

Vermögensstatus für Einnahmen-/Ausgabenrechner

Name _____ Stichtag der korrespondierenden
Einnahmen-/Ausgabenrechnung _____

Anschrift _____

Aktiva		Passiva
A Anlagevermögen		A Eigenkapital
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		B Rücklagen
II. Sachanlagen		C Rückstellungen
III. Finanzanlagen		D Verbindlichkeiten
B Umlaufvermögen		I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ⁽¹⁾
I. Vorräte		II. Verbindlichkeiten aus Lieferung Leistung
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		III. Sonstige Verbindlichkeiten
III. Wertpapiere und Anteile		
IV. Kassenbestand, Schecks, Guthaben bei Kreditinstituten		
Bilanzsumme		

⁽¹⁾ **Aufschlüsselung lang- und kurzfristiger Bankverbindlichkeiten zum Stichtag**

Kreditinstitut	Kreditart	Saldo SOLL	Saldo HABEN
_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____

Ort, Datum _____

Unterfertigung durch die steuerliche Vertretung bzw. Hausbank _____

Leitfaden VERMÖGENSSTATUS

Der Vermögensstatus ist eine **zwingende** Beilage zu Ihrer Einnahmen-Ausgaben-Rechnung und dient der Erfassung Ihrer Vermögenswerte.

Grundsätzlich sind alle Felder des Formulars auszufüllen. Können zu einzelnen Positionen (bspw. durch fehlende Aufzeichnungen) keine Angaben gemacht werden, lassen Sie die betreffenden Felder frei.

Der Stichtag des Vermögensstatus **muss** mit der korrespondierenden Einnahmen-Ausgaben-Rechnung unbedingt **übereinstimmen!**

Wichtig ist, dass Aktiva und Passiva **Summengleichheit** aufweisen!

Folgende Angaben sind **unbedingt** erforderlich:

- **A.II. (Sach-)Anlagevermögen**

Dieses entnehmen Sie bitte dem Anlageverzeichnis Ihres Jahresabschlusses.

- **B.IV. Kassenbestand, Schecks, Guthaben bei Kreditinstituten**

Das Bankguthaben entnehmen Sie bitte dem Bankkonto zum Stichtag der korrespondierenden Einnahmen-Ausgaben-Rechnung. Bilden Sie die Summe mit dem Kassenbestand zum Stichtag, sofern dieser bekannt ist.

- **D.I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

Tragen Sie hier die Gesamtverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ein. In der Tabelle darunter bitte die einzelnen Positionen mit den Teilbeträgen.

- **A. Eigenkapital**

Tragen Sie hier das vorhandene Eigenkapital ein. Ist dieses nicht bekannt, bilden Sie die Differenz aus der Bilanzsumme und den vorhandenen Positionen der Passiva-Seite.



Wir möchten darauf hinweisen, dass Sie mit Unterfertigung des Kredit- oder Haftungsvertrages einer Berichtspflicht (mind. sechs Monate nach Bilanzstichtag) nachzukommen haben.