



770 W Dundee Rd., Arlington Heights, IL 60004

Phone: 847-850-0085

Fax: 847-305-5895

E-mail: info@tmaccountant.us

Skype: tmaccountant


https://www.tmaccountant.us

What to File

2023 Checklist • 1120S - S Corporation Return

2023 taxes are due March 15, 2024 for calendar year filers (податкові декларації за 2023 календарний рік повинні бути подані до 15 березня 2024 року)

Completed

 **Basic Info** Основна інформація

- Determine business return type for filing as registered with the IRS (Form 1065, 1120, or 1120S). If unsure, contact the IRS Business help line at 1-800-829-4933** *Визначте тип бізнес-декларації для подання заявки, зареєстрованої в IRS (форма 1065, 1120 або 1120S). Якщо Ви не впевнені, зв'яжіться з бізнес-лінією довідкової служби IRS за номером 1-800-829-4933*
- Employer Identification Number (EIN) as registered with the IRS** *Ідентифікаційний номер роботодавця (EIN), зареєстрований у IRS*
- List of states and state ID numbers in which your business has nexus or a presence that requires reporting** *Список штатів і державних ідентифікаційних номерів, у якими ваша компанія має зв'язок або присутність, що вимагає звітування*
- Copy of articles of incorporation or bylaws including any amendments** *Копія статуту, включаючи будь-які поправки*
- Copy of IRS acceptance letter of Selection or previously filed Form 2553** *Копія листа IRS про прийняття S корпорації або попередньо поданої форми 2553*
- Last year's federal, state, and local tax returns** *Минулорічні федеральні, державні та місцеві податкові декларації*
- All amounts and dates for state and local estimated tax payments made** *Усі суми та дати сплати державних і місцевих податків*

Completed

 **Shareholders Info** Інформація про акціонерів

- Name, address, and SSN/EIN of each Shareholder during the tax year** *Ім'я, адреса та SSN/EIN кожного Акціонера протягом податкового року*
- List of each shareholder's stock ownership** *Перелік акцій кожного акціонера*
- Reports for all shareholder's capital contributions, withdrawals, or loans** *Звіти про всі внески капіталу акціонерів, зняття коштів або позики*
- Reports for all shareholder's compensation and benefits including cost of medical and life insurance** *Звіти про всі компенсації та виплати акціонерам, включаючи вартість медичного страхування та страхування життя*
- Reports detailing any change in ownership during the tax year** *Звіти з детальною інформацією про будь-які зміни у власності протягом податкового року*

Completed

 **Documents Received** Отримані документи

- All Forms 1099-B, 1099-DIV, 1099-INT, 1099-K, or 1099-MISC received (or other records for dividends, interest, or business income)** *Усі отримані форми 1099-B, 1099-DIV, 1099-INT, 1099-K або 1099-MISC (або інші записи щодо дивідендів, процентів або дохід від бізнесу)*
- Schedule K-1 received from entities that your business owns (lower tier entities)** *Форма K-1, отримана від організацій, якими володіє ваш бізнес (організації нижчого рівня)*
- All granted credit certificates issued by federal or state taxing authorities** *Усі надані кредитні сертифікати, видані федеральними або державними податковими органами*

Completed

 **Business and Financial Records** Ділова та фінансова документація

- Trial balance report from company books. Accounting Records import helps reduce time and errors by automatically transferring accounting records for the tax year via .csv import (compatible with most popular accounting applications) or** *Пробно-балансовий звіт з бухгалтерських книг компанії. Імпорт облікових записів допомагає скоротити час і кількість помилок, автоматично переносючи бухгалтерські записи за податковий рік за допомогою імпорту. (сумісний із більшістю популярних бухгалтерських програм або Quickbooks)*
- Bank and credit card records to support interest and other day-to-day business expenses** *Записи з банківських рахунків і кредитних карток для оплати відсотків та інших повсякденних витрат*
- Copy or summary of all Form 1099 and W-2 issued** *Копія або короткий виклад усіх виданих форм 1099 і W-2*
- Reports detailing all federal unemployment, Social Security, and Medicare tax paid (Forms 940 & 941)** *Звіти з детальним описом усіх сплачених федеральних податків на безробіття, соціальне забезпечення та медичне страхування (форми 940 і 941)*

Reports of state and local payroll tax paid *Звіти про сплачений державний та місцевий податок із заробітної плати*

If business was conducted in multiple states, compile a report of sales, payroll, and property values for each state *Якщо бізнес вівся в кількох штатах, складіть звіт про продажі, заробітну плату та вартість майна для кожного з них*

Reports for inventory including cost of goods or materials purchased for resale or manufacture and the total value of goods or materials at the end of year *Звіти про інвентаризацію, включаючи вартість товарів або матеріалів, придбаних для перепродажу або виробництва, а також загальна вартість ТМЦ на кінець року*

Completed

 **Asset Records** *Записи активів*

Prior year depreciation schedules detailing asset cost, date placed in service, prior depreciation, and business use percentage *Графіки амортизації за попередній рік із зазначенням вартості активів, дати введення в експлуатацію, попередньої амортизації та відсоток ділового використання*

Date of purchase, cost, trade-in allowance, and business use percentage for all assets acquired during the tax year *Дата придбання, вартість, надбавка на заміну та відсоток комерційного використання для всіх активів, придбаних протягом податкового року*

Date of purchase, cost, sales proceeds, trade-in allowance, expenses of the sale, and accumulated depreciation for all assets disposed of during the tax year *Дата придбання, вартість, виручка від продажу, надбавка на обмін, витрати на продаж і накопичена амортизація всіх активів, вибутих протягом податкового року*

Mileage log for each owned or leased vehicle (business use and total use) *Журнал пробігу для кожного власного або орендованого транспортного засобу (ділове використання та загальне використання)*

Reports for business use percentage and actual expenses for each owned vehicle (gas and maintenance costs) *Звіти для комерційного використання у відсотках і фактичні витрати для кожного транспортного засобу (паливне і технічне обслуговування)*

Notes *Записи*
