



| | | |
|--|---|--------------------------|
| Flüssige Mittel | | |
| Kasse | - Kassenbuch <u>unterzeichnet</u> | <input type="checkbox"/> |
| Bank/Post | - Zins & Saldoausweise per Bilanzstichtag (bei Saldierung Saldierungsbescheinigung) | <input type="checkbox"/> |
| Forderungen | | |
| Kundenguthaben / Debitoren | - Liste mit sämtlichen Rechnungen, welche per Bilanzstichtag des Abschlussjahres gestellt und im Abschlussjahr noch nicht bezahlt wurden. - OP-Liste per Bilanzstichtag bei Debitorenbuchhaltung | <input type="checkbox"/> |
| Werberichtigungen auf Forderungen | - Bewertung der einzelnen Debitoren gemäss Debitorenliste, ob die diese im Folgejahr bezahlt wurden. Falls von einem Verlust oder Teilverlust auszugehen ist, bitte um Angabe der Höhe des Verlustes pro Position. | <input type="checkbox"/> |
| aktive Rechnungsabgrenzung / transitorische Aktiven | - Liste mit der im Abschlussjahr bezahlten Aufwänden, welche das Folgejahr betreffen sowie noch nicht erhaltene Erträge für das Abschlussjahr (bspw. Guthaben von Versicherungen welche erst im Folgejahr bezahlt werden) | <input type="checkbox"/> |
| Vorräte / Warenlager | | |
| Vorräte / Warenlager | - <u>Unterzeichnetes</u> Inventar per Bilanzstichtag (Bestand aller Vorräte maximal zum Einstandswert bzw. Herstellungskosten exkl. MWST bewertet) | <input type="checkbox"/> |
| angefangene Arbeiten | - <u>Unterzeichnete</u> Liste der angefangenen Arbeiten oder noch nicht fakturierten Dienstleistungen, welche im Abschlussjahr noch nicht in Rechnung gestellt worden sind. Bitte um Angabe der Bewertungsgrundlage: Bspw. Verkaufspreise, Herstellkosten | <input type="checkbox"/> |
| Anlagevermögen | | |
| Sachanlagen | - sämtliche Rechnungen der aktivierten Sachanlagen (inkl. Übersicht Anlagevermögen, falls vorhanden) | <input type="checkbox"/> |
| Immobilien | - aktuelle Schätzung (falls vorhanden) - Liegenschaftssteuerrrechnung | <input type="checkbox"/> |
| Fremdkapital | | |
| Kreditoren | - Liste mit sämtlichen offenen Rechnungen von Lieferanten, welche im Abschlussjahr datiert sind, aber erst im Folgejahr bezahlt werden - OP-Liste per Bilanzstichtag bei Kreditorenbuchhaltung | <input type="checkbox"/> |
| passive Rechnungsabgrenzung / transitorische Passiven | - Liste der noch ausstehenden Rechnungen des Abschlussjahres, welche erst im neuen Geschäftsjahr erwartet werden (bspw. Stromabrechnung, welche erst im Folgejahr eintrifft). - Angabe über die Höhe der Ferien- und Überzeitguthaben per Bilanzstichtag pro Mitarbeiter | <input type="checkbox"/> |
| weitere Verbindlichkeiten | - Hypotheken: Zins- und Saldoausweise per Bilanzstichtag - Darlehen: Darlehensvertrag inkl. Bestand per Bilanzstichtag sowie der bezahlten Zinsen | <input type="checkbox"/> |
| Vorauszahlungen | - Liste der erhaltenen Vorauszahlungen/Akontozahlungen, bei welchen die Leistungserbringung bzw. Schlussrechnung erst im Folgejahr erfolgt | <input type="checkbox"/> |
| Rückstellungen | - Gibt es Schadenfälle, Rechtsstreitigkeiten oder übrige zu erwartende Zahlungsabflüsse, für welche eine Rückstellung gebildet werden muss? Bitte um genaue Angaben inkl. Schätzung der Höhe des Schadens und den Folgekosten. | <input type="checkbox"/> |
| Lohnunterlagen | | |
| Lohnjournale/Auswertungen & Rekapitulationen aus Lohnprogrammen | | <input type="checkbox"/> |
| Lohnabrechnungen & Lohnausweise | | <input type="checkbox"/> |
| Jahresdeklarationen & Schlussrechnungen der AHV / UVG und KTG | | <input type="checkbox"/> |
| BVG: vollständiger Kontoauszug des Abschlussjahres & Beitragsmeldungen (AN & AG Anteil) | | <input type="checkbox"/> |
| Aufstellung der vorhandenen Geschäftsfahrzeuge unter folgenden Angaben: - Zuteilung der Mitarbeiter, welche die Fahrzeuge fahren - Angaben der Anschaffungspreise der Fahrzeuge exkl. MWST - Dürfen die Fahrzeuge durch die Mitarbeiter für den Arbeitsweg benutzt werden - Mitteilung ob die Fahrzeuge auch privat genutzt werden dürfen - Anteil Aussendienst pro Mitarbeiter angeben | | <input type="checkbox"/> |
| MWST | | |
| sämtliche MWST-Deklarationen | | <input type="checkbox"/> |
| MWST-Verprobung aus Buchhaltungsprogramm | | <input type="checkbox"/> |
| Anhang / allgemeine Unterlagen | | |
| Kopien Leasing- und Mietverträge | | <input type="checkbox"/> |
| Bestätigung der Leasinggesellschaft über die ausstehenden Leasingverbindlichkeiten per Bilanzstichtag | | <input type="checkbox"/> |
| Verträge zu weiteren Verbindlichkeiten (bspw. Hypotheken, Bürgschaften) | | <input type="checkbox"/> |
| Bestehen Eigentumsvorbehalte | | <input type="checkbox"/> |