

Merkblatt zum Jahresabschluss 2020

Zur vollständigen Erstellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2020 benötigen wir von Ihnen folgende Aufstellungen resp. Informationen per Bilanzstichtag. Beachten Sie bitte, dass gegebenenfalls nicht alle unten aufgeführten Positionen für Ihre Unternehmung zutreffend sind und die Aufzählung nicht abschliessend ist.

Aktiven	Original-Bescheinigung	Aufstellung
<input type="checkbox"/>	Kassajournal	<input type="checkbox"/> Barbestände mittels Kassasturz
<input type="checkbox"/>	Postkonto Saldobescheinigung	<input type="checkbox"/> Detaillierte Debitoren-OP-Liste
<input type="checkbox"/>	Bankkonti Saldobescheinigungen	<input type="checkbox"/> Vorauszahlungen an Lieferanten
<input type="checkbox"/>	WIR Saldobescheinigung	<input type="checkbox"/> weitere Guthaben
<input type="checkbox"/>	Saldobescheinigungen von Darlehen, Depots, Kautionen	<input type="checkbox"/> detailliertes und unterzeichnetes Wareninventar
<input type="checkbox"/>	Festgeldanlagen, Wertschriften	<input type="checkbox"/> Angaben zu angefangenen Arbeiten
<input type="checkbox"/>	Kopien der Rechnungen der aktivierten Neuanschaffungen	
<input type="checkbox"/>	Vorauszahlungen (Versicherungen, Mieten, etc.)	

Passiven	Original-Bescheinigung	Aufstellung
<input type="checkbox"/>	Bankschulden/-darlehen	<input type="checkbox"/> Detaillierte Kreditoren-OP-Liste
<input type="checkbox"/>	Hypothekarschulden	<input type="checkbox"/> Anzahlungen von Kunden
<input type="checkbox"/>	Covid-Kredit inkl. Rahmenbedingungen	<input type="checkbox"/> übrige Darlehen (inkl. Vertragskopie)
		<input type="checkbox"/> Passive Rechnungsabgrenzungen

Weitere Unterlagen

- Kopien MWSt-Abrechnungen (sofern selbst erstellt)
- Jahresabrechnungen Sozialversicherungen und Jahreslohnmeldung
- Kopien von neuen Verträgen (Leasing, Miete, Darlehen, etc.)

Angaben zum Anhang zur Jahresrechnung (betrifft Einzelunternehmen nicht)

- Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen
- Bestätigungen aller nichtbilanzierten Leasingverbindlichkeiten
- Angaben zu Beteiligungen, Bürgschaften, Garantieverpflichtungen
- Angaben zu verpfändeten oder abgetretenen Vermögenswerten
- Gesamtbetrag der aufgelösten Wiederbeschaffungsreserven
- Angaben über Gegenstand und Betrag von Aufwertungen

Bei Fragen und Unklarheiten wenden Sie sich an Ihre/n Mandatsverantwortliche/n. Sie helfen Ihnen gerne weiter. Wir danken Ihnen für Ihre Mithilfe.

Kriens, 17.12.2020