



Michael Fecht
Diplom Volkswirt
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

Irmela Bacherer
Diplom Volkswirtin
Steuerberaterin

Scheffelstraße 6
D-79650 Schopfheim
Telefon: +49 76 22 / 68 78 – 0
Telefax: +49 76 22 / 68 78 – 50
info@fecht-partner.de
www.fecht-partner.de
(Parkgarage im Haus)

In Kooperation mit

Regio Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Scheffelstraße 6
D-79650 Schopfheim
Telefon: +49 76 22 / 68 78 – 0
info@regio-treuhand.de

**Rechtsanwaltskanzlei
Dölle, Bingel und Kollegen**
Meinrad-Thoma-Str. 4
D-79674 Todtnau
Telefon: +49 76 71 / 96 97 - 0
Telefax: +49 76 71 / 96 97 - 15
todtnau@ra-doelle.de
www.ra-doelle.de

Fecht & Partner WP, StB, mbB, D-79650 Schopfheim

An unsere Mandanten

Fe/LA

Ihre Einkommensteuererklärung 2018

Sehr geehrte Damen und Herren,

beigefügt erhalten Sie unsere Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2018. Sie dient dazu, Sie auf Sachverhalte hinzuweisen, die für das aktuelle Veranlagungsjahr von steuerlicher Relevanz sind. Die Checkliste erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Auf der letzten Seite sollten Sie entsprechende Angaben machen. Bitte sehen Sie die Liste durch und versehen Sie diese mit Ihren Vermerken, die nicht relevanten Themen bitte durchstreichen. Soweit sich bei den persönlichen Daten im Vergleich zu Ihren Angaben im Vorjahr nichts geändert hat, vermerken Sie dies mit „unverändert“. So können wir sicher sein, dass Ihre Steuererklärung richtig und vollständig ist. Die Verantwortung dafür liegt bei Ihnen.

Wir bitten Sie, die Checkliste auf Seite 4 unten rechtsverbindlich - bei Eheleuten beide - zu **unterschreiben** und **zusammen mit den Unterlagen** zu Ihrer Steuererklärung 2018 einzureichen. Wir benötigen die ausgefüllte und unterzeichnete Checkliste zwingend für die ordnungsgemäße Bearbeitung Ihrer Erklärung. Mit der Rücksendung der Checkliste (Post, Fax oder E-Mail) bestätigen Sie rechtsverbindlich die Vollständigkeit Ihrer Daten.

Diese Checkliste finden Sie auch auf unserer Homepage, im bearbeitbaren Excel-Format oder als ausdrucksfähiges PDF-Dokument. Insoweit Sie Ihre Unterlagen und die Checkliste per E-Mail an uns weiterleiten, bieten wir einen Zugang ausschließlich über calvaDrive an. Bitte informieren Sie uns, Sie erhalten dann nähere Informationen.

Wir weisen darauf hin, dass die Erklärungen für 2018 bis zum 31.12.2019 dem Finanzamt einzureichen sind.

Fristverlängerungen bis zum 28.02.2020 sind möglich. Wir möchten Sie bitten, Ihre Unterlagen in den nächsten Monaten einzureichen. Auf diese Weise können wir einen kontinuierlichen Arbeitsablauf gewährleisten. Unsere Bearbeitungszeit beträgt erfahrungsgemäß ca. drei Monate. Bei Eingang Ihrer Unterlagen nach dem 01.11.2019 können wir eine rechtzeitige Bearbeitung bis zum 28.02.2020 nicht gewährleisten. Die Finanzverwaltung erhebt dann Verspätungszuschläge.

Anbei erhalten Sie ein Infoblatt zu den neuen Abgabefristen für Steuererklärungen ab dem Veranlagungsjahr 2018.

Grundlage Ihres Auftrages und unserer Bearbeitung sind die „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer“. Auf Wunsch senden wir Ihnen diese auch gerne zu.

Wir dürfen im Hinblick auf die Honorargestaltung anmerken, dass sich unsere Vergütung grundsätzlich nach den Regeln der uns als Steuerberater vorgegebenen Steuerberatervergütungsverordnung richtet.

Sollten Sie hierzu Fragen haben, bitten wir Sie, uns anzusprechen.

Mit freundlichen Grüßen



Michael Fecht
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater



Irmela Bacherer
Steuerberaterin

Urheberrecht

© Fecht & Partner Wirtschaftsprüfer, Steuerberater mbB

Diese Checkliste einschließlich aller ihrer Teile ist urheberrechtlich geschützt. Jede Verwertung außerhalb der engen Grenzen des Urheberrechtsgesetzes ist ohne Zustimmung der Autoren unzulässig. Das gilt insbesondere für Vervielfältigungen, Übersetzungen und die Verarbeitung in elektronischen Systemen.

Sie haben die Möglichkeit, die jeweils aktuellste Fassung dieser Checkliste in bearbeitbarer Form auf unserer Homepage www.fecht-partner.de im Bereich „Service“ unter „ESt-Checkliste“ herunterzuladen.



Checkliste zur Einkommensteuererklärung für 2018

1. Allgemeine Angaben / Unterlagen

1.1. Steuerpflichtige(r) / Neumandat oder Änderung (bitte zutreffendes unterstreichen)

Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Straße	
PLZ/Ort	
Ausgeübter Beruf	
Religion eventuell Kircheneintritt/-austritt am -Falls im aktuellen Jahr; bitte Bescheinigung beifügen-	
Bankverbindung (BIC und IBAN)	
Steuernummer	
Persönliche ID-Nummer	
E-Mail Adresse	
Telefonnummer	

1.2. Ehepartner(in) / Lebenspartner(in) / Neumandat oder Änderung (bitte zutreffendes unterstreichen)

Verheiratet seit	
Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Straße	
PLZ/Ort	
Ausgeübter Beruf	
Religion eventuell Kircheneintritt/-austritt am -Falls im aktuellen Jahr; bitte Bescheinigung beifügen-	
Bankverbindung (BIC und IBAN)	
Steuernummer	
Persönliche ID-Nummer	
E-Mail Adresse	
Telefonnummer	

1.3. Zustellung der Einkommensteuererklärung

Per E-Mail über calvadrive <input type="checkbox"/>	Per Post <input type="checkbox"/>
---	-----------------------------------

2. Angaben zu Sonderausgaben

(Versicherungsleistungen etc. außer Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung)

2.1. Versicherungen		
Kranken-/Pflegeversicherung (Basisabsicherung/Wahlleistung) -Bitte Information/Bescheinigung beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zertifizierte Altersvorsorge-Produkte (Riester-/Rürup-Rente) / Versorgungswerk u. ä. -Bitte Information/Bescheinigung beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Lebens und Rentenversicherung (Beträge)		
Zusätzliche Kranken-/Pflegeversicherung (Beträge)		
KFZ-Versicherung ohne Kasko (Beträge)		
sonstige Versicherungen (z.B. Haftpflicht, Unfall)		
2.2. Wiederkehrende Bezüge		
Vorweggenommene Erbfolge	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Unterhaltszahlungen an (Ex)-Ehegatte	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Der (Ex)-Ehegatte hat der Versteuerung zugestimmt	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
2.3. sonstige Steuerberatungskosten als die uns bekannt -Bitte Belege beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
2.4. Spenden -Bitte Bescheinigungen/Kontoauszüge beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
2.5. Kosten für eine Berufsausbildung -Bitte Belege beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>



3. Angaben zu außergewöhnlichen Belastungen

Table with 3 columns: Question, Ja, Nein. Rows include: 3.1. Körperbehinderung bei Ihnen oder einem Familienmitglied, 3.2. Dauerhafte Krankheit bei Ihnen oder einem Familienmitglied, 3.3. Unterhaltszahlungen in Geld oder mit Aufnahme im Haushalt, 3.4. Krankheits- und Kurkosten, 3.5. Beerdigungskosten, 3.6. Aufwendungen für „haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerrechnungen, Haushaltshilfe“, 3.7. Unterbringungskosten für Alten(wohn)- oder Pflegeheim, 3.8. Pflege von nahen Angehörigen.

4. Arbeitsverhältnis(se) des/der Steuerpflichtigen Ja Nein

Falls ja: -Bitte füllen Sie die Anlage I „Arbeitsverhältnis(se) des/der Steuerpflichtigen aus. -Grenzgänger bitte Zusatzblatt Grenzgänger ausfüllen-

5. Arbeitsverhältnis(se) des Ehegattens/Lebenspartners Ja Nein

Falls ja: -Bitte füllen Sie die Anlage II „Arbeitsverhältnis(se) des Ehegattens/Lebenspartners aus. -Grenzgänger bitte Zusatzblatt Grenzgänger ausfüllen-

6. Kind(er) Ja Nein

Falls ja: -Bitte füllen Sie die Anlage III „Kind(er)“ aus.

7. Einkünfte aus Vermietung/Verpachtung Ja Nein

Falls ja: -Bitte füllen Sie die Anlage IV „Einkünfte aus privaten Grundvermögen/Immobilien“ aus.

8. Weitere Einkünfte Ja Nein

Falls ja: -Bitte füllen Sie die Anlage V „weitere Einkünfte“ aus.

9. Konten im Ausland Steuerpflichtige(r) Ja Nein

-Angabe gesetzlich vorgeschrieben-

10. Konten im Ausland Ehegatte/Lebenspartner(in) Ja Nein

Soweit sich noch weitere Sachverhalte und Informationen ergeben, die in die zu erstellenden Steuererklärung einzarbeiten sind, bitten wir, uns diese mitzuteilen (s. S. 15 Weitere Angaben).

Mit Ihrer Unterschrift bestätigen Sie die Kenntnisnahme der Checkliste, die Richtigkeit und Vollständigkeit Ihrer Angaben, die Anerkennung unserer allgemeinen Auftragsbedingungen und die Vollständigkeit der uns hereingereichten Unterlagen. Unsere Verantwortlichkeit für die Richtigkeit der von uns für Sie zu erstellenden Einkommensteuererklärung basiert auf Ihrer Erklärung.

Wir können Ihre Einkommensteuererklärung erst nach Eingang dieser unterschriebenen Checkliste rechtsverbindlich fertigstellen.

Diese Checkliste erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit, sondern dient als Hilfestellung für Sie!

Signature lines for Name(en) (beide Ehegatten), Datum, and Unterschrift(en) (beide Ehegatten).



Anlage I:

4. Arbeitsverhältnis(se) des/der Steuerpflichtigen

4.1. Bruttoeinkommen und Abzüge -Bitte die Lohnsteuerbescheinigung beifügen-		
4.2. Geringfügige/kurzfristige Beschäftigung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
4.3. Wechsel der Arbeitsstelle	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
4.4. Arbeitstage pro Woche		
4.5. Fahrten zur ersten Tätigkeitsstätte Einfache Strecke zur Tätigkeitsstätte -Bitte bei öffentlichen Verkehrsmitteln Nachweis über Aufwendungen-	_____ km	
4.6. Zeiten der Nichtbeschäftigung -Bitte geben Sie den Grund und den Zeitraum an, bitte legen Sie die Bescheinigung bei		
4.7. Nicht auf der Lohnsteuerbescheinigung eingetragene Lohneinkünfte (z.B. Lohnersatzleistungen, Entschädigungen, Abfindung, Arbeitslosengeld) -Bitte Nachweise beifügen-		
4.8. Vermögenswirksame Leistungen -Bitte Bescheinigung VL beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
4.9. Einsatzwechseltätigkeit Fahrtkosten	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
4.10. Arbeitszimmer Einziges Arbeitsplatz Telearbeit/Home-Office Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen (z.B. Strom/ Gas/ Wasser/ Aufteilungsplan) erläutern und nachweisen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
4.11. Doppelte Haushaltsführung Nutzen Sie neben dem Hauptwohnsitz eine Zweitwohnung am Beschäftigungsort? -Bitte Nachweise zu den Kosten beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
4.12. Sonstige Werbungskosten z.B. Arbeitsmittel (Fachliteratur, Büro-, Schreibmaterial, Werkzeug, EDV-Ausstattung ...) Beiträge an Berufsverbände (z.B. Gewerkschaft) oder berufsrechtliche Versicherungen (Berufshaftpflichtversicherung, Rechtsschutz, Unfall, o.Ä.)? Reisekosten für Dienstreisen, Fortbildungskosten Bewerbungskosten / Vorstellungsgespräche Beruflich bedingte Umzugskosten Anteilige Telefon-/Internetkosten Berufskleidung/Reinigungskosten -Bitte Nachweise beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

Grenzgänger bitte Zusatzblatt „Grenzgänger“ ausfüllen



Zusatzblatt für Grenzgänger (Steuerpflichtige(r))

a) Grenzgänger	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Lohnausweis inkl. eventueller Ergänzungs- oder Zusatzblätter -Bitte Lohnausweis im Original beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zuteilung Mitarbeiteraktien / Optionsrechte -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Abrechnung über zugeteilte Mitarbeiteraktien	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bescheinigung über Zuteilung der Aktienoptionen	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung (berufliche Vorsorge) -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ ROCHE: Bescheinigung über Zuwendung für das Geschäftsjahr über die Höhe der Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung		
▪ DMS: Kontoauszug der Stiftung DMS AG		
Beiträge zu Pensionskasse/ Kaderkasse/ Zusatzvorsorge Arbeitgeber (Aufteilung Obligatorium / Überobligatorium) -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
-Falls Änderungen innerhalb des Jahres; bitte auch beifügen-		
Eventuelle Auszahlungen der Pensionskasse oder freiwillige (extra-) Einzahlungen in die Schweizer Pensionskasse -Bitte Nachweise beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Sonn-, Nacht- und Feiertagszuschläge -Bitte Nachweise über die geleisteten Zeiten bzw. ein Lohnjournal beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Lohnabrechnungen -Bitte einzelne Lohnabrechnungen beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Nachweise über die in der Schweiz bezahlten Krankenversicherungsbeiträge (z.B. Vivao Sympany, Helsana, ...) -Bitte Jahresbescheinigung beifügen-		
Aktienerwerb/Optionen -Abrechnungen und Bestandsübersichten sind beizufügen -	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Mit Ihrem Schweizer Arbeitgeber abgeschlossene Direktversicherung . -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Zahlungsnachweis jährlich		
Zusatzleistungen des Arbeitgebers -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bescheinigungen über NBUV,	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Krankentaggeldversicherung (außer Roche),	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Reka-Checks und Kantinenverpflegung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Sonstige Beiträge -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Grenzgängerverein		
▪ FSS		
▪ VPOD		
▪ AVR (Roche lt. Lohnabrechnung)		
▪ NAV (Novartis lt. Lohnabrechnung)		
▪ sonstige		



b) 60-Tage-Regelung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Leitende(r) Angestellte(r) -Bitte aktuellen Handelsregistrauszug beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Funktionsstufe -Bitte tragen Sie Ihre Funktionsstufe ein-		
Prokura	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Quellensteuerabrechnung -Bitte Quellensteuerabrechnung beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Formular Gre 3 -Bitte ausgefüllt und von der Steuerverwaltung bestätigt beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Dienstreisen -Bitte Bescheinigung über Dienstreisen mit Stempel und Unterschrift des Arbeitgebers beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ vom Arbeitgeber Reisekosten übernommen/ersetzt	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Gewährung von Freizeitausgleich für Dienstreisen am Wochenende	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Tatsächliche Arbeitstage im Steuerjahr (Krankheit, Urlaub,...)		
c) ausländische Kapitaleinkünfte	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zins- und Dividendenabrechnung -Bitte beifügen-		
▪ Dividendenaufstellung (confirmation of Dividend Payment) der Equatex AG Zürich (ehemals UBS AG Zürich) für Firmenaktien (z.B. Roche oder Novartis)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Dividendenabrechnung der Firma (z.B. Novartis, Syngenta)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Steuerausweis Mitarbeiterkonto	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresbescheinigung Schweizer Girokonto	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresbescheinigung Schweizer Sparkonten	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresbescheinigung (auch Steuerreport) über Zinsen und Dividenden (z.B. UBS AG Basel)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Hatten Sie Kursgewinne aus dem Kauf oder Verkauf ausländischer Devisen?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Aktien-; Optionen- und Rechteverkäufe -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresendauszug zum 31.12. (Year End Statement) der Equatex AG Zürich (ehemals UBS AG Zürich)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bestands- und Entwicklungsübersicht über Firmenaktien (z.B. Roche oder Novartis), Depotauszüge	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bestätigung über Verkauf bzw. Ausübung (Confirmation of Sale) z.B. UBS/Novartis	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Wünschen Sie einen Antrag auf Rückerstattung der schweizerischen Verrechnungssteuer?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

Wir weisen darauf hin, dass die Finanzverwaltung Kenntnis von Schweizer Konten und Depots über das zwischenstaatlich vereinbarte EU-Abkommen erhält.

Ohne Depotauszüge können wir keine Haftung für Ihre Erklärung übernehmen, da die Finanzverwaltung bei Verdacht sofort ein Steuerstrafverfahren einleitet.

**Anlage II:****5. Arbeitsverhältnis(se) des/der Ehegatten(s) (Lebenspartner(s))**

5.1. Bruttoeinkommen und Abzüge -Bitte die Lohnsteuerbescheinigung beifügen-		
5.2. Geringfügige/kurzfristige Beschäftigung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
5.3. Wechsel der Arbeitsstelle	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
5.4. Arbeitstage pro Woche		
5.5. Fahrten zur ersten Tätigkeitsstätte Einfache Strecke zur Tätigkeitsstätte -Bitte bei öffentlichen Verkehrsmitteln Nachweis über Aufwendungen-	_____ km	
5.6. Zeiten der Nichtbeschäftigung -Bitte geben Sie den Grund und den Zeitraum an, bitte legen Sie die Bescheinigung bei		
5.7. Nicht auf der Lohnsteuerbescheinigung eingetragene Lohneinkünfte (z.B. Lohnersatzleistungen, Entschädigungen, Abfindung, Arbeitslosengeld) -Bitte Nachweise beifügen-		
5.8. Vermögenswirksame Leistungen -Bitte Bescheinigung VL beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
5.9. Einsatzwechseltätigkeit Fahrtkosten	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
5.10. Arbeitszimmer Einziges Arbeitsplatz Telearbeit/Home-Office Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen (z.B. Strom/ Gas/ Wasser/ Aufteilungsplan) erläutern und nachweisen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
5.11. Doppelte Haushaltsführung Nutzen Sie neben dem Hauptwohnsitz eine Zweitwohnung am Beschäftigungsort? -Bitte Nachweise zu den Kosten beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
5.12. Sonstige Werbungskosten z.B. Arbeitsmittel (Fachliteratur, Büro-, Schreibmaterial, Werkzeug, EDV-Ausstattung ...) Beiträge an Berufsverbände (z.B. Gewerkschaft) oder berufsrechtliche Versicherungen (Berufshaftpflichtversicherung, Rechtsschutz, Unfall, o.Ä.)? Reisekosten für Dienstreisen, Fortbildungskosten Werbungskosten / Vorstellungsgespräche Beruflich bedingte Umzugskosten Anteilige Telefon-/Internetkosten Berufskleidung/Reinigungskosten -Bitte Nachweise beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

Grenzgänger bitte Zusatzblatt „Grenzgänger“ ausfüllen



Zusatzblatt für Grenzgänger (Ehegatte/ Lebenspartner)

a) Grenzgänger	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Lohnausweis inkl. eventueller Ergänzungs- oder Zusatzblätter -Bitte Lohnausweis im Original beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zuteilung Mitarbeiteraktien / Optionsrechte -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Abrechnung über zugeteilte Mitarbeiteraktien	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bescheinigung über Zuteilung der Aktienoptionen	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung (berufliche Vorsorge) -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ ROCHE: Bescheinigung über Zuwendung für das Geschäftsjahr über die Höhe der Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung		
▪ DMS: Kontoauszug der Stiftung DMS AG		
Beiträge zu Pensionskasse/ Kaderkasse/ Zusatzvorsorge Arbeitgeber (Aufteilung Obligatorium / Überobligatorium) -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
-Falls Änderungen innerhalb des Jahres; bitte auch beifügen-		
Eventuelle Auszahlungen der Pensionskasse oder freiwillige (extra-) Einzahlungen in die Schweizer Pensionskasse -Bitte Nachweise beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Sonn-, Nacht- und Feiertagszuschläge -Bitte Nachweise über die geleisteten Zeiten bzw. ein Lohnjournal beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Lohnabrechnungen -Bitte einzelne Lohnabrechnungen beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Nachweise über die in der Schweiz bezahlten Krankenversicherungsbeiträge (z.B. Vivao Sympany, Helsana, ...) -Bitte Jahresbescheinigung beifügen-		
Aktienerwerb/Optionen -Abrechnungen und Bestandsübersichten sind beizufügen -	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Mit Ihrem Schweizer Arbeitgeber abgeschlossene Direktversicherung . -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Zahlungsnachweis jährlich		
Zusatzleistungen des Arbeitgebers -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bescheinigungen über NBUV,	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Krankentaggeldversicherung (außer Roche),	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Reka-Checks und Kantinenverpflegung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Sonstige Beiträge -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Grenzgängerverein		
▪ FSS		
▪ VPOD		
▪ AVR (Roche lt. Lohnabrechnung)		
▪ NAV (Novartis lt. Lohnabrechnung)		
▪ sonstige		



b) 60-Tage-Regelung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Leitende(r) Angestellte(r) -Bitte aktuellen Handelsregistrauszug beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Funktionsstufe -Bitte tragen Sie Ihre Funktionsstufe ein-		
Prokura	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Quellensteuerabrechnung -Bitte Quellensteuerabrechnung beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Formular Gre 3 -Bitte ausgefüllt und von der Steuerverwaltung bestätigt beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Dienstreisen -Bitte Bescheinigung über Dienstreisen mit Stempel und Unterschrift des Arbeitgebers beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ vom Arbeitgeber Reisekosten übernommen/ersetzt	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Gewährung von Freizeitausgleich für Dienstreisen am Wochenende	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Tatsächliche Arbeitstage im Steuerjahr (Krankheit, Urlaub,...)		
c) ausländische Kapitaleinkünfte	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zins- und Dividendenabrechnung -Bitte beifügen-		
▪ Dividendenaufstellung (confirmation of Dividend Payment) der Equatex AG Zürich (ehemals UBS AG Zürich) für Firmenaktien (z.B. Roche oder Novartis)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Dividendenabrechnung der Firma (z.B. Novartis, Syngenta)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Steuerausweis Mitarbeiterkonto	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresbescheinigung Schweizer Girokonto	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresbescheinigung Schweizer Sparkonten	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresbescheinigung (auch Steuerreport) über Zinsen und Dividenden (z.B. UBS AG Basel)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Hatten Sie Kursgewinne aus dem Kauf oder Verkauf ausländischer Devisen?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Aktien-; Optionen- und Rechteverkäufe -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Jahresendauszug zum 31.12. (Year End Statement) der Equatex AG Zürich (ehemals UBS AG Zürich)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bestands- und Entwicklungsübersicht über Firmenaktien (z.B. Roche oder Novartis), Depotauszüge	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
▪ Bestätigung über Verkauf bzw. Ausübung (Confirmation of Sale) z.B. UBS/Novartis	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Wünschen Sie einen Antrag auf Rückerstattung der schweizerischen Verrechnungssteuer?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

Wir weisen darauf hin, dass die Finanzverwaltung Kenntnis von Schweizer Konten und Depots über das zwischenstaatlich vereinbarte EU-Abkommen erhält.

Ohne Depotauszüge können wir keine Haftung für Ihre Erklärung übernehmen, da die Finanzverwaltung bei Verdacht sofort ein Steuerstrafverfahren einleitet.

**Anlage III:****6. Kind(er)**

Ist/Sind Ihr(e) Kind(er) über 18 Jahre alt?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie Anspruch auf Kindergeld? Falls ja: -Bitte Nachweise über Ausbildung/Schule/Studium/ Arbeitslosigkeit/Wehrdienst/Freiwilligen Jahr beifügen	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

Nur für Alleinstehende

Leben neben Ihnen und Ihrem Kind/ Ihren Kindern weitere erwachsene Personen im Haushalt?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
--	-----------------------------	-------------------------------

Kind 1

Name (Vor- und Nachname)		
Persönliche ID-Nummer		
Elternteil falls nicht unter 1.2 angegeben Name Anschrift		
Geburts-/Adoptions- oder Pflegeübernahmedatum		
Anschrift falls abweichend vom Antragsteller Falls nicht ganzjährig, bitte Datum eintragen		
Auswärtige Unterbringung Datum von / bis Anschrift	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Ist das Kind über 18 Jahre alt	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Eigene Einkünfte Datum von / bis Höhe	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung...)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

**Kind 2**

Name (Vor- und Nachname)		
Persönliche ID-Nummer		
Elternteil falls nicht unter 1.2 angegeben Name Anschrift		
Geburts-/Adoptions- oder Pflegeübernahmedatum		
Anschrift falls abweichend vom Antragsteller Falls nicht ganzjährig, bitte Datum eintragen		
Auswärtige Unterbringung Datum von / bis Anschrift	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Ist das Kind über 18 Jahre alt	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Eigene Einkünfte Datum von / bis Höhe	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung...)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

Kind 3

Name (Vor- und Nachname)		
Persönliche ID-Nummer		
Elternteil falls nicht unter 1.2 angegeben Name Anschrift		
Geburts-/Adoptions- oder Pflegeübernahmedatum		
Anschrift falls abweichend vom Antragsteller Falls nicht ganzjährig, bitte Datum eintragen		
Auswärtige Unterbringung Datum von / bis Anschrift	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Ist das Kind über 18 Jahre alt	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Eigene Einkünfte Datum von / bis Höhe	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung...)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>



Anlage IV:

7. Einkünfte aus privaten Grundvermögen/Immobilien

Haben Sie eine Immobilie zur Vermietung erworben? Bitte beifügen: Kaufvertrag, Grunderwerbsteuerbescheid, Notariatskosten, Geldbeschaffungskosten und eventuell Darlehensvertrag, Maklergebühren, Wohnflächenberechnung, Mietvertrag	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Erzielen Sie Mieteinnahmen aus bebauten Immobilien? -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Handelt es sich um nahe Angehörige bei der Vermietung?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Handelt es sich um eine Ferienwohnung? -Bitte Nachweis über Einnahmen und Ausgaben beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Pachteinnahmen aus unbebautem Grundvermögen -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Einnahmen aus der Vermietung von Werbeflächen oder Ähnlichem? -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Einnahmen aus Immobilienfonds, Grundstücksgemeinschaft o.ä.? -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>



Anlage V:

8. Weitere Einkünfte

8.1. Gewerbliche, freiberufliche oder landwirtschaftliche Einkünfte	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
- Bezeichnung des Betriebs (z.B. Photovoltaikanlage, Lehrer, Aufsichtsrat etc.) - Art der Tätigkeit - Datum seit wann		
Besonderheiten im letzten Jahr z.B. Rechtsformwechsel, Kapitalherabsetzung)		
Einnahmen oder Ausgaben welche noch nicht in der Bilanz/Einnahmenüberschussrechnung/Feststellungserklärung berücksichtigt wurden	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
8.2. Einkünfte aus Kapitalvermögen (Zinseinnahmen, Veräußerungen, etc.)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Kapitalanlagen mit Abzug von Abgeltungsteuer -Bitte von Ihrer/n Bank/en bzw. Anlageinstitut/en die Steuerbescheinigung/en beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie Erträge aus Kapitalquellen jedwelcher Art, aus welchen keine Abgeltungsteuer einbehalten wurde? z.B. aus privaten Darlehen? z.B. von ausländischen Konten? z.B. aus dem Verkauf nicht börsennotierter Anteile?	Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>
Sind Sie stiller Gesellschafter einer Gesellschaft? Sind Sie an einer Gesellschaft zu mehr als 1 % beteiligt? -Bitte Nachweise über Kapitaleinnahmen beifügen -	Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>
8.3. Privates Vermögen veräußert oder verschenkt (auch an Ehegatten)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Wertpapiere, ähnliche Anteile, Kryptowährung (z.B. Bitcoins), Grundbesitz, Wohneigentum oder sonstiges (z.B. Verträge) - Anschaffungs-/Herstellungszeitpunkt und -kosten - Veräußerungs-/Schenkungszeitpunkt und Entgelt Mit der Veräußerung in Zusammenhang stehende Kosten	Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>
8.4. Renten oder ähnliche wiederkehrende Leistungen	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Seit wann und welche Art von Rente? (auch private Renten) -Bitte Renten(anpassungs-) bescheid beifügen-		
zertifizierter Altersvorsorgevertrag -Bitte Anbieterbescheinigung beilegen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Bei ausländischen Renten- und Kapitalauszahlungen (z.B. von AHV/IV, Kaderkasse, Zusatzvorsorge, Pensionskasse) - Austrittsleistung bei Rentenbeginn - Aufteilung Obligatorium und Überobligatorium - Eintrittsdatum in die Altersversorgung falls nicht vermerkt - AHV -Auszug falls Rentenbeginn - Bescheinigung über Rentenbezüge -Bitte Bescheinigungen beilegen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
8.5. Sonstige Einkünfte aus dem In- bzw. Ausland	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>



Weitere Angaben:



Broschüren Angebot

Die nachstehenden Informationsbroschüren unserer Kanzlei erhalten Sie auf Wunsch zugesandt.

Bitte senden Sie mir folgende kostenlose(n) Informationsbroschüre(n) zu:

(bitte ankreuzen)

- Arbeitsunfall: richtig reagieren - Nachteile vermeiden
- Besteuerung der Leistungen aus Schweizer Pensionskassen
- Das Vorsteuervergütungsverfahren
 - als Inländer ausländische Vorsteuer geltend machen
 - als Ausländer inländische Vorsteuer geltend machen
- Der Kleinunternehmer in der Umsatzsteuer
- Finanzierung von Immobilien bei günstiger Zinslage
 - persönliche Finanzierungsplanung
 - verschiedene Möglichkeiten der Baufinanzierung
 - besondere Situationen in der Rückzahlungsphase
- Grenzgänger von Deutschland in die Schweiz (Stand 01/2019)
- Neues Recht für Bau- und Planungsverträge
- Steuerliche Förderung von Familien mit Kindern
- Steueroptimal vererben und schenken nach der Erbschaftsteuerreform
 - Neuregelungen
 - Gestaltungsmöglichkeiten
 - Verschonungsbedarfsprüfung
- Umzugskosten
 - Steuerliche Abzugsmöglichkeiten beruflich und privat veranlasster Umzugskosten
- Volljährige Kinder
 - Steuerliche Förderung bei Aus- und Weiterbildung
 - Kindergeld
 - Rechtliche Besonderheiten
- Wahl der richtigen Steuerklasse
 - Optimale Steuerklasse für Arbeitnehmer
- Wohnungseigentumsrecht (WEG) verstehen
 - Praxistipps für Wohnungseigentümer und -käufer
- Fahrtenbuch oder 1-Prozent-Methode?
- Photovoltaikanlage im privaten Haushalt (DWS-Merkblatt Nr. 1680)
- Blockheizkraftwerke (DWS-Merkblatt Nr. 1769)



So erreichen Sie uns

Scheffelstraße 6
79650 Schopfheim
Deutschland

Ansprechpartner Grenzgängerfragen:

Frau Irmela Bacherer

Telefon: +49 7622 68 78 0

E-Mail: ibacherer@fecht-partner.de

