

Fremdriftsplan (Hovedpunkter) for årsoppgjøret med Visma Finale Årsoppgjør

| | |
|-----------|--|
| Selskap | |
| Ansvarlig | |

Denne listen forutsetter at installasjon av Visma Finale Årsoppgjør er foretatt.

Det er også laget en mer omfattende versjon av denne sjekklisten for mindre erfarne brukere.

| OPPGAVER: | PROSEDYRE/MENYER: | DATO: | SIGN. |
|--|--|-------|-------|
| A. Generelle opplysninger. | | | |
| 1. Hent inn eksisterende klient | Menyen Firma > Åpne | | |
| 2. Kontroller klientopplysninger | Ny funksjonalitet for hent/kontroll av firmaopplysninger om foretaksregisteret. Menyen Firma > Firmaopplysninger. | | |
| 3A. Import av kontoplan / saldotall fra regnskapssystemet. | Menyen Konto > Redigere kontoplan | | |
| 3B. Regnskapsintegrasjon | Menyen Konto > Redigere kontoplan | | |
| 3C. Registrere saldotall fra tastaturet. | Menyen Konto > Redigere kontoplan | | |
| 4. Konsistenskontroll av kontoplanen. | Menyen Konto > Redigere kontoplan. | | |
| 5. Kontroller eierregisteret i personlig foretak | Meny Firma > Firmaopplysninger skillekort Andre opplysninger. Menyen Firma > Eiere > Eierinformasjon Menyen Firma > Eiere > Skjemainformasjon Menyen Firma > Eiere > Privatuttak | | |
| 6. Kontroller eierregisteret i selskap med deltakerfastsetting (ANS / DA / KS mv) Registrering av nye eiere foretas samt endringer i eierinformasjonen, som adresser, prosentandeler osv. | Kontrollere Firmaopplysninger skillekort Andre opplysninger. Kontrollere eierinformasjon. Registrere tilgang og avgang på eiere. Kontrollere Arbeidsgodtgjørelse. Kontrollere bevegelser i innbetalt kapital. Kontrollere kvartalsfordeling av innbetalt kapital hvis det finnes personlige eiere. Kontrollere privatuttak. | | |
| 7. Kontrollere aksjonærregisteret i aksjeselskaper | Ny funksjonalitet for hent/kontroll av aksjonæropplysninger via ALTINN portalen. Menyen Firma > Aksjonærregister > Aksjonærer. | | |
| 8. Aksjeverdi til oppgave til aksjonærer | Menyen Firma > Aksjonærregister > Aksjekapital ,skillekort Aksjeklasser. | | |
| 9. Kontrollere fjorårets forskjellsskjema mot verdier pr 31.12. i fjor i årets skjema (hvis RF-1167 Næringsoppgave 2 brukes) | | | |
| 10. Kontroller regnskapsmessige verdier i fjor | RF-1167 Næringsoppgave 2 eller RF-1175 Næringsoppgave 1. | | |
| 11. Ajourhold av driftsmiddelkartotek eller importere driftsmidler fra FINALE Driftsmidler. | Menyen Avslutning > Regnskapsmessig avskrivning | | |
| B. Selve årsoppgjøret | Avslutning | | |
| 1. Importere kontoplan / saldotall eller registrere kontoplan /saldotall dersom dette ikke ble gjort i pkt. 3A / 3B. | Se seksjon C pkt. 3A og 3B. Foreta også konsistenskontroll etter import / registrering. Se seksjon C pkt. 4. | | |



