

2024 年度财务报表及所得税申报所需文件中文说明

为了帮助您准备 2024 年度财报及所得税申报，请根据我们的财务调查问卷 (2024 Client Questionnaire – Business) 整理资料，填写并签字后扫描给我们。为了方便大家，以下是这份问卷中所需材料的中文简介：

生意 Business

1. 显示 3 月 31 日账户余额的所有银行账户,信用卡,外币账户和定存对账单 (PDF 或 JPG 格式文件)
2. 4 月 1 日至 3 月 31 日的贷款还款对账单 (loan statement) (PDF 或 JPG 格式文件)
3. 截止到 3 月 31 日的未存入银行的现金收入
4. 截止到 3 月 31 日的银行利息单 (登陆网银可直接下载 PDF 或 JPG 格式文件)
5. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日的所有股份分红单 (PDF 或 JPG 格式文件)
6. 截止到 3 月 31 日的应收账款清单, 包含对方名称及账款数字 (含 GST)
7. 截止到 3 月 31 日的应付账款清单, 包含对方名称及账款数字 (含 GST)
8. 截止到 3 月 31 日的库存清单, 库存应该是您货物的购买价格, 并包括货运和仓储的费用 (均不含 GST)。如果营业额在\$1.3mil 以下, 库存在\$10k 以下可以不用提供
9. 截止到 3 月 31 日的未完工产品价值 (work in progress) (不含 GST)
10. 在 3 月 31 日已收到客人的预付款 (不含 GST)
11. 在 3 月 31 日给供货商预付货款 (不含 GST)
12. 在 3 月 31 日前已付货款但还未收到货物 (不含 GST)
13. 截止到 3 月 31 日的坏账明细 (含 GST)
14. 4 月 1 日至 3 月 31 日的所收到的政府补助 (WINZ Wage subsidies, WINZ Leave support payments, IRD Resurgence payments, IRD Support Payments) 明细及所替申请员工名单
15. 4 月 1 日至 3 月 31 日的所收到的政府 funding (Ministry of Education, Ministry of Health etc)
16. 4 月 1 日至 3 月 31 日所有购置固定资产的发票 (请按照时间顺序扫描)
17. 4 月 1 日至 3 月 31 日所有出售 (sold or trade in) 及报废固定资产的明细
18. 各项租约 (例如房租, 租车, 器材设备租赁)
19. 贷款合同 (例如车贷, 机械设备贷款等) 及其从 4 月 1 日至 3 月 31 日的贷款还款对账单 (loan statement) (PDF 或 JPG 格式文件)

20. 如果您是自已完成 GST, PAYE 或 FBT 的客人, 请您提供全年 GST 以及 PAYE 记录
21. 是否有未入账的公司现金收入用于私用?
22. 是否有未入账的公司现金收入用于私用?
23. 是否有将公司产品资产用于私用?
24. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日所有的 ACC, 律师费, 保险发票
25. 请在财务调查问卷中填写家庭办公费用 (Home Office)
26. 如果在 4 月 1 日至 3 月 31 日之间有购买, 出售, 分割, 加建任何房产, 请根据下表提供资料

房产和明线测试 Land transactions and brightline test

如果在 4 月 1 日至 3 月 31 日之间有购买, 出售, 分割, 加建任何房产, 请提供以下资料:

如有购买物业, 请提供:

1. 所购买房产的买卖合同
2. 所购买房产的律师交割单及律师发票
3. 贷款文件及全年贷款还款对账单 (loan statement)
4. 最新的政府估价
5. Chattles 估价报告
6. 如果所购房产为 new build, 即在 2020 年 3 月 27 日及之后所获得 CCC, 请提供 CCC

如有出售物业, 请提供:

1. 所出售房产的买卖合同
2. 所出售房产的律师交割单, 中介 commission 发票和律师发票
3. 所售房产的贷款付清文件及全年贷款还款对账单 (loan statement)
4. 最新的政府估价
5. Chattles 估价报告
6. 如果所售房产购于 2018 年 3 月 29 日之后, 请提供当时购房合同

如有分割, 加建房产, 请提供相关具体资料

请准备好以上信息以便我们更好更有效的为您服务。客户可以整理好以上资料保留, 在报税前发送给我们即可。对于急需报税的客户, 请最少提前两周联系我们商议完成时间, 否则我们会按照正常流程来安排工作。

因为每位客户的情况不同, 以上材料不适用于所有人。请根据您的实际情况来准备相关材料。如果您觉得以上内容与您无关, 请忽略并通知我们。

如有任何问题, 敬请联系我们。

Su & Co Chartered Accountants

柏诚注册会计师事务所