ETL FECHT & KOLLEGEN
Steuerberatungsgesellschaft mbH

- Schopfheim
  Scheffelstraße 6
  D-79650 Schopfheim
  Telefon: +49 76 22 / 68 78 – 0
  Telefax: +49 76 22 / 68 78 – 50
  info@fecht-kollegen.de
  www.Fecht-Kollegen.de
  (Parkgarage im Haus)
- Geschäftsführer:
  Michael Fecht
  Diplom Volkswirt
  Wirtschaftsprüfer
  Steuerberater
  Irmela Bacherer
  Diplom Volkswirtin
  Steuerberaterin
- In Kooperation mit
  Regio Treuhand GmbH
  Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
  Steuerberatungsgesellschaft
  Scheffelstraße 6
  D-79650 Schopfheim
  Telefon: +49 76 22 / 68 78 – 0
  info@regio-treuhand.de
- Amtsgericht Freiburg i.Br.
  HRB 724198

ETL Fecht & Kollegen StBG mbH, D-79650 Schopfheim

An unsere Mandanten

Fe/LA

Ihre Einkommensteuererklärung 2021 im März 2022

Sehr geehrte Damen und Herren,

beigefügt erhalten Sie unsere Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2021. Sie dient dazu, Sie auf Sachverhalte hinzuweisen, die für das Veranlagungsjahr 2021 von steuerlicher Relevanz sind. Die Checkliste erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Auf der letzten Seite können Sie ergänzende 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, kreuzen Sie das entsprechende Kästchen bitte an. Wir bitten Sie die Checkliste vollständig zu bearbeiten. Sachverhalte die Sie nicht angeben, können von uns auch nicht berücksichtigt werden. So können wir sicher sein, dass Ihre Steuererklärung vollständig ist.

Da Ihre Steuererklärung elektronisch an die Finanzverwaltung einzureichen ist, bitten wir Sie, diese Checkliste auf Seite 6 unten - bei Eheleuten/Lebenspartnern beide - zu **unterschreiben** und **zusammen mit den Unterlagen** zu Ihrer Steuererklärung 2021 einzureichen. Wir benötigen die ausgefüllte und unterzeichnete Checkliste **zwingend** für die ordnungsgemäße Bearbeitung Ihrer Erklärung. Mit der Rücksendung der Checkliste (Post oder E-Mail) bestätigen Sie uns gegenüber die Vollständigkeit und Richtigkeit Ihrer Angaben.

Digitale Kanzlei 2021 DATEV

Soweit Sie Ihre Unterlagen und die Checkliste per E-Mail an uns weiterleiten, bitten wir Sie uns keine Zip-Dateien zu senden (auch nicht verschlüsselt), sondern nutzen Sie bei sehr großen Datenmengen (über 50 MB) sharepoint. Hierzu senden wir Ihnen einen Link zu. Sollten Sie dies wünschen, wenden Sie sich bitte an info@fecht-kollegen.de. Bei weiteren Fragen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Wir weisen darauf hin, dass die Erklärungen für 2021 für steuerlich Beratene bis spätestens zum 28.02.2023 (jetzige Gesetzeslage) dem Finanzamt einzureichen sind. Die Finanzverwaltung erhebt bei Einreichung danach Verspätungszuschläge.

Fristverlängerungen werden aufgrund gesetzlicher Vorschrift i.d.R. nicht gewährt. Wir möchten Sie daher bitten, Ihre Unterlagen in den nächsten Monaten einzureichen. Auf diese Weise können wir einen kontinuierlichen Arbeitsablauf gewährleisten. Bei einer Einreichung erst im 4. Quartal entsteht bei uns eine längere Bearbeitungszeit. Um den Termin 28.02.2023 in jedem Fall einhalten zu können, bitten wir Sie, Ihre Unterlagen bis spätestens zum 30.09.2022 bei uns einzureichen. Bei Eingang Ihrer Unterlagen nach dem 01.10.2022 können wir eine rechtzeitige Bearbeitung bis zum 28.02.2023 nicht gewährleisten. Nach Fertigstellung Ihrer Steuererklärung erhalten Sie diese zur Durchsicht / Prüfung und Zustimmung mit Unterschrift.