| OPPGAVER: | PROSEDYRE/MENYER: | DATO: | SIGN. |
|---|--|-------|-------|
| 2. Beholdningsvurderinger, regnskapsmessige verdier. | Menyen Avslutning > Beholdningsvurderinger Regnskapsmessige verdier registreres på skillekortet Posterings. | | |
| 3. Beholdningsvurderinger, skattemessige verdier | Skattemessige verdier kan registreres i kontoplanen eller i menyen Avslutning > Beholdningsvurderinger | | |
| 4. Tidsavgrensninger av inntekter og kostnader | Menyen Avslutning > Tidsavgrensninger Eventuelle avvik mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi, se nedenfor om midlertidige forskjeller. | | |
| 5. Regnskapsmessige avskrivninger | Menyen Avslutning > Regnskapsmessige avskrivninger | | |
| 6. Skattemessige avskrivninger (Saldoavskrivninger) | Menyen Avslutning > Saldoavskrivninger | | |
| 7. Kontroll av skattemessige verdier i kontoplanen for konti med driftsmidler i saldorskjemaet | Skattemessige verdier blir også hentet fra saldorskjema, slik at skattemessige verdier ikke skal finnes i kontoplanen samtidig. | | |
| 8. Skattemessige verdier på driftsmidler som ikke finnes på saldorskjemaet | Menyen Konto > Redigere kontoplan skillekortet Skattemessige verdier. | | |
| 9. Garantiavsetninger, regnskapsmessige | Menyen Avslutning > Garantiavsetninger | | |
| 10. Avsetning for tap på kundefordringer | Menyen Avslutning > Avsetning tap på fordringer skillekortet Kundefordringer | | |
| 11. Avsetning for tap på andre fordringer | Menyen Avslutning > Avsetning tap på fordringer skillekortet Andre fordringer. | | |
| 12. Avsetning for tap på fordringer, skattemessig avsetning. | Menyen Avslutning > Avsetning tap på fordringer skillekortet Skattemessige fordringer. | | |
| 13. Kontroll av skattemessige verdier på fordringer i kontoplanen. | Menyen Konto > Redigere kontoplan skillekortet Skattemessige verdier. | | |
| 14. Registrering av øvrige skattemessige verdier som ikke er registrert under de enkelte punkter tidligere. | De fleste midlertidige forskjeller registreres i kontoplanen. Velg menyen Konto > Redigere kontoplan og velg skillekortet Skattemessige verdier. | | |
| 15. Registrering av opplysninger til bilskjema (RF-1125). | Menyen Avslutning > Bruk av bil | | |
| 16. Skjermingsgrunnlag/-fradrag i delingsforetak. (RF-1224 side 2) i personlige foretak. | Menyen Avslutning > Personinntekt skillekort skjermingsgrunnlag. | | |
| 17. Næringsinntekt mv i personlige foretak. (RF-1224 side 1). | Menyen Avslutning > Personinntekt skillekort næringsinntekt. | | |
| 18. Lønnsfradrag til RF-1224 Personinntektsskjema side 1 i personlige selskaper. | Menyen Avslutning > Personinntekt skillekort Næringsinntekt. | | |
| 19. Registrering av opplysninger om realisasjon av aksjer (RF-1359) | Menyen Avslutning > Realisasjon og utbytte på aksjer o.a. | | |
| 20. Registrering av opplysninger for drosje- og godstransportnæringen (RF-1223) | Menyen Avslutning > Drosje og godstransportnæring. | | |
| 21. Formuesverdier på bygninger og annen fast eiendom | | | |
| 22. Formuesverdier på aksjer mv. | | | |
| 23. Formuesverdier for spesielle næringer som ikke følger hovedregelen for formuesverdier | | | |

| OPPGAVER: | PROSEDYRE/MENYER: | DATO: | SIGN. |
|--|--|-------|-------|
| 25. Andre formuesverdier | | | |
| 25. Gjennomgang av skattedokumentene og registrering av tilleggsopplysninger direkte i skattedokumentene. | | | |
| 26. Skatteberegning for aksjeselskaper (før konsernbidrag / utbytte) | Menyen Avslutning > Skatteberegning | | |
| 27. Konsernbidrag | Konsernbidrag registreres ved hjelp av veiviseren (Relevante emner > Vis veivisere). Velg korrekt konsernbidragsalternativ og kjør veiviseren. | | |
| 28. Utbytte | Menyen Avslutning > Disponering | | |
| 29. Korreksjonsinntekt | Menyen Avslutning > Skatteberegning skillekortet Fremførte verdier - Korreksjonsinntekt. | | |
| 30. Disponering av resultat for aksjeselskap | Menyen Avslutning > Disponering | | |
| 31. Overføring av data til FINALE Skatt for personlige selskaper og deltakere i deltakerlignede selskaper (hvis aktuelt) | | | |
| 32. Redigering av offentlig regnskap og noter | Menyen Rapporter > Redigering av offentlig regnskap | | |
| C. Kontroll av årsoppgjøret | | | |
| 1. Kontrollere valideringsmeldinger. | Kontrollere meldinger i programmets automatiske validering og se om det finnes meldinger som indikerer feil eller mangler. | | |
| 2. Kontroll av posteringer av avslutningsfunksjoner, avskrivninger, skattekostnader og disponeringer i AS | | | |
| 3. Kontroll av posteringer, manuelle og automatposteringer | Navigatørens skillekort Rapporter, rapporten Posteringsjournal | | |
| 4. Kontroll av resultatfordeling, privatuttak mv. i ANS og personlige selskaper | Aktiviser menyen Firma > Eiere > Eierinformasjon for å få kalkulert overskuddsfordelingsskjemaet. | | |