

2026 企业清单

请确认已审阅本清单,并将其与您的记录一并保存;请在最后一页签字。

客户名称: _____

结算日: _____

已提供资料清单

银行账户

- 所有企业银行账户在结算日的银行对账单,以确认当日余额。账户包括活期、储蓄、定期存款和企业信用卡。
- 如提供的是手工现金簿或 Excel 汇总表,已提供全年银行对账单。
- 如有退税,已提供收款银行账户资料。

现金及个人用途

- 已提供库存现金资料,包括结算日前尚未存入银行的销售收入。
- 已提供未存入企业经营账户的销售收入清单。
- 已提供按成本价(含 GST)计入个人用途的货物清单。
- 已提供以个人资金或现金支付的企业费用清单。

应收账款及应付账款

- 已提供结算日的应收账款汇总表;该资料可能已包含在您的会计软件中(如 Xero)。
- 已提供可疑债务清单,并已在结算日前核销坏账。
- 已提供结算日的应付账款汇总表;该资料可能已包含在您的会计软件中(如 Xero)。

GST 和 FBT 申报表

- 已提供本年度已提交的 GST 申报表副本;该资料可能已包含在您的会计软件中(如 Xero)。
- 已提供本年度已提交的 FBT 申报表及其计算底稿。

工资、薪酬及工资补贴

- 已从薪资软件提供所有雇员的全年工资总额及税款扣缴汇总表。
- 如本年度收到政府工资补贴,已提供相关资料。

公司结构变更

- 已提供所有股权变更、董事变更、股东协议变更及公司章程变更的资料。

预付费用及预收收入

- 已提供结算日的预收收入资料。
- 已提供截至 3 月 31 日的预付费用资料。

雇员应享权益

- 已提供结算日应付给雇员的假期工资清单, 以及结算日后 63 天内已支付的假期工资或奖金资料。

投资收入

- 已提供本年度所有利息 RWT (居民预扣税) 证明及股息对账单副本。
- 已提供由基金管理人管理的投资组合报告。

固定资产

- 已提供购入或出售固定资产的税务发票, 并已核查固定资产明细表, 确认其中不存在已不再实际存在的项目。建议将发票附于 Xero 的文件或账单发票记录中。

借款及融资协议

- 就每笔借款, 已提供年度借款汇总, 确认本年度支付的利息及偿还的本金。
- 已提供任何新增借款、租赁或分期付款协议的融资文件。建议将融资文件附于 Xero 中对应的交易记录。

法律及交易文件

- 已提供与任何法律交易有关的律师结算单及买卖协议, 并已提供法律服务费的税务发票。建议将这些文件附于 Xero 中相应的交易记录。

维修及保养

- 已提供所有超过 1,000 新西兰元的维修及保养费用资料。建议将发票附于 Xero 中相应的交易记录。

捐赠

- 已提供捐赠收据副本

保险及 ACC

- 已提供企业保险保费及 ACC (新西兰事故赔偿机构) 付款的税务发票。建议将发票附于 Xero 中的交易记录。

未来潜在负债

- 已提供在年末尚不确定的潜在未来负债资料 (例如法律索赔)。

房产交易

- 已提供任何住宅房产买卖资料,并说明是否已扣缴并向 IRD (新西兰税务局) 缴纳住宅土地预扣税。

混合用途资产

- 已提供同时用于私人用途及赚取收入用途的资产资料,并已完成独立的《混合用途资产清单》。

关联方交易

- 已提供与关联实体(例如与该信托有关联的企业或实体)之间的交易清单,包括交易类型、实体名称,以及交易是否按市场价值进行。

存货及在制品

- 已提供结算日的存货估值报告,并确认所采用的估值方法(例如平均成本法)。或者,若您确认存货估计价值低于 10,000 新西兰元且本纳税年度销售额低于 130 万新西兰元,则可将期初存货价值作为期末存货价值。
- 已提供结算日的在制品报告,列明材料成本、人工成本及间接费用。

研究与开发

- 已提供重大研究与开发支出的资料。

员工股票期权

- 已提供本年度向雇员授予的任何公司股票期权资料□

机动车辆

- 已根据行车日志提供机动车辆的业务使用资料;如以公司形式经营,已提供须缴纳 FBT (附加福利税) 的车辆资料。

家庭办公费用

- 已提供家庭办公费用资料,包括电费、保险、按揭利息、地税、维修费、租金及其他费用。
- 已测量并告知家庭办公区域面积及住宅总面积□

其他资料

- 上述已提供资料清单仅作参考。对于本清单未特别提及的任何其他收入来源、成本、资产或负债,均已提供相关资料及必要的证明文件。

声明

业务约定条款

本人／我们特此委托Andersen New Zealand Limited就上述结算日编制本人／我们的财务报表及纳税申报表。

本人／我们承诺提供开展该等服务所需的全部资料，并对资料的准确性和完整性负责。本人／我们理解，Andersen New Zealand Limited将依赖本人／我们提供的资料。Andersen New Zealand Limited所提供的服务并非旨在、亦不会就财务报表向第三方出具意见，或履行任何法定审计要求。本人／我们理解，在编制财务报表和纳税申报表的过程中，Andersen New Zealand Limited不会专门调查是否存在违反法律法规的情形；但如在此过程中发现任何此类事项，Andersen New Zealand Limited将提请本人／我们注意。

本人／我们理解，财务报表及纳税申报表仅供本人／我们使用，并用于确定本人／我们的纳税义务。如该用途在任何重大方面发生变化，本人／我们将立即通知Andersen New Zealand Limited。除本人／我们以外，Andersen New Zealand Limited不对任何人士就财务报表的内容承担责任。

本委托的其他条款和条件，与Andersen New Zealand Limited最近一次向本人／我们发出的委托函中所述条款和条件相同。本人／我们特此授权Andersen New Zealand Limited与本人／我们的银行、律师、融资公司及所有政府机构沟通，以取得完成上述委托事项所需的资料。本人／我们授权贵方为完成上述委托事项，就除子女抚养费（NCP或CPR）以外的所有税种向新西兰税务局获取资料，包括通过新西兰税务局的所有媒体和沟通渠道获取资料。

Andersen New Zealand Limited将代表本人／我们担任本人／我们的税务代理人。所有所得税申报表将由本人／我们签署。

董事姓名: _____

签名: _____

董事姓名: _____

签名: _____

日期: _____

感谢您审阅本清单并提供所有相关资料。