Grundlage Ihres Auftrages und unserer Bearbeitung sind die „ETL AGB“. Diese sind in der Anlage beigefügt.

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

Mit freundlichen Grüßen

Michael Fecht
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

Irmela Bacherer
Steuerberaterin

Urheberrecht

© ETL Fecht & Kollegen Steuerberatungsgesellschaft mbH

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 insbe-sondere 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-kollegen.de im Bereich „Service“ unter „ESt-Checkliste“ herunterzuladen.

ETL FECHT & KOLLEGEN
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Checkliste zur Einkommensteuererklärung für 2021 (Version 1.0)

1. Allgemeine Angaben / Unterlagen

⦿ keine Änderung gegenüber Vorjahr

1.1. Steuerpflichtige(r) /

○ Neumandat ○ Änderung zum Vorjahr

- Falls uns der Vorjahresbescheid nicht vorgelegen hat, dann bitte einreichen -

Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Aktueller Wohnsitz (PLZ, Ort)	
Wohnsitz im Veranlagungsjahr (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 privat/Mobil	
Telefonnummer geschäftlich	

1.2. Ehepartner(in) / Lebenspartner(in)

○ keine Änderung gegenüber Vorjahr
○ Neumandat
○ Änderung zum Vorjahr

Verheiratet seit	
Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Aktueller Wohnsitz (PLZ, Ort)	
Wohnsitz im Veranlagungsjahr (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 privat/Mobil	
Telefonnummer geschäftlich	

1.3. Zustellung der Einkommensteuererklärung

○ Per E-Mail verschlüsselt
○ Per Post

1.4. Bescheidprüfung gewünscht?

Kosten pro Bescheid, je 0,5 Std/€ 65,00 (+USt)

○ Ja
⦿ Nein

2. Angaben zu Sonderausgaben
(Versicherungsleistungen etc. - außer Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung)

2.1. Versicherungen	**Steuerpflichtiger**	**Ehegatte/ Lebens-partner(in)**
Kranken-/Pflegeversicherung (Basisabsicherung/Wahlleistung) -Bitte Information/Bescheinigung beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
Zertifizierte Altersvorsorge-Produkte (Riester-/Rürup-Rente) / Versorgungswerk u. ä. -Bitte Information/Bescheinigung beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
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 ○ Nein	○ Ja ○ Nein
Unterhaltszahlungen an (Ex)-Ehegatte	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
-Falls ja, dann ID-Nr. des (Ex)-Ehegatten eintragen-		
Der (Ex)-Ehegatte hat der Versteuerung zugestimmt	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
2.3. sonstige Steuerberatungskosten als die uns bekannten -Bitte Belege beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
2.4. Spenden -Bitte Bescheinigungen/Kontoauszüge beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
2.5. Kosten für eine Berufsausbildung -Bitte Belege beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein

3. Angaben zu außergewöhnlichen Belastungen

	Steuerpflichtiger	Ehegatte/ Lebens-partner(in)
3.1. Körperbehinderung bei Ihnen oder einem Familienmitglied -Bitte Behindertenausweis in Kopie beilegen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
3.2. Dauerhafte Krankheit bei Ihnen oder einem Familienmitglied -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
3.3. Unterhaltszahlungen in Geld oder mit Aufnahme im Haushalt (auch für Eltern oder Kinder) -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
an wen? (Name, ID-Nr.) in welcher Höhe?		
Hat der/die Unterhaltsberechtigte eigene Einkünfte? -Falls ja, bitte Bescheinigung beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
3.4. Krankheits- und Kurkosten -Bitte Belege beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
3.5. Beerdigungskosten -Bitte Belege beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
3.6. Aufwendungen für „haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerrechnungen, Haushaltshilfe“ -Bitte Belege beifügen- (bei Hausverwalterabrechnungen ist nur das spezielle Dokument der Hausverwaltung einzureichen)	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
Haben Sie Zuschüsse von dritter Seite erhalten? -Bitte Belege beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
3.7. Unterbringungskosten für Alten(wohn)- oder Pflegeheim -Bitte Belege beifügen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein
3.8. Pflege von nahen Angehörigen -Bitte Pflegebedürftigkeit nachweisen-	○ Ja ○ Nein	○ Ja ○ Nein

