

Momsreview

Få en gennemgang af dine momsforhold og skab værdi for din virksomhed!



Det er ikke altid lige nemt at indberette moms eller lave et momsregnskab. Der er nemlig mange ting, man skal være opmærksom på. Vil du gerne have professionelle øjne på dine momsforhold, så er et momsreview den rette løsning.

Fokus på væsentlighed

Vi starter ud med at fastlægge omfanget af arbejdet, der skal udføres, med væsentligt fokus på de risikofyldte områder i virksomheden.

Et momsreview er et kvalitetstjek af din moms- og afgiftshåndtering for de foregående 3 år og indebærer følgende punkter:

1. Interview og fremskaffelse af materiale
2. Gennemgang af udvalgte risikoområder

3. Opgørelser og regulering
4. Kunderapport med ajourførte moms- og afgiftsregler, som du er omfattet af.

1. Interview

Under interviewet afdækker vi i fællesskab virksomhedens problematiske områder og potentialet for optimering. Vi fastlægger altså, hvorvidt din virksomhed er på forkant med gældende moms- og afgiftsregler, og om I har de fornødne interne kontroller.

Interviewet vil indledningsvis omfatte forespørgsler til regnskabsmedarbejdere og eventuelt ledelse mv. På den måde opnår vi et overordnet kendskab til virksomheden og de brancheforhold, der gør sig gældende.

2. Gennemgang af udvalgte risikoområder

Vi gennemgår typisk følgende punkter for de foregående 3 år:

- Registreringsforhold
- Interne kontroller og relevante tidligere reguleringer mv. som følge af kontroller
- Momsfradrag – herunder repræsentation, reklame og biler
- Personalegoder og andre særlige momsfradrag
- Udlejning og byggeri samt andre investeringer, reguleringsforpligtigelse mv.
- Særlige brancheforhold
- Handel med udlandet – vi ser på, om regnskabet er indrettet og konteringen korrekt
- Salg til EU og evt. salg til private, herunder dokumentationskrav og

- salgsindberetning
- Godtgørelse af energifgifter – særlig energikrævende produktion mv.

Med input fra dig lægger vi i fællesskab en plan for den ovennævnte gennemgang, med henblik på at sikre, at virksomhedens momsregnskab ikke indeholder væsentlige fejl og mangler. Det vil samtidig sikre, at du er godt forberedt på et eventuelt kontrolbesøg fra SKAT.

3. Opgørelse og regulering

For at vi kan sikre korrekt moms- og afgiftsafregning for de foregående

3 år, kan vi være nødt til at regulere virksomhedens moms og afgiftsbeløb – hvilket ofte ender ud til din fordel. Beløbene bliver opgjort, hvorefter reguleringen kan foretages. Vi tilbyder samtidig at sørge for korrektioner overfor SKAT, i fællesskab med dig.

4. Kunderapport

Gennemgangen af det foreliggende materiale samles i en rapport. Kunderapporten er skræddersyet til din virksomhed og skal ses som en udførlig anvisning på, hvordan du i fremtiden sikrer en korrekt håndtering af virksomhedens moms og afgifter.

Metoder, koncept og pris

Konceptet består af samtale og gennemgang og ender ud i en kunderapport. Metoderne, som er udviklet af vores momsmanager i revisionsbranchen, gør reviewet så effektivt som muligt.

Timeforbruget aftales med dig og afhænger naturligvis af virksomhedens behov. Et typisk forløb varer 3-6 timer, hvilket gør et momsreview til en væsentligt billigere løsning end de årlige omkostninger, virksomheden kan have til revisor, advokater eller anden rådgivning.

Ønsker I at få et kvalitetstjek af jeres moms- og afgiftshåndtering?

Her har vi oplistet det materiale, vi som udgangspunkt har brug for adgang til, for at kunne foretage et momsreview.

Materiale til brug for momsreview

- Udfyldt interviewskema
- Yderligere oplistet materiale (sendes som zip-fil eller med henvisning)

Data som er nødvendig for momsreview

- Ejerforhold og registreringsforhold
- Oplysninger om interne kontroller
- Momsindberetninger/ kvitteringer, 3 år tilbage
- Momsafstemninger, 3 år tilbage
- Saldobalancer/ årsregnskaber, 3 år tilbage
- Kontokort, 3 år tilbage
- Bilag (evt. anvisning med adgang via systemer), bilag rekvireres efter behov.
- Rapport over evt. momstjek (SKAT, revisor mv.), 3 år tilbage.
- Rapport over udført momstjek og reguleringer
- Særlige transaktioner, herunder køb og salg af fast ejendom og driftsmidler/ inventar over 100.000 kr.
- Andet relevant materiale

Kontakt mig ved interesse

Ian Skjødt Jørgensen
VAT/moms manager

ian.jorgensen@azets.com
+45 24 60 03 48

