Tjekliste til opstart af I/S – I/S-ejendommen

|  |
| --- |
| **Kunde:** |
| **Ejendomsnr:** |
| **Første regnskabsår:** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ok** | **Henvisning** | **Opgave** |
|  |  | Opret ejendomsnummer for I/S ejendommen |
|  |  | Indtast I/S sammensætning (skal indtastes af kredsansvarlig) |
|  |  | Opgavevalg: Vælg periode = første regnskab, vælg opgave = opret primo |
|  |  | Stamdata ajourført – ejendomsoplysninger  (CVR- og SE nummer, regnskabsperiode skat og drift, kontoplannummer) |
|  |  | Stamdata ajourført – personoplysninger  (Kommunenummer, folkekirke = N, førtidspension = N) |
|  |  | Stamdata ajourført – Opgavestyring  (Momsprincip, Personskatteordning, Ja til årsrapport) |
|  |  | Kasseregistrering, betalingsarter og primosaldo. Afstem, tjek og lås |
|  |  | Opret kontonumre |
|  |  | Ret kontering af prisgrupper |
|  |  | Ret tekster |
|  |  | Opret bemærkninger |
|  |  | Vælg eventuelt kontonumre til overførsel af udlodning og indskud/udtræk via mellemregning |
|  |  | (slet rækken efter korrektur) |
|  |  | Angiv deltagernes indskud i forbindelse med opstart som supplerende oplysning i billede "Egenkapital". |
|  |  | Afgør om der skal findes en åbningsbalance |
|  |  | Afgør i hvilke af regnskaberne der skal bruges mellemregning 8100-8119 til at specificere overførslen |
|  |  | Enten:  Indtast åbningsbalance inklusiv tilgodehavende indskud fra deltagerne  Flyt inventar, biler og rettigheder til deltagernes regnskaber  Eller:  Når der ikke indtastes åbningsbalance kan indskuddet udlignes ved indskud af aktiver og gæld, fra de enkelte deltagere. Husk at der skal findes primoposter (brug evt 1 øre på 2270) |

Tjekliste til opstart af I/S – Deltager nr.:\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| **Kunde:** |
| **Ejendomsnr:** |
| **Første regnskabsår:** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ok** | **Henvisning** | **Opgave** |
|  |  | Hvis ny kunde, opret ejendom.  Husk IKKE at bruge samme CVR som på I/S. Hvis interessenten ikke skal momsregistreres, kan man oprette en Personligt ejet mindre virksomhed (PMV), og på den måde få et CVR-nummer. Se vejledningen til [stamdata](https://support.seges.dk/pkb?sys_kb_id=cb0223a4db314740d2a8fddabf961948&id=kb_article_view&sysparm_rank=3&sysparm_tsqueryId=e65be816db16cc9497efba32399619a8). |
|  |  | Vær sikker på at der findes periode for årsrapport på stamdata. |
|  |  | Beslut om I/S skal behandles som "Anden virksomhed" eller som en del af landbruget. |
|  |  | Opret kontonumre (afhænger af beskatningsform, og hvordan I/S skal behandles i regnskabet) |
|  |  | Ret kontering af prisgrupper |
|  |  | Ret tekster til regnskaberne |
|  |  | Opret bemærkninger |
|  |  | Konter eventuelt salg af ideel andel af virksomhed.  Husk avanceberegning, genvundne afskrivninger - også på inventar, fradrag af primo foderbeholdning, regulering af afkastgrundlag mv. |
|  |  | Konter eventuelt køb af ideel andel af virksomhed  Husk indtægtsførsel af ultimo foderbeholdnng, regulering af afkastgrundlag mv. |
|  |  | Enten:  Hvis der er åbningsbalance i I/S:  Specificer overførslen til I/S for eksempel 8119 xx. Summen anvendes til hel eller delvis udligning af mellemregning med I/S som berigtigelse på konto 8115.  Hvis mellemregning 811x ikke anvendes, kan mellemregningen udlignes "direkte" med aktiverne f.eks. med efterpostering mellem 1000 00 og 2180 00  Eller:  Hvis der ikke er åbningsbalance:  Kontroller at mellemregningsposteringerne fra I/S "henter" aktiver og gæld fra de rigtige kontonumre – for eksempel 8119 xx |