



Documentenlijst

Inkomensverklaring Ondernemer

Versie 01.2025

Documentenlijst Inkomensverklaring Ondernemer

Hieronder de lijst met documenten die een Rekenexpert moet opvragen bij het opstellen van een Inkomensverklaring Ondernemer. De Rekenexpert beoordeelt per situatie of er extra documenten moeten worden opgevraagd.

Naam document	Wanneer verplicht	Geldigheid
Uittreksel KvK	Bij ondernemers die KvK plichtig zijn.	Niet ouder dan drie maanden.
IB aangiftes laatste drie jaar *De IB-aangifte moet ingediend zijn.	Laatste jaar vanaf 01-05.	
Jaarrekening	Laatste jaar vanaf 01-05.	
OB aangifte	Lopende jaar <ul style="list-style-type: none"> • Kwartaal 1 en 2: vanaf 01-08. • Kwartaal 3: vanaf 01-11. Na afloop jaar: alle 4 de kwartalen vanaf 01-02.	
IB aanslagen	De laatste twee definitieve aanslagen.	
Verklaring geregistreerd inkomen Belastingdienst *Dit moet een digitale versie zijn. En opgeslagen onder de oorspronkelijk naam die is afgegeven door de Belastingdienst. Zo kan de verklaring op echtheid gecontroleerd kan worden.	Oudste twee jaren zijn verplicht. Optioneel: meest recente jaar.	
Winst- en verliesrekening lopend jaar	Vanaf 01-08.	
Werkgeversverklaring	Bij meenemen loondienstinkomen.	Niet ouder dan 3 maanden.
Recente loonstrook	Bij meenemen loondienstinkomen.	Niet ouder dan 3 maanden.
Recente loonstrook én loonstrook van december laatste boekjaar	Bij Directeur-groootaandeelhouder.	
UWV verzekeringsbericht	In alle situaties.	

Organogram	In de situatie van meerdere BV's.	
Coronaverklaring	Ondernemers die zijn getroffen door corona en/of overheidssteun ontvangen.	
WOZ zakelijk pand	Wanneer van toepassing.	Meest recente.
Tussentijdse cijfers	Dit stuk is optioneel. Meenemen tussentijds resultaat is mogelijk vanaf 01-04 met OB verslagperiode. Alleen volledige maanden.	