



OPTITAX Számviteli Kft.

Hasznos vállalkozói csekklista
az éves beszámoló leadásához!

<https://optitax.hu>



Az éves beszámoló leadása mindig egy mérföldkő a vállalkozás életében. Ez mutatja meg többek között a tulajdonosok, befektetők, hitelezők számára egy vállalkozás eredményességét, helyzetét az adott üzleti év lezárultával.

Ezért nagyon fontos, hogy helyesen adjuk le!

Rövid csekklistánk ebben segít.

Erre figyelj az éves beszámoló leadásakor! Határidő 2022.05.31.

A legtöbb vállalkozó ezeket a hibákat követi el:

- Kérj a könyvelőtől egy listát, hogy milyen eszközeid vannak a cégben. Nézd át, ami már nincsen meg azokat vezessétek ki a könyvelésből. Számtalan olyan esettel találkozom, amikor pl.: 2010-es mobiltelefont selejtezzük ki, amikor átveszünk egy könyvelést.
- Készíts pontos készletleltárt, és ellenőrizzétek, hogy a könyvelésben is az szerepel-e! Ha szükséges selejtezzetek!
- Nézd át a vevőid ki nem fizetett számláit, ha valaki régóta tartozik, képezzetek értékvesztést.
- Mindig beszélj meg a könyvelőddel, hogy mennyi pénz van a kasszában, és van-e tagi hitel betéve a cégbe! Az nem elég, hogy Te vezeted ezeket, egyeztessétek rendszeresen, hogy a könyvelésben is ugyan az legyen.
- Mindig ellenőrizd, hogy felhasználtad-e a fejlesztési tartalékra lekötött pénzt! Különben kamatostól kell visszafizetned a fel nem használt összeget!
- Ha voltak veszteséges éveid, mindig ellenőrizd, hogy a saját tőke összege, legalább a jegyzett tőke összegének a felét elérje. Ebben kérheted a könyvelőd segítségét!
- Az OSAP rendszerből ellenőrizzétek a könyvelőddel, hogy az összes számlát leadtad-e a neki!
- Nézzétek át a ki nem fizetett szállító számlákat, mert előfordulhat, hogy Te készpénzben kifizetted valamelyiket, de elfelejtetted leadni a bizonylatot.
- Ellenőrizzétek a könyvelésben szereplő adott és kapott kauciókat és előlegeket, mert lehet hogy ez is rendeződött már, csak a könyvelőd még nem tudja.
- Ha volt az előző évekről, még fel nem használt veszteséged, akkor ne felejtse el csökkenteni vele az adóalapod.
- Vegyél igénybe minden adóalap vagy adókedvezményt, jó néhány van 12 és csökkentsd legálisan az adódat!
- Ha adtál dolgozói kölcsönt, akkor ne feledd el, hogy az csak 6 hónapra adómentes, ha ennél hosszabb időre adtad, akkor kamatot kell felszámolnod.