

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
- Resturlaub der Arbeitnehmer zum 31.12.

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

- Coronahilfen (Soforthilfe, Überbrückungshilfen, November/Dezemberhilfen und vergleichbare Zuschüsse)

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

Web: www.krueger-steuern.de