

Checklist belastingaangifte over 2020 voor ondernemers

1. Kopieën van de aangiften omzetbelasting over 2020. Indien wij de aangifte(n) voor u verzorgen hebben wij deze uiteraard niet nodig. Dit om te beoordelen of u eventueel in aanmerking komt voor de KOR-regeling. Kleine Ondernemers Regeling.
2. Opgave of u wel of niet in aanmerking komt voor zelfstandigenaftrek in 2020. U dient hiervoor minimaal 1.225 uur besteed te hebben aan uw onderneming. De Belastingdienst kan u vragen om hiervan een lijst te overleggen waaruit het aantal uren blijkt. Wij adviseren u een urenadministratie bij te houden!
3. Kopieën van facturen betreffende gedane zakelijke investeringen. Bedrag moet exclusief BTW minimaal € 450,- excl. BTW zijn.
4. Jaaropgave(n) van uw zakelijke rekening(en). En/of kopieën van de dagafschriften van de bank- of girorekening per 1 januari 2020 en per 31 december 2020 / 1 januari 2020.
5. Een gespecificeerde getotaliseerde lijst per 31 december 2020 van de openstaande vorderingen (debiteuren).
6. Een gespecificeerde getotaliseerde lijst per 31 december 2020 van de (deels) oninbare vorderingen (dubieuze debiteuren).
7. Overzicht van door u verrichte prestaties – in geld gewaardeerd - in 2020 welke in 2021 gefactureerd zullen worden. Bedrag dient exclusief BTW vermeld te worden.
8. Een gespecificeerde getotaliseerde lijst per 31 december 2020 van nog te betalen rekeningen aan leveranciers e.d. (crediteuren)
9. Overzicht van nog te betalen kosten welke in 2020 aan u gefactureerd zullen worden, betrekking hebbend op het jaar 2020. Bedrag dient exclusief BTW vermeld te worden.
10. Indien u een voorraad goederen heeft, ontvangen wij gaarne een gespecificeerde getotaliseerde lijst per 31 december 2020. De voorraad dient gewaardeerd te worden tegen historische kostprijs, of lagere marktwaarde, rekening houdend met incourantheid. (Onbruikbare, beschadigde of niet – verkoopbare goederen).
11. Het saldo van de kas per 31 december 2020
12. Kopieën van eventueel in 2020 afgesloten lease- en overige contracten.
13. Opgave investeringen (meer dan € 450,- excl. BTW) aangegaan in 2020 en waarvan in 2020 levering plaatsvindt. Dit kan relevant zijn voor eventuele investeringsaftrek.
14. Een gespecificeerde getotaliseerde lijst van de zakelijk verreden kilometers in 2020 met uw privéauto.