

Demo Dossier

Year end: december 31, 2008

Voortgangsrapport

Current period:

oktober 01, 2008 to december 31, 2008

Assistent	Manager	Partner	Reviewed by
NDR 9/06/2009			

PR

100%

100%

71%

100%

Planning

Performing

Reporting

Completing

CW client profile

Permanent file

- General
- Legal
- Trade Register
- Bookkeeping
- Fiscal
- Fiscal - VAT
- Pers & social
- Import/Export XBRL

- Import Excel
- Import Accon/fiscalc or Import saldibal

- Manual mapping
- Automatic Mapping
- Mapped accounts

Semi-Permanent

- Wagenpark
- Leningen
- Onroerende goederen

Manual



BTW

- BTW aftrekregeling
- BTW omzet - boekh

Adjustments

- Normal adjustments
- Reclassifying



DEBET <> CREDIT !

Activa

- Immat vaste activa =0
- mat vaste activa
- fin vaste activa
- Langl vord =0
- voorraden, OHW etc
- Klanten
- Overige vord
- Liq mid & belegging
- Overlopende rek.



Passiva

- Eigen vermogen
- Voorzeningen
- Langl schulden
- Leveranciers
- Leningen & leasing
- Bel. en soc. schuld
- Overige schulden
- Overlopende rek.



Aangifte VenB

- Aangifte
- Berekening
- Vensoc

Jaarrekening

- Print file NBB/BNB
- Verk. Jaarrek
- Wizzard Schema

Analyses

- Analyses
- Variable Analysis Q.
- Financieringstabel
- Bruto-Netto Analyse
- Horizontale analyse

Detail balans

Notulen

- Jaarversl. RVB/CVZ
- Notulen RVB/CVZ 1
- Notulen Alg. verg. 1
- Aanwezigheidslijst 1
- Alarmbelprocedure
- Formulier I & II

Rapport

Aang./Bijlagen VenB

Checklist manager

Checklist partner

Checkl mgt assistant

Demo Dossier

Year end: december 31, 2008

Voortgangsrapport

Current period:

oktober 01, 2008 to december 31, 2008

Assistent	Manager	Partner	Reviewed by
NDR 9/06/2009			

PR

Algemene controles en waarschuwingen

Omschrijving

Commentaar

Initiale n

Datum

Boekhoudkundig

- ✓ Mapping van de rekeningen
- ✗ debet <> credit !

Verschil tussen klantenlijst en algemen rekening klanten, heeft te maken met technisch probleem van boekhoudsoftware pakket van klant. Klant wacht nog op instructies van softwareleverancier.

NDR

13/05/2009

- ✓ Resultaatverwerking Wettelijke reserve
- ✗ Resultaatverwerking - Resultaat nog niet volledig verwerkt: Huidig jaar 41957.7
- ✓ Wachtrekeningen debet: saldo op nul
- ✓ Wachtrekeningen credit: saldo op nul

Resultaatverwerking nog af te wachten na bespreking cijfers met klant.

JVA

9/06/2009

Vennootschapsrechterlijk

Waarderingsregels dienen verantwoord te worden tgv criteria Art 96-6e !!

- ✗ - Vermelding in Jaarverslag
- ① Bijzonder verslag alarmbelprocedure
- ① Publicatie Formulier in te vullen
Notulen RVB/CVZ 1
- Verplaatsing zetel van de vennootschap

Verslagen zullen worden opgemaakt na bespreking cijfers met klant.

JVA

9/06/2009

Verslagen zullen worden opgemaakt na bespreking cijfers met klant.

JVA

9/06/2009

- ① Notulen RVB/CVZ 1
- Verplaatsing zetel van de vennootschap
- ⊖ Aandelen van de vennootschap zijn niet aan toonder, Wet van 15 December 2005 is niet van toepassing.

Formulieren zijn opgemaakt en doorgegeven aan de klant ter ondertekening.

NDR

30/05/2009

Jaarrekening

- ① Fouten NBB: 0 / Extra: 11 / Sociale balans: 0

Extra controles werden onderzocht en vormen effectief enkel waarschuwingen welke geen impact hebben op de correctheid van de jaarrekening.

NDR

23/06/2009

- ⊖ Jaarrekening werd ondertekend door een persoon welke op moment van goedkeuring van de jaarrekening nog geen mandaat had.
- ✓ Overeenstemming Totaal BTW verschuldigd en aftrekbaar (tabel BTW omzetvergelijking) met code 9145 -9146 in de toelichting van de jaarrekening

Demo Dossier

Year end: december 31, 2008

Voortgangsrapport

Current period:

oktober 01, 2008 to december 31, 2008

Assistent	Manager	Partner	Reviewed by
NDR 9/06/2009			

PR

Fiscaal



- ① Mutatie belastbare reserves: Waarschuwing ! Beweging Belastbare gereserveerde winst 15222.71 <-> Resultaat van het boekjaar 41957.7
Waarschuwing is geen probleem, want er zijn meerwaarden op aandelen waardoor belastbare reserve mutatie niet gelijk is aan resultaat van het boekjaar. NDR 3/06/2009
- ✓ Keuze tussen Aftrek risicokapitaal of Investeringsreserve

Legende

- ✓ Controles OK
- ✗ Controles niet OK
- ① Waarschuwing / Opgelet
- ⊘ Controles niet van toepassing