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 Ehegatten/Lebenspartners ○ Ja ○ Nein

Falls ja: -Bitte füllen Sie die Anlage II „Arbeitsverhältnis(se) des Ehegatten/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 ist 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 einzuarbeiten sind, bitten wir, uns diese mitzuteilen (s. S. 20 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 dürfen im Hinblick auf die Honorargestaltung anmerken, dass sich unsere Vergütung grundsätzlich nach den Regeln der uns als Steuerberater vorgegebenen Steuerberatungsvergütungsverordnung richtet.

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!

Datum	Unterschrift **Steuerpflichtige(r)**	Unterschrift **Ehegatte/Lebenspartner(in)**

Anlage I:

4. Arbeitsverhältnis(se) des/der Steuerpflichtigen

4.1. Bruttoeinkommen und Abzüge -Bitte die Lohnsteuerbescheinigung beifügen-		
4.2. Geringfügige/kurzfristige Beschäftigung	○ Ja	○ Nein
4.3. Wechsel der Arbeitsstelle	○ Ja	○ Nein
4.4. Anzahl Arbeitstage	☐ pro Woche	☐ pro Jahr
4.5. Fahrten zur ersten Tätigkeitsstätte Adresse der regelmäßigen 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, auch Entschädigungen Infektionsschutzgesetz) -Bitte Nachweise beifügen-		
4.8. Vermögenswirksame Leistungen -Bitte Bescheinigung VL beifügen-	○ Ja	○ Nein
4.9. Einsatzwechseltätigkeit	○ Ja	○ Nein
Fahrtkosten		
4.10. Arbeitszimmer/Home-Office	○ Ja	○ Nein
Arbeitszimmer		
Einziger Arbeitsplatz	○ Ja	○ Nein
Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen (z.B. Strom/ Gas/ Wasser/ Aufteilungsplan/ Gebäudeversicherung) erläutern und nachweisen-	○ Ja	○ Nein
Home Office -Falls ja, dann Anzahl der Tage eintragen-	○ Ja ☐ Tage	○ Nein
4.11. Doppelte Haushaltsführung Nutzen Sie neben dem Hauptwohnsitz eine Zweitwohnung am Beschäftigungsort? -Bitte Nachweise zu den Kosten beifügen-	○ Ja	○ Nein
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	○ Nein

Grenzgänger bitte "Zusatzblatt für Grenzgänger“ ausfüllen

Zusatzblatt für Grenzgänger (Steuerpflichtige(r))

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

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

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

Depotauszüge sind grundsätzlich der Finanzverwaltung vorzulegen.

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	○ Nein
5.3. Wechsel der Arbeitsstelle	○ Ja	○ Nein
5.4. Anzahl der Arbeitstage	☐ pro Woche	☐ pro Jahr
5.5. Fahrten zur ersten Tätigkeitsstätte Adresse der regelmäßigen 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, auch Entschädigungen Infektionsschutzgesetz) -Bitte Nachweise beifügen-		
5.8. Vermögenswirksame Leistungen -Bitte Bescheinigung VL beifügen-	○ Ja	○ Nein
5.9. Einsatzwechseltätigkeit Fahrtkosten	○ Ja	○ Nein
5.10. Arbeitszimmer/Home-Office **Arbeitszimmer**	○ Ja	○ Nein
Einziger Arbeitsplatz	○ Ja	○ Nein
Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen (z.B. Strom/ Gas/ Wasser/ Aufteilungsplan/ Gebäudeversicherung) erläutern und nachweisen-	○ Ja	○ Nein
Home-Office -Falls ja, dann Anzahl der Tage eintragen-	○ Ja ☐ Tage	○ Nein
5.11. Doppelte Haushaltsführung Nutzen Sie neben dem Hauptwohnsitz eine Zweitwohnung am Beschäftigungsort? -Bitte Nachweise zu den Kosten beifügen-	○ Ja	○ Nein
5.12. Sonstige Werbungskosten z.B. Arbeitsmittel (Fachliteratur, Büro-, Schreibmaterial, Werk zeug, EDV-Ausstattung ...), Beiträge an Berufsverbände (z.B. Gewerkschaft) oder berufsrechtliche Versicherungen (Berufs-haftpflichtversicherung, Rechtsschutz, Unfall, o.Ä.)? Reisekosten für Dienstreisen, Fortbildungskosten Bewerbungskosten / Vorstellungsgespräche Beruflich bedingte Umzugskosten Anteilige Telefon-/Internetkosten Berufskleidung/Reinigungskosten -Bitte Nachweise beifügen-	○ Ja	○ Nein

Grenzgänger bitte "Zusatzblatt für Grenzgänger“ ausfüllen

Zusatzblatt für Grenzgänger (Ehegatte/ Lebenspartner)

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

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

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

Depotauszüge sind grundsätzlich der Finanzverwaltung vorzulegen.

Anlage III:

6. Kind(er)

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

Nur für Alleinstehende

Leben neben Ihnen und Ihrem Kind/ Ihren Kindern weitere erwachsene Personen im Haushalt?	◯ Ja	◯ Nein

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	◯ Ja	◯ Nein
Datum von / bis Anschrift		
Ist das Kind über 18 Jahre alt	◯ Ja	◯ Nein
Eigene Einkünfte	◯ Ja	◯ Nein
Datum von / bis Höhe		
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	◯ Ja	◯ Nein
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen -Bitte Nachweis beifügen-	◯ Ja	◯ Nein
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten -Bitte Nachweis beifügen-	◯ Ja	◯ Nein
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung…)	◯ Ja	◯ Nein

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	○ Ja	○ Nein
Datum von / bis Anschrift		
Ist das Kind über 18 Jahre alt	○ Ja	○ Nein
Eigene Einkünfte	○ Ja	○ Nein
Datum von / bis Höhe		
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	○ Ja	○ Nein
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja	○ Nein
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja	○ Nein
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung…)	○ Ja	○ Nein

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	◯ Ja	◯ Nein
Datum von / bis Anschrift		
Ist das Kind über 18 Jahre alt	◯ Ja	◯ Nein
Eigene Einkünfte	◯ Ja	◯ Nein
Datum von / bis Höhe		
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	◯ Ja	◯ Nein
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen -Bitte Nachweis beifügen-	◯ Ja	◯ Nein
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten -Bitte Nachweis beifügen-	◯ Ja	◯ Nein
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung…)	◯ Ja	◯ Nein

(Für weitere Kinder, bitte Zusatzblatt anlegen)

Anlage IV:

7. Einkünfte aus privaten Grundvermögen/Immobilien

Vermietete Objekte (Anschrift):

1.
2.
3.
4.

(evtl. weitere Objekte bitte auf einem Zusatzblatt eintragen)

Bitte für alle Objekte Mieteinnahmen, Nebenkosten (inkl. Abrechnungen) und Ausgaben beifügen

