

AFF-FRA.CH

Das Buchhaltungsbüro, Ihre Sparfuchsin.....
für natürliche & juristische Personen



Affolter Franziska
+41(0)77.412.57.71
info@aff-fra.ch

Checkliste für Steuererklärung

Juristische Personen AG, GmbH, Vereine,

Personalien

Firma	
Zusatz	
Adresse	
PLZ / Ort	
Telefon	
Mailadresse	

Steuerkanton	
ZPV-Nr.	
Fall Nr.	
Fristverlängerung	<input type="checkbox"/> JA <input type="checkbox"/> NEIN
→ Wenn Ja bis wann	

Unterlagen

Jahresrechnung
Saldobilanz und -erfolgsrechnung
Protokoll der ordentlichen GV
Detail der verbuchten Steuern
Detail a. o. Aufwand/Ertrag
Detail übriger Aufwand/Ertrag
Detail transitorische Passiven
Angaben über Abschreibungen (Abschreibungstabelle)
Detail Kapitalanlagen (inkl. flüssige Mittel)
Angaben über Beteiligungen: Anteil in Prozent, Nominalbetrag, allenfalls Verkehrswert (ab 2 Mio .)
Bei Erwerb/Verkauf von Beteiligungen (20% und grösser), Angaben über: Erwerbsdatum, Verkaufsdatum, Gestehungskosten, Erlös, Abschreibungen
Details: Wertschriften-, Bank-, Dividendenerträge, Belege Rückerstatt. Verrechnungsteuer
Debitoren brutto, Einzelwertberichtigungen, Delkredere
Warenlager brutto, stille Reserven
Details: Bezüge der Verwaltungsräte, Aktionäre (Lohnausweise), sonstige Vergütungen und Vorteile an Nahestehende
Details über Reserven
Details über Rückstellungen
Details: Aktiv-/Passivdarlehen, Bank-/Grundpfandschulden, übrige Schulden
Details Zinsaufwand/-ertrag
Bei Liegenschaften: Detail Liegenschaftsertrag, -aufwand, Adresse
Bei Kantonen mit Grundstücksteuer: Anteil der geschäftsmässig genutzten Räumlichkeiten

AFF-FRA.CH

Das Buchhaltungsbüro, Ihre Sparfüchsin.....
für natürliche & juristische Personen



Affolter Franziska
+41(0)77.412.57.71
info@aff-fra.ch

Bei Immobiliengesellschaften: Angaben über Handwechsel von Anteilen
Details: Nicht steuerpflichtige Zuwendungen aus der Gewinnverwendung (Personalvorsorge etc.)
Zuwendung an Vorsorgeeinrichtungen zugunsten des eigenen Personals
(Arbeitgeberbeitragsreserve)
Bei Steuerpflicht in mehreren Kantonen/Ländern: Gesamtabschluss,
Betriebsstättenabschluss. Anteil an Aktiven, Umsatz, Mietaufwand, Personalkosten
Bei neuem Kunden: Steuerliche Verlustvorträge der letzten 7 Jahre, Angaben über als
Gewinn versteuerte stille Reserven inkl. Aufwertungsreserven und Abschreibungen auf diesen,
verdecktes Eigenkapital der Vorjahre, Steuererklärung Vorjahr
Bei Domizilgesellschaften: Angaben über ausländische und inländische Umsätze
Bei Wertschriften mit pauschaler Steueranrechnung: Detailbelege, Buchwert,
Verbuchter Ertrag

**Ich bestätige, dass es sich um alle Unterlagen im In- und im Ausland handelt, die Sie zur Erstellung meiner Steuererklärung benötigen.
Zudem verpflichte ich mich zu wahrheitsgetreuen Angaben und versichere hiermit die Richtigkeit aller Dokumente.**

Datum _____

Ort _____

Unterschrift _____