

Checkliste zum Jahresabschluss 2025

Stammdaten

| | | | |
|------------------------|--|-----------|--|
| Firma | | | |
| Neuer Sitz | | gültig ab | |
| Telefon für Rückfragen | | E-Mail | |

Flüssige Mittel

- ☐ Kassenbuch und/oder Belege
- ☐ Vollständige Kontoauszüge 2025 sowie Zins- und Saldoausweise per 31.12.2025 sämtlicher Guthaben bei Post und Banken
- ☐ Depotauszüge per 31.12.2025 von Wertschriftenguthaben

Forderungen

- ☐ Debitoren per 31.12.2025 (gestellte Rechnungen, welche das Jahr 2025 betreffen aber per 31.12.2025 noch nicht bezahlt wurden)
- ☐ Zins- und Saldoausweise per 31.12.2025 von Darlehen

Vorräte/Angefangene Arbeiten

- ☐ Warenlager per 31.12.2025 (Bewertung zu Einstandspreisen)
- ☐ Angefangene Arbeiten per 31.12.2025

Fremdkapital

- ☐ Vollständige Kontoauszüge 2025 sowie Zins- und Saldoausweise per 31.12.2025 sämtlicher Schulden bei Post und Banken
- ☐ Kreditoren per 31.12.2025 (erhaltene Rechnungen, welche das Jahr 2025 betreffen aber per 31.12.2025 noch nicht bezahlt wurden), Kopien MwSt-Abrechnungen 1. bis 4. Quartal 2025
- ☐ Zins- und Saldoausweise per 31.12.2025 von Darlehen

Sozialversicherungen

- ☐ Lohnmeldeformulare 2025 der AHV/BVG/UVG/KTG
Oder Kopien der durch Sie erledigten Deklarationen
- ☐ Schlussabrechnungen 2025 der Sozialversicherungen (AHV/UVG/KTG/QST)
- ☐ Kontoauszug per 31.12.2025 der Pensionskasse (BVG)
- ☐ Kopien der Lohnausweise, Kopien Arbeitsbewilligungen bei ausländischem Personal

Angaben betr. Covid-19

- ☐ Erhalt Kurzarbeits- oder EO-Entschädigungen ☐ nein ☐ ja, bitte alle Abrechnungen beilegen

Fahrzeuge

- ☐ Anlagespiegel Fahrzeuge
- ☐ privat benutzte Fahrzeuge (Eigenverbrauchsabrg.)

Steuerunterlagen (nur AG's + GmbH's)

- ☐ Originalformular Steuererklärung 2025
- ☐ Kopie der eingereichten Steuererklärung 2024 (nur Neukunden)
- ☐ Formulare 25

Anhang (nur AG's + GmbH's)

- ☐ Verträge zu Bürgschaften, Garantieverpflichtungen
- ☐ Kreditverträge Banken (Schuldbriefe)
- ☐ Leasingverträge
- ☐ Versicherungspolice Sachversicherungen
- ☐ Angaben zu Beteiligungen
- ☐ Angaben zur Anzahl der Vollzeitstellen
- ☐ Covid-19 Kreditvereinbarung / Rückzahlungsvereinbarung
- ☐ Bestätigung Bank Auflösung Covid-19 Kreditvereinbarung
- ☐ Mietverträge Geschäftsräume sofern im Berichtsjahr abgeschlossen bzw. verlängert

Fragen, Bemerkungen

Möhlín, im Dezember 2025