Checkliste Jahresabschluss 2026

Unterlagen und Angaben zum Stichtag 31.12.2026 – für Unternehmen, deren Abschluss wir erstellen.

WILDERMUTH BASCHNAGEL

So nutzen Sie die Checkliste

1. Haken Sie ab, was Sie beilegen. Je früher die Unterlagen vorliegen, desto früher steht Ihr Ergebnis – und desto mehr Zeit bleibt für Gestaltungen.
2. Vieles liegt uns über DATEV Unternehmen online schon vor (z. B. Kontoumsätze). Bitte ergänzen Sie nur, was fehlt.

Firma *

Ansprechpartner(in) / Telefon

1 Bank und Finanzierung

- ☐ Kontoauszüge zum 31.12. aller Konten (auch Tagesgeld, Kreditkarte, PayPal)
- ☐ Neue Leasing-, Miet- und Darlehensverträge
- ☐ Darlehen: Saldenbestätigung oder Zins- und Tilgungsplan
- ☐ Bürgschaften und andere Sicherheiten

2 Kasse und Vorräte

- ☐ Kassenbuch und Kassenbericht bzw. Z-Bon zum 31.12.
- ☐ Unfertige Leistungen und Projekte (Stand, angefallene Stunden)
- ☐ Inventurliste (Menge, Wert, unterschrieben)
- ☐ Erhaltene und geleistete Anzahlungen

3 Forderungen und Verbindlichkeiten

- ☐ Offene-Posten-Listen Kunden und Lieferanten zum 31.12.
- ☐ Rechnungen aus 2027, die Leistungen aus 2026 betreffen
- ☐ Zweifelhafte Forderungen (Insolvenz, Mahnverfahren)
- ☐ Boni, Gutschriften und Skonti nach dem Stichtag

4 Anlagevermögen und Investitionen

- ☐ Anschaffungen über 800 € netto (Rechnungen)
- ☐ Geplante Investitionen 2027 bis 2029 (für den Investitionsabzugsbetrag)
- ☐ Verkäufe, Verschrottungen, Entnahmen von Anlagegütern
- ☐ Firmenwagen: Fahrtenbuch oder Angaben zur Privatnutzung

5 Personal

- ☐ Urlaubs- und Überstundenstände zum 31.12.
- ☐ Pensionszusagen: Gutachten zum 31.12.
- ☐ Tantiemen und Boni für 2026 (Vereinbarung und Höhe)
- ☐ Jubiläen, Altersteilzeit, Abfindungen

6 Risiken und Rückstellungen

- ☐ Rechtsstreitigkeiten und Schadensfälle
- ☐ Ausstehende Rechnungen (Beratung, Prüfung, Reparaturen)
- ☐ Gewährleistung und Garantiefälle
- ☐ Drohende Verluste aus Aufträgen

7 Gesellschaft und Verträge

- ☐ Gesellschafterbeschlüsse (z. B. Ausschüttung, Entlastung)
- ☐ Verträge mit Gesellschaftern oder Angehörigen
- ☐ Fördermittel, Zuschüsse, Versicherungsentschädigungen
- ☐ Geschäftsführerverträge und Änderungen
- ☐ Handelsregister- und Transparenzregister-Änderungen
- ☐ Laufende oder angekündigte Betriebsprüfung

Besonderheiten 2026 und Fragen an uns