

I N V E N T A R - A U F N A H M E

Für Kunden der Bolliger Treuhand AG

P E R 31. D E Z E M B E R 2024

Firma	
Branche	
Adresse	
PLZ Ort	

Ueberreicht durch: **Bolliger Treuhand AG**
Bahnhofstrasse 8
8953 Dietikon

Wir nehmen zur Kenntnis, dass aufgrund dieser Inventarangaben unser Jahresabschluss per 31. Dezember 2024 von der Bolliger Treuhand AG erstellt wird. Dieser Abschluss bildet auch Grundlage für die Steuererklärung.

Wir bestätigen, dass die Inventarblätter nach bestem Wissen, sorgfältig und genau erstellt wurden. Das Inventar enthält sämtliche Aktiven (Vermögen) und Passiven (Schulden) der Firma.

Eventualverbindlichkeiten, wie z. B. Garantien, Bürgschaften, Pfandbestellungen zu Gunsten Dritter etc., sind, sofern solche vorhanden sind, vollständig im Anhang angegeben.

Ort und Datum

Firma und Unterschrift

.....

.....

Kasse, Postcheck, Bank, Finanzanlagen, WIR, Wertschriften, Beteiligungen
(Bitte Saldoausweise beilegen)

Kontobezeichnung	Kontonummer	Guthaben CHF	Schuld CHF
------------------	-------------	-----------------	---------------

Kasse			
-------	--	--	--

Postcheckkonto			
----------------	--	--	--

Bankkonto

Bankname IBAN

Festgeld / Geldmarktbuchforderung
(bitte Belege beilegen)

Bruttozins

WIR-Konto			
-----------	--	--	--

Wertschriften / Beteiligungen

Name+Sitz Kapitalanteil in % Gesamtkapital

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
(für übrige Guthaben bitte Seite 10 verwenden)

Faktura-Datum	Kundenname, Ortschaft	FIBU Konto- Nr.	MWST-Satz	Betrag inkl. MWST CHF
---------------	-----------------------	-----------------------	-----------	--------------------------------

				Uebertrag	

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Faktura-Datum	Kundenname, Ortschaft	FIBU Konto- Nr.	MWST- Satz	Betrag inkl. MWST CHF
---------------	-----------------------	-----------------------	---------------	--------------------------------

				Ueber- trag			
				Total			

Material- und Warenvorräte
(Roh- und Hilfsmaterialien, Fertigprodukte, Handelswaren)

Wichtige Hinweise zur Inventur

Am Jahresende sind die Warenvorräte körperlich aufzunehmen. Dies geschieht durch Nachzählen, Wägen, Messen etc. Bei wertmässig unbedeutenden Posten wie möglicherweise Hilfsmaterial kann eine Schätzung anstelle einer genauen Aufnahme akzeptiert werden. Wir bitten Sie jedoch, jeweils anzugeben, welche Posten geschätzt wurden.

Speziell zu beachten sind Wareneingänge kurz vor Jahresende. Hier ist sicherzustellen, dass die entsprechende Einkaufsrechnung bei den Kreditoren aufgeführt wird. Andererseits ist zu achten, dass bei bereits vorhandenen Kreditorenrechnungen die eventuell nach dem Jahresende eingehenden Waren mitgezählt werden.

Bewertung

Alle Warenvorräte sind grundsätzlich zu den Anschaffungs- oder Herstellkosten zu bewerten.

Anschaffungskosten = Einkaufspreis gemäss Lieferantenrechnung
zuzüglich allfällige Bezugsspesen wie
Fracht, Zoll etc.

Herstellkosten = Anschaffungskosten zuzüglich bereits erfolgter Bearbeitungskosten (Lohn) und **vorsichtig geschätzten** anteiligen **Gemeinkosten**

Ueberlager sowie allfällige Ladenhüter sind zu identifizieren und mit einem Einschlag zu bewerten. Unverkäufliche Vorräte sind mit Null zu bewerten.

Men- ge	Bezeichnung der Ware	Einstandspreis exkl. MWST pro Einheit	Betrag exkl. MWST CHF
Uebertrag			

Material- und Warenvorräte
(Roh- und Hilfsmaterialien, Fertigprodukte, Handelswaren)

Men- ge	Bezeichnung der Ware	Einstands- preis exkl. MWST pro Einheit	Betrag exkl. MWST CHF
		Über- trag	
		Total	

NUR FÜR GARAGENBETRIEBE**Neuwagen**

Da- tum Ein- kauf	Marke	Jah r- gan g	Km	Name des Verkäufers	Einkaufspreis exkl. MWST CHF
----------------------------	-------	-----------------------	----	------------------------	------------------------------------

Total						

Occasionen

Da- tum Ein- kauf	Marke	Jah r- gan g	Km	Name des Verkäufers	Einkaufspreis exkl. MWST CHF
----------------------------	-------	-----------------------	----	------------------------	------------------------------------

Total						

Angefangene Arbeiten / Aufträge in Arbeit

Wichtige Hinweise zur Inventur

Unter angefangene Arbeiten bzw. Aufträge in Arbeit versteht man die am Jahresende im Fertigungsprozess befindlichen Arbeiten/Produkte.

Aufzunehmen ist der Fertigungsstand, d.h. die in den Arbeiten bereits investierten Materialien (zu Einstandspreisen), Arbeitsleistungen (zu internen Kosten) sowie allfällige bereits erbrachte Fremdleistungen. Zu berücksichtigen sind allfällig gestellte und verbuchte Akontozahlungen. Diese sind von den angefangenen Arbeiten abzuzählen. Eine Darstellung der zu den angefangenen Arbeiten zugehörigen Akontozahlungen erleichtert uns die Beurteilung der Position.

