

Årsafslutning 2018 – materiale til revisor

| | ✓ indsat i mappe eller PDF-fil | Bemærkninger |
|--|--------------------------------|--------------|
| Virksomheden | | |
| Bilag for 2018 indsat i mapper | | |
| Bogføringsbalance*) pr. 31/12 2018 udskrevet eller PDF-fil, og egenkapital pr. 1/1 2018 afstemt til årsregnskabet pr. 31/12 2017 | | |
| Kontospecifikationer*) for perioden 1/1 – 31/12 2018 udskrevet på papir eller PDF-fil for alle konti i bogholderiet. Kontospecifikationer udskrives ikke, hvis der foretages elektronisk udlæsning, jf. nedenstående. | | |
| Elektronisk udlæsning*) skal ske i kommaseparerede filer med følgende opdeling : Kontonr Dato Bilagsnr Tekst Beløb i DKK Momskode Momsbeløb Rækkefølgende er ikke afgørende. Regnskabsåret 2018 skal udlæses for perioden 1/1 – 31 /12 2018 <u>uden</u> primoposter | | |
| Årsopgørelser/kontoudtog fra banker afstemt til bogføringsbalancen pr. 31/12 2018 | | |
| Forsikringsoversigt (seneste) med dækninger | | |
| Kontrakter mv. Kopi af eventuelle nye: <ul style="list-style-type: none"> • Ansættelseskontrakter • Huslejekontrakter • Leasingaftaler • Registreringsattester på biler • Øvrigt | | |
| Lønninger Fra elndkomst (SKAT) udskriv "Sumoplysninger for virksomhed" for "alle medarbejdere", og afstem til bogføringsbalancen for perioden 1/1 – 31/12 2018 | | |
| Kørselsregnskab Kopi af kørselsregnskab samt fordeling af erhvervmæssigt og privat kørsel. Hvis der ikke foreligger kørselsregnskab angives et skøn | | |
| Lagerlister pr. 31/12 2018 Lagerlister angives med antal og købspris pr. stk. samt total sammentælling i kroner | | |

| | ✓ indsat i mappe eller PDF-fil | Bemærkninger |
|--|--------------------------------|--------------|
| <p>Debitorer (kunder) pr. 31/12 2018 Opgørelse over debitorer (kunder), herunder angivelse af efterfølgende betalinger</p> <p>Opgørelse er afstemt til bogføringsbalancen pr. 31/12 2018</p> | | |
| <p>Igangværende arbejder pr. 31/12 2018 Opgørelse af igangværende arbejder ved regnskabsårets udløb, herunder kopi af efterfølgende fakturaer</p> | | |
| <p>Kreditorer (leverandører) pr. 31/12 2018 Opgørelse over kreditorer (leverandører), herunder angivelse af efterfølgende betalinger og eventuelt kontoudtog fra kreditorerne</p> <p>Opgørelse er afstemt til bogføringsbalancen pr. 31/12 2018</p> | | |
| <p>Skyldig A-skat mv. pr. 31/12 2018 Afstemning af skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP, feriepenge mv. til efterfølgende betalinger (husk kopi til revisor)</p> | | |
| <p>Moms Momsandsynliggørelse for 1/1 – 31/12 2018, som stemmer til udskrevet momsangivelser fra SKAT</p> <p>Indhent eventuelt Excel-model hos revisor til brug for momsandsynliggørelse</p> | | |
| <p>Skattekontoen (SKAT) Udskriv og afstem skattekontoen pr. 31/12 2018</p> | | |
| <p>SKAT Husk at give revisor adgang til TastSelv Erhverv (alle oplysninger inkl. elndkomst)</p> | | |

*) gælder ikke IT Business Kassekladde og e-conomic

| | | |
|---|--|--|
| Privat (inkl. ægtefælle) | | |
| Private oplysninger Oplysninger om (hvis væsentligt): <ul style="list-style-type: none">• Køb/salg af biler• Køb/salg/ombygning af ejendomme• Større private udgifter/indtægter, eks. arv, gaver, gevinster mv. | | |
| Bolig i udlandet Oplysninger om ejerboliger i udlandet | | |
| Børne-/underholdsbidrag Oplysninger om betalt børne-/underholdsbidrag inkl. CPR nr. til modtagere | | |
| Håndværkerfradrag/ servicefradrag for bolig og fritidsbolig Kopi af betalte fakturaer, hvis der ikke er foretaget indberetninger til SKAT. | | |
| Befordring Oplysninger om befordring mellem hjem/arbejde samt antal arbejdsdage. | | |