Haben Sie eine Immobilie zur Vermietung neu erworben? Bitte beifügen: Kaufvertrag, Grunderwerbsteuerbescheid, Notariats-kosten, Geld-beschaffungskosten und eventuell Darlehensvertrag, Maklergebühren, Wohnflächenberechnung, Mietvertrag	○ Ja	○ Nein
Erzielen Sie Mieteinnahmen aus bebauten Immobilien?	○ Ja	○ Nein
- Höhe der monatlichen Miete (netto)		
- Höhe der monatlichen Einnahmen Nebenkosten		
- Anzahl Monate, falls nicht ganzjährig (12x) -Bitte Änderungen mitteilen-		
Handelt es sich um nahe Angehörige bei der Vermietung?	○ Ja	○ Nein
Handelt es sich um eine Ferienwohnung? -Bitte Nachweis über Einnahmen und Ausgaben beifügen-	○ Ja	○ Nein
Pachteinnahmen aus unbebautem Grundvermögen -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja	○ Nein
Einnahmen aus der Vermietung von Werbeflächen oder Ähnlichem? -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja	○ Nein
Einnahmen aus Immobilienfonds, Grundstücksgemeinschaft o.ä.? -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja	○ Nein

Belege für die Ausgaben bitte nach den jeweiligen Objekten kennzeichnen

Anlage V:

8. Kapitalerträge

8.1 Einkünfte aus Kapitalvermögen (Zinseinnahmen, Veräußerungen, etc.)	○ Ja	○ Nein
Kapitalanlagen mit/ohne Abzug von Abgeltungsteuer -Bitte von Ihrer/n Bank/en bzw. Anlageinstitut/en die Steuerbescheinigung/en beifügen-	○ Ja	○ Nein
z.B. Dividendenerträge?	○ Ja	○ Nein
z.B. aus privaten Darlehen?	○ Ja	○ Nein
z.B. von ausländischen Konten?	○ Ja	○ Nein
z.B. aus dem Verkauf nicht börsennotierter Anteile?	○ Ja	○ Nein
Sind Sie stiller Gesellschafter einer Gesellschaft?	○ Ja	○ Nein
Sind Sie an einer Gesellschaft zu mehr als 1 % beteiligt? -Bitte Nachweise über Kapitaleinnahmen beifügen-	○ Ja	○ Nein
8.2 Privates Vermögen veräußert oder verschenkt (auch an Ehegatten)	○ Ja	○ Nein
Wertpapiere, ähnliche Anteile, Kryptowährung (z.B. Bitcoins), Grundbesitz, Wohneigentum oder sonstiges (z.B. Verträge) - Anschaffungs-/Herstellungszeitpunkt und -kosten - Veräußerungs-/Schenkungszeitpunkt und Entgelt	○ Ja	○ Nein
Mit der Veräußerung in Zusammenhang stehende Kosten	○ Ja	○ Nein
8.3 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	○ Nein
▪ Dividendenabrechnung der Firma (z.B. Novartis, Syngenta)	○ Ja	○ Nein
▪ Steuerausweis Mitarbeiterkonto	○ Ja	○ Nein
▪ Jahresbescheinigung Schweizer Girokonto	○ Ja	○ Nein
▪ Jahresbescheinigung Schweizer Sparkonten	○ Ja	○ Nein
▪ Jahresbescheinigung (auch Steuerreport) über Zinsen und Dividenden (z.B. UBS AG Basel)	○ Ja	○ Nein
▪ Hatten Sie Kursgewinne aus dem Kauf oder Verkauf ausländischer Devisen?	○ Ja	○ Nein
Aktien-; Optionen- und Rechte -Bitte beifügen-	○ Ja	○ Nein
▪ Jahresendauszug zum 31.12. (Year End Statement) der Equatex AG Zürich (ehemals UBS AG Zürich)	○ Ja	○ Nein
▪ Bestands- und Entwicklungsübersicht über Firmenaktien (z.B. Roche oder Novartis), Depotauszüge	○ Ja	○ Nein
▪ Bestätigung über Verkauf bzw. Ausübung (Confirmation of Sale) z.B. UBS/Novartis	○ Ja	○ Nein
Wünschen Sie einen Antrag auf Rückerstattung der schweizerischen Verrechnungssteuer?	○ Ja	○ Nein

Anlage VI:

