

Årsafslutning 2020 – materiale til revisor

	✓ indsat i mappe eller PDF-fil	Bemærkninger
Virksomheden		
Bilag for 2020 indsat i mapper		
Bogføringsbalance* pr. 31/12 2020 udskrevet eller PDF-fil, og egenkapital pr. 1/1 2020 afstemt til årsregnskabet pr. 31/12 2019		
Kontospecifikationer* for perioden 1/1 – 31/12 2020 udskrevet på papir eller PDF-fil for alle konti i bogholderiet. Kontospecifikationer udskrives ikke, hvis der foretages elektronisk udlæsning, jf. nedenstående.		
Elektronisk udlæsning til csv-format* skal ske i kommaseparerede filer med følgende opdeling: <ul style="list-style-type: none"> • Kontonr • Dato • Bilagsnr • Tekst • Beløb i DKK • Momskode • Momsbeløb Rækkefølgen er ikke afgørende – brug samme rækkefølge som sidste år. Regnskabsåret 2020 skal udlæses for hele perioden 1/1 – 31 /12 2020 <u>uden</u> primoposter		
Årsopgørelser/kontoudtog fra banker afstemt til bogføringsbalancen pr. 31/12 2020		
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 (Skattestyrelsen) udskriv "Sumoplysninger for virksomhed" for "alle medarbejdere", og afstem til bogføringsbalancen for perioden 1/1 – 31/12 2020		
Kørselsregnskab Udskrift af kørselsregnskab samt fordeling af erhvervsmæssigt og privat kørsel. Hvis der ikke foreligger kørselsregnskab angives et skøn		

	✓ indsat i mappe eller PDF-fil	Bemærkninger
<p>Lagerlister pr. 31/12 2020 angives med antal og købspris pr. stk. samt total sammentælling i kroner</p>		
<p>Debitorer (kunder) pr. 31/12 2020 Opgørelse over debitorer (kunder), herunder angivelse af efterfølgende betalinger</p> <p>Opgørelse er afstemt til bogføringsbalancen pr. 31/12 2020</p>		
<p>Igangværende arbejder pr. 31/12 2020 Opgørelse af igangværende arbejder ved regnskabsårets udløb, herunder kopi af efterfølgende fakturaer udstedt i 2021</p>		
<p>Kreditorer (leverandører) pr. 31/12 2020 Opgørelse over kreditorer (leverandører), herunder angivelse af efterfølgende betalinger og eventuelt kontoudtog fra kreditorerne</p> <p>Opgørelse er afstemt til bogføringsbalancen pr. 31/12 2020</p>		
<p>Skyldig A-skat mv. pr. 31/12 2020 Afstemning af skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP, SH/feriepenge mv. til efterfølgende betalinger</p>		
<p>Moms Momssandsynliggørelse for 1/1 – 31/12 2020, som stemmer til udskrevet momsangivelser fra Skattestyrelsen</p> <p>Indhent eventuelt Excel-model hos revisor til brug for momssandsynliggørelse</p>		
<p>Skattekontoen (Skattestyrelsen) Udskriv og afstem skattekontoen pr. 31/12 2020</p>		
<p>Skyldig feriepenge pr. 31/12 2020</p> <p>Udskriv skyldige indefrysningssbeløb for perioden 1/9 2019 – 31/8 2020, som forfalder til betaling i 2021.</p> <p>Udskriv feriepengeforpligtelsen pr. 31/12 2020 fra dit lønsystem. Husk forinden at kontrollere om medarbejdernes rest feriedage stemmer</p> <p>Opgørelserne er afstemt til bogføringsbalancen pr. 31/12 2020</p>		
<p>TastSelv Erhverv (www.skat.dk) Husk at give revisor adgang til TastSelv Erhverv (alle oplysninger inkl. eIndkomst)</p>		

*) gælder ikke IT Business Kassekladde og e-economic

	✓ indsat i mappe eller PDF-fil	Bemærkninger
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		
Låneomlægning i ejendom Oplysninger fra bank eller realkredit: <ul style="list-style-type: none"> • Lånetilbud og -afregning • Indfrielseskvittering • Udskrift af skødekonto • Garantiprovision 		
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 Skattestyrelsen..		
Befordring Oplysninger om befordring mellem hjem/arbejde samt antal arbejdsdage.		
TastSelv Borger (www.skat.dk) Udløbsdato skal kontrolleres. Husk at give revisor adgang til TastSelv Borger (alle oplysninger).		