

Mandantename: \_\_\_\_\_

Veranlagungsjahr: \_\_\_\_\_



**WKS GRUPPE**

## Checkliste für die Vorbereitung der Unterlagen zur Erstellung der Einnahmenüberschussrechnung nach § 4 Abs. 3 EStG (EÜR)

**Hinweis:** Erst nach vollständiger Einreichung der Checkliste inkl. der zugehörigen Unterlagen, sowie der abschließenden Klärung der Buchhaltungsrückfragen (einschl. Abgleich der Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.) kann mit der Bearbeitung des Jahresabschlusses begonnen werden.

Bitte kreuzen Sie an und fügen Sie die Unterlagen bei (gerne auch als PDF).

Unterlagen  
beigefügt

Nicht  
relevant

**1. Noch nicht gebuchte Belege des Abschlussjahres**

**2. Anlagevermögen**

- Aufstellung der nach dem Abschlussstichtag durchgeführten bzw. geplanten Investitionen (für die drei Folgejahre)
- Wertpapiere bzw. Beteiligungen im Anlagevermögen (Depotauszug zum Abschlussstichtag + Zins-/ Dividendenbescheinigung des Wirtschaftsjahres)

**3. Kontoauszüge**

- z.B. Festgelder, Bausparguthaben

**4. Allgemeines/ Neue Verträge**

- Änderung eventueller Beteiligungsverträge an anderen Unternehmen
- Gewerbeanmeldungen/ -ummeldungen
- Genehmigungen (z.B. Eintragung Handwerksrolle, § 34c GewO)
  - Verträge mit Gesellschaftern oder nahestehenden Personen
    - z. B. Anstellungsverträge
    - Miet- und Pachtverträge
    - Darlehensverträge
    - Leasingverträge
    - usw.: \_\_\_\_\_
- Bürgschaftsverträge
- Sonstige Haftungsverhältnisse
- Aktuelle Gesellschafterliste zum Abschlussstichtag (Im Fall, dass sich Änderungen ergeben haben.)
- Spendenbelege
- Bei umsatzsteuerfreien Erlösen – Nachweis der Steuerbefreiung
- Fahrtenbuch/ Nachweis des Brutto-Listenpreises eines privat mitgenutzten PKW
- Bei betrieblicher Nutzung eines privaten PKW – Aufstellung der betrieblich gefahrenen Kilometer

**5. Bei Mandatsübernahme/ Neumandate**

- Letzte Steuererklärung in Kopie
- Letzte Steuerbescheide
- Überschussrechnungen der vorangegangenen zwei Wirtschaftsjahre
- Vollmachten (Vertretung- und Empfangsvollmacht, Steuerkontenabruf)
- Evtl. Einzugsermächtigung für uns und das Finanzamt

Unterlagen beigefügt    Nicht relevant

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Hinweise/ Bemerkungen:

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---