vorjahr (evtl. Revisionsbericht)
- GV-Protokoll** GV-Protokoll über letztes Geschäftsjahr
- Kopien**
 - Police Sachversicherung, UVG, KTG, etc.
 - laufende Leasingverträge
 - übrige Verträge (Arbeits-, Miet-, Kaufverträge, etc.)

Bilanz

- Kasse** Bestandesmeldung bzw. Kassabuch, wenn vorhanden
- Post / Banken** Vollständige Kontoauszüge sämtlicher Post- und Bankkonten (ebenfalls Auszüge des Mieterkautionskonto, Hypotheken, etc.)
- Debitoren / Kundenguthaben** Auflistung von sämtlichen **Kundenrechnungen**, die das abzuschliessende Geschäftsjahr betreffen, welche aber **noch nicht** oder erst im **Folgejahr bezahlt** wurden. **Kopien** einreichen.
- Übrige Guthaben**
 - Vorauszahlungen/Rückvergütung von Lieferanten
 - Rückvergütungen von Versicherungen
 - Andere Guthaben (Kautionen, Boni, etc.)
- Transitorische Aktiven**
 - im **alten Geschäftsjahr** vorausbezahlte Aufwendungen, die das **neue Geschäftsjahr** betreffen, z.B. Mieten, Versicherungen, etc.
 - Noch **nicht erhaltene Erträge**, welche das **alte Geschäftsjahr** Betreffen
- Kreditoren / Transitorische Passiven**
 - noch **ausstehende Lieferantenrechnungen** des abzuschliessenden Geschäftsjahres, welche erst im neuen Geschäftsjahr zu erwarten sind oder bezahlt wurden, z.B. Lieferantenrechnungen, Telefonrechnungen, etc.
 - Zu früh **erhaltene Erträge**, welche bereits das **nächste Geschäftsjahr** betreffen, z.B. Mieteinnahmen
- Lager / Vorräte** Zählen und auflisten **sämtlicher** sich am **Bilanzstichtag** in der Unternehmung befindende Vorräte
- Angefangene Arbeiten** - Liste aller noch **nicht fakturierten Leistungen** per Jahresende bewertet zu **Herstellkosten**

Personal

- Lohnabrechnungen** für das ganze Jahr plus Angaben zu AHV-Nummer, Arbeitsort und Abteilung, Beschäftigungsdauer, Beschäftigungsgrad, Pauschalspesen (Spesenreglement)
- BVG-Ausweise** Vorsorgeausweise sämtlicher Mitarbeiter
- UVG / KTG** Policen und Jahresabrechnungen
- Lohnausweise** falls nicht durch uns erstellt
- Lohnsummenmeldung AHV** Formular Ausgleichskasse
- Lohnsummenmeldung an Unfallversicherer** Formular Unfallversicherer
- Lohnsummenmeldung an Pensionskasse** Formular Pensionskasse