9. Weitere Einkünfte

9.1 Gewerbliche, freiberufliche oder landwirtschaftliche Einkünfte	○ Ja	○ Nein
- 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	⦿ Nein
Wurden Corona-Hilfen beantragt und bewilligt -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja	○ Nein
9.2 Photovoltaikanlage Betreiben Sie oder haben Sie demnächst vor eine Photovoltaikanlage zu installieren? -Bitte Nachweis beifügen-	○ Ja	○ Nein
9.3 Renten oder ähnliche wiederkehrende Leistungen	○ Ja	○ Nein
Seit wann und welche Art von Rente? (auch private Renten) -Bitte Renten(anpassungs-) bescheid beifügen-		
zertifizierter Altersvorsorgevertrag -Bitte Anbieterbescheinigung beilegen-	○ Ja	○ Nein
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	○ Nein
9.4 Sonstige Einkünfte aus dem In- bzw. Ausland	○ Ja	○ Nein
Wünschen Sie einen Antrag auf Rückerstattung der schweizerischen Quellensteuer aus Kapitalleistungen?	○ Ja	○ Nein

Achtung Hinweis:

Energetische Sanierung:

Immobilieneigentümer können ab 2020 eine steuerliche Förderung erhalten, wenn sie ihre mind. 10 Jahre alte Immobilie energetisch (Wärmedämmung, Austausch Fenster und neue Heizung) sanieren.

Sollten Sie das vor haben, dann sprechen Sie uns bitte an.

Weitere Angaben:

Broschüren Angebot

Die nachstehenden Informationsbroschüren unserer Kanzlei finden Sie auf unserer Homepage. Auf Wunsch senden wir Ihnen diese gerne zu. Hierzu bitten wir Sie uns Ihre Wunschbroschüre mitzuteilen.

Internationales Steuerrecht

- ☐ Grenzgänger von Deutschland in die Schweiz
- ☐ Besteuerung der Leistungen aus Schweizer Pensionskassen
- ☐ Arbeitnehmerentsendungen – Hinweise Arbeitgeber und Arbeitnehmer

Gewinnermittlung

- ☐ Besteuerung der Ärzte und Zahnärzte
- ☐ Computer, Komponenten, Software und Co. steuerlich richtig behandeln

Umsatzsteuer

- ☐ Der Kleinunternehmer in der Umsatzsteuer
- ☐ Einfuhr und Ausfuhr – Hinweise für unternehmerische Lieferer und Erwerber – Grundlagen und Praxishinweise zu zoll- und umsatzsteuerrechtlichen Regelungen

Arbeitnehmer

- ☐ Lohnsteuerklassenwahl – Optimierungsmöglichkeiten
- ☐ Sabbatical (Sabbatjahr) – Wege und Vorüberlegungen zu einer beruflichen Auszeit

Familie und Kinder

- ☐ Steuerliche Förderung von Familien mit Kindern
- ☐ Volljährige Kinder
- ☐ Haushaltsnahe Aufwendungen
- ☐ Steuerliche Förderung des Mietwohnungsneubaus
- ☐ Verträge zwischen nahen Angehörigen – diese Besonderheiten sind zu beachten

Erbschaft- und Schenkungsteuer

- ☐ Steueroptimal vererben und schenken nach der Erbschaftsteuerreform
- ☐ Erbschaftsteuerberatung – Rolle des Güterstandes und seine Gestaltungsmöglichkeiten – Die (modifizierte) Zugewinngemeinschaft
- ☐ Todesfall – Notfallmanagement – Erforderliche Maßnahmen in der ersten Zeit nach einem Sterbefall
- ☐ Erbrecht und Erbschaft- und Schenkungsteuer

Immobilien

- ☐ Finanzierung von Immobilien bei günstiger Zinslage (284KiB)
- ☐ Wohnungseigentumsrecht (WEG) verstehen
- ☐ Gesetz zur Umsetzung des Klimaschutzprogramms 2030 im Steuerrecht

Umwelt reundliche Energie

- ☐ Dienstfahrräder und E-Bikes – Steuerliche Aspekte bei Fahrrädern im unternehmerischen Bereich
- ☐ **Grundsteuerreform**