

# Checkliste

## zum Jahresabschluss

Für eine fristgerechte Bearbeitung Ihres Jahresabschlusses reichen Sie bitte folgende Unterlagen bis zum 30.06. ein!

### Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Neue Verträge
- Änderungen in den Stammdaten
- Unterlagen zu Bürgschaften
- Gewährleistungsansprüche

### Nur bei GmbH

- Protokolle Gesellschafterversammlung
- Aktueller Handelsregisterauszug
- Aktuelle Fassung des Gesellschaftsvertrags
- Aktuelle Gesellschafterliste

### Anlagevermögen

- Anlageverzeichnis prüfen und unterschreiben
- Hinweis auf Anlagenabgänge
- Hinweis auf fehlende Wirtschaftsgüter
- Nachweise einreichen wie Verschrottung- oder Kaufbelege, ggf. Eigenbeleg anfertigen
- Aktuelle Grundbuchauszüge bei Änderungen

### Vorräte

- Inventurlisten
- Aufstellung über unfertige Arbeiten

### Kasse/ Bank/ Wertpapiere

- Kassenblatt per 31.12.
- Bankauszug per 31.12.
- Unterlagen zu Darlehensverträgen (Zinsbescheinigung, Tilgungsplan)

\_\_\_\_\_

### betrieblicher PKW

- Beiliegendes Beiblatt zum PKW ausfüllen

### Forderungen/ Verbindlichkeiten

- Offene Posten Liste abstimmen
- Aktueller Stand
- Hinweis auf Gerichtsverfahren, Insolvenz, Uneinbringlichkeit (Nachweis)

### Ungeklärte Posten

- Beiliegende Aufstellung abstimmen
- Fehlende Belege nachreichen

### Sonstige Betriebsausgaben/ -einnahmen

- Kosten für das Arbeitszimmer
- Verpflegungsmehraufwendungen
- Reisekosten

### private Unterlagen

- Jahresbescheinigung der Krankenkasse
- Jahresbescheinigung der Rentenversicherung/ Rürup/ Riester
- Steuerbescheinigungen Ihrer Bank(en)
- Krankheitskosten
- Spendenbescheinigungen

### Nebenberufliche Einnahmen

- Übungsleiter/ Betreuer
- Sitzungsgelder
- Sonstige Einnahmen, bspw. Onlinehandel

### Sonstiges

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

## Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen
- Mietverträge
- Nutzungszweck (Fewo oder an Angehörige vermietet)
- Pachteinnahmen
- Schuldzinsen
- Geldbeschaffungskosten
- Kontoführungsgebühren
- Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühr
- Erhaltungsaufwendungen
- Grundsteuer
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter
- Reinigungskosten, Müllabfuhr
- Wasser, Heizung, Strom
- Versicherungen
- Schornsteinfeger, Hausmeister
- Werbeanzeigen
- Beteiligungseinkünfte

**Beachten Sie bitte auch unsere Checkliste zur Einkommensteuer!**

## Vermietung und Verpachtung

### - Neuanschaffung / -herstellung

- Anschaffungskosten (Kaufvertrag)
- Herstellungskosten (Baurechnungen)
- Notarrechnungen
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Wohnungsgröße (Wohnfläche in qm)

### Gecheckt und perfekt!

**Diese Belege und Informationen bitte immer direkt zu uns:**

- Neue Verträge (Miete, Pacht, Leasing, etc.)
- Spendenbelege im Original!
- Steuerbescheinigungen Ihrer Bank(en) im Original! (Das Wort Steuerbescheinigung muss explizit auftauchen!)
- Bewirtungsbelege (wichtig: Bitte Ausfüllen!)



**Friedrich – Franz Straße 1a  
18209 Bad Doberan**

**Tel.: +49 38203 - 40 43 03**

**Fax: +49 38203 - 40 43 00**

**Mail: [info@krueger-steuern.de](mailto:info@krueger-steuern.de)**

**Web: [www.krueger-steuern.de](http://www.krueger-steuern.de)**