In gewissen Branchen kann es u.U. unangemessen aufwendig sein, den genauen Fertigungsstand zu ermitteln. In diesem Fall bitten wir Sie um möglichst präzise Schätzungen. Idealerweise halten Sie die Schätzungsannahmen fest, so dass eine spätere Verifizierung der Position (z.B. bei einer allfälligen späteren Steuerrevision) möglich ist.

Auftrag / Kunde	Bezeichnung der Materialien / Leistungen	Betrag exkl. MWST CHF	
Total			

Aktiv- und Passivdarlehen sowie Hypotheken
(Bankdarlehen, exklusiv Hypothek, bitte auf Seite 2 deklarieren)

Name und Adresse des Darlehengebers resp. -nehmers	Zins-termin	Zinsbetrag	Guthaben CHF	Schuld CHF
--	-------------	------------	--------------	------------

Uebrige Guthaben (Vorauszahlungen an Lieferanten, Provisionen, Rückvergütungen, Kinderzulagen etc.)

Name und Adresse	Art der Forderung	Betrag CHF
------------------	-------------------	------------

COVID-19 Kredit
(Bitte unterzeichneten Antrag und Bestätigung beilegen)

Daum der Auszahlung	Bank	Betrag CHF
---------------------	------	------------

Sachanlagen(Bitte **Zu- und Abgänge** im Geschäftsjahr auflisten und Fakturakopie beilegen)

Maschinen und Werkzeuge (Bezeichnung)	Zah- lungs- datum	Zugänge inkl. MWST CHF	Abgänge inkl. MWST CHF
--	-------------------------	------------------------------	------------------------------

Büromaschinen und EDV (Bezeichnung)	Zah- lungs- datum	Zugänge inkl. MWST CHF	Abgänge inkl. MWST CHF
--	-------------------------	------------------------------	------------------------------

Mobiliar und Einrichtungen (Bezeichnung)	Zah- lungs- datum	Zugänge inkl. MWST CHF	Abgänge inkl. MWST CHF
---	-------------------------	------------------------------	------------------------------

Fahrzeuge(Bitte **Zu- und Abgänge** im Geschäftsjahr auflisten und Fakturakopie beilegen)

Marke (Bezeichnung)	Zugänge (inkl. MWST)		Abgänge (inkl. MWST)			
	Datum	CHF	Datum	CHF		

Uebrige Aktiven (z.B. Liegenschaften etc.)
(Bitte Einzelheiten angeben)

Bezeichnung	Betrag inkl. MWST CHF	

Kreditoren (Lieferanten- und andere Schulden) ¹⁾

¹⁾ inkl.: - AHV - laufende Beiträge - SUVA (Unfall) - Schlussabr.
 - AHV - Schlussabrechnung - Krankenvers. - Schlussabr.
 - MWST - Quartalsabrechnung - Pensionskasse - Schlussabr.

Faktura-Datum	Name des Fakturastellers	Art der Schuld	FIBU Konto - Nr.	MWS T-Satz	Betrag inkl. MWST CHF	
Uebertrag						

Kreditoren (Lieferanten- und andere Schulden)

Faktura-Datum	Name des Fakturastellers	Art der Schuld	FIBU Konto-Nr.	MWST-Satz	Betrag inkl. MWST CHF
---------------	--------------------------	----------------	----------------	-----------	-----------------------

				Uebertrag		
Total						

Leasing-Verpflichtungen

Leasing Gesellschaft	Leasing-Objekt	Monatsrate CHF	Lea- sing- beginn	Laufzeit Monate

Betriebsversicherungen
(Feuer, Haftpflicht, Mobiliar)

Gesellschaft	Art der Versicherung	Jahresprämie CHF	

Fragen zum Anhang

Gesellschaften mit einem Jahresumsatz über CHF 500'000 müssen diese Seite **zwingend ausfüllen**

(vgl. neues Rechnungslegungsrecht ab 2015)

A Allgemeine Angaben (Unternehmen, Rechnungslegungsgrundsätze)

A2 Anzahl Vollzeitstellen

Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt im Berichtsjahr: _____

A3 Name der Revisionsstelle oder Erwähnung Opting out respektive Opting up

_____ Opting out Opting up

B Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Währungsumrechnung

B1 Angewandte Bewertungsgrundsätze, soweit nicht vom Gesetz vorgeschrieben

B2 Abweichung vom Grundsatz der Unternehmensfortführung

B3 Abweichung Stetigkeit der Darstellung, Bewertung und Abweichung Verrechnungsverbot

B4 Informationen zu Umrechnungskursen bei Rechnungslegung in anderer Währung

C BILANZ: Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen

Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz, soweit diese nicht bereits aus der Bilanz ersichtlich sind.

D ERFOLGSRECHNUNG

Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Positionen der Erfolgsrechnung, soweit diese nicht bereits aus der Erfolgsrechnung ersichtlich sind.

E Zusätzliche Angaben (Verträge beilegen)

E1 Nicht bilanzierte Leasinggeschäfte und -verpflichtungen mit Restlaufzeit grösser als 1 Jahr

E2 Gesamtbetrag der bestellten Sicherheiten für Verbindlichkeiten Dritter

E3 Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven

E4 Gesamtbetrag der Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

E5 Eventualverbindlichkeiten

F WEITERE ANGABEN

F1 Nettoauflösung stiller Reserven

F2 Beteiligungsrechte/Optionen für Mitarbeiter

F3 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

F4 Gründe für vorzeitigen Rücktritt Revisionsstelle

F5 Antrag zur Gewinnverwendung

F6 Treuhandgeschäfte

F7 Heilung einer Überschuldung durch Rangrücktritt

F8 COVID-19 Kredit (Kredit Antrag und Rückzahlungsbedingungen beilegen)
