



Fecht & Partner mbB, Scheffelstr. 6, 79650 Schopfheim

An unsere Mandanten

Fe/KT

Ihre Einkommensteuererklärung 2017

Sehr geehrte Damen und Herren,

beigefügt erhalten Sie unsere Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2017. 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 2017 einzureichen.

Diese Checkliste finden Sie auch auf unserer Homepage, die Sie am Computer bearbeiten können. 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 2017 bis zum 31.12.2018 dem Finanzamt einzureichen sind.

Deutschland

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)

Schweiz

Dr. Heike Matthes
Diplom Finanzwirt
Steuerberater

CH-8852 Altendorf
Telefon: +41 55 442 2991
welcome@fecht-partner.de

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
kanzlei@raedoele-buck.de
www.ra-doelle.de

Fristverlängerungen bis zum 28.02.2019 sind nur in begründeten Einzelfällen möglich. Wir möchten Sie bitten, Ihre Unterlagen möglichst im ersten Halbjahr uns einzureichen. Auf diese Weise können wir einen kontinuierlichen Arbeitsablauf gewährleisten. Diese Termine erfordern, dass wir Ihre Unterlagen so früh wie möglich erhalten. Bei Eingang Ihrer Unterlagen nach dem 01.11.2018 können wir eine rechtzeitige Bearbeitung bis zum 28.02.2019 nicht gewährleisten. Die Finanzverwaltung erhebt dann Verspätungszuschläge.

Grundlage Ihres Auftrages und unserer Bearbeitung sind die „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer“. Diese finden Sie auf unserer Homepage www.fecht-partner.de. Auf Wunsch senden wir Ihnen diese auch gerne zu.

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

Auch dürfen wir kurz darauf hinweisen, dass zwischen Ihnen und uns - so gewünscht - Honorarvereinbarungen in Textform getroffen werden können. Diese können höher oder niedriger als die durch die Verordnung vorgesehene Vergütung sein. Eine solche Vereinbarung müsste aber ausdrücklich zwischen uns abgestimmt werden. Dabei darf nicht außer Acht gelassen werden, dass eine solche Vereinbarung in einem angemessenen Verhältnis zur Leistung, der Verantwortung und zu dem Haftungsrisiko des Beraters stehen muss.

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 „Fachgebiete“ unter „Steuerberatung“ herunterzuladen.



Checkliste zur Einkommensteuererklärung für 2017

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	Per Post
----------------------------	----------

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

2.1. Versicherungen	Ja	Nein
Kranken-/Pflegeversicherung (Basisabsicherung/Wahlleistung) -Bitte Information/Bescheinigung beifügen-	Ja	Nein
Zertifizierte Altersvorsorge-Produkte (Riester-/Rürup-Rente) / Versorgungswerk u. ä. -Bitte Information/Bescheinigung beifügen-	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
Unterhaltszahlungen an (Ex)-Ehegatte	Ja	Nein
Der (Ex)-Ehegatte hat der Versteuerung zugestimmt	Ja	Nein
2.3. sonstige Steuerberatungskosten als die uns bekannten	Ja	Nein
-Bitte Belege beifügen-		
2.4. Spenden	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
-Bitte Bescheinigungen/Kontoauszüge beifügen-		
2.5. Kosten für eine Berufsausbildung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
-Bitte Belege beifügen-		



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. Scheidungskosten, 3.6. Beerdigungskosten, 3.7. Aufwendungen für „haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerrechnungen, Haushaltshilfe“, 3.8. Unterbringungskosten für Alten(wohn)- oder Pflegeheim, 3.9. 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 privates 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 einzuarbeiten 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!

Red-bordered box containing signature lines for Name (n) (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 Beschäftigung <450,00 Euro	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 (Grund)		
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 Fahrkosten	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
4.10. Arbeitszimmer Einziger Arbeitsplatz Telearbeit/Home-Office Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen 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 (Berufs-Haftpflichtversicherung, 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-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zuteilung Mitarbeiteraktien / Optionsrechte -Bitte beifügen- <ul style="list-style-type: none"> ▪ Abrechnung über zugeteilte Mitarbeiteraktien ▪ Bescheinigung über Zuteilung der Aktienoptionen 	Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>
Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung (berufliche Vorsorge) -Bitte beifügen- <ul style="list-style-type: none"> ▪ ROCHE: Bescheinigung über Zuwendung für das Geschäftsjahr über die Höhe der Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung ▪ DMS: Kontoauszug der Stiftung DMS AG 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Beiträge zu Pensionskasse/ Kaderkasse/ Zusatzvorsorge Arbeitgeber (Aufteilung Obligatorium / Überobligatorium) <ul style="list-style-type: none"> ▪ ROCHE: Beitragsnachweis heruntergeladen unter: „Chris“-Portal ➤ „Employee“ ➤ „Benefits“ ➤ „Pensionskassen-Tools“ ➤ Ausweise und Simulationen ➤ „Versicherungsausweise Kontoauszug MGB Simulationsberechnungen“ ➤ „Ausweise und Kontoauszüge“ ➤ Jahr „2017“ und Monat „12“ eingeben und „weiter“ auf ➤ „Beitragsnachweise für Grenzgänger“ -Bitte beifügen- -Falls Änderungen innerhalb des Jahres; bitte auch beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
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-		
Aktienwerb/Optionen -Abrechnungen und Bestandsübersichten sind beizufügen - (Depotauszüge ab 2009 bei Neumandaten)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
In Kooperation mit Ihrem Schweizer Arbeitgeber abgeschlossene Direktversicherung . -Bitte beifügen- <ul style="list-style-type: none"> ▪ Zahlungsnachweis jährlich ▪ Zweckbindungserklärung von Versicherung ▪ Vertrag (bei Neuverträgen) 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zusatzleistungen des Arbeitgebers -Bitte beifügen- <ul style="list-style-type: none"> ▪ Bescheinigungen über NBUV, ▪ Krankentagegeldversicherung (außer Roche), ▪ Rechecks und Kantinenverpflegung 	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"/>
Sonstige Beiträge -Bitte beifügen- <ul style="list-style-type: none"> ▪ Grenzgängerverein ▪ FSS ▪ VPOD ▪ AVR (Roche lt. Lohnabrechnung) ▪ NAV (Novartis lt. Lohnabrechnung) ▪ usw. 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>



b) 60-Tage-Regelung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Leitende(r) Angestellte(r) -Bitte unbedingt aktuellen Handelsregisterauszug 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 Aufzeichnung über Dienstreisen mit Stempel und Unterschrift des Arbeitgebers beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Dienstreise an Wochenenden (vom Arbeitgeber Reisekosten übernommen/ersetzt)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Dienstreise an Wochenenden (Gewährung von Freizeitausgleich)	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-		
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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? 	<p>Ja <input type="checkbox"/></p> <p>Ja <input type="checkbox"/></p> <p>Ja <input type="checkbox"/></p> <p>Ja <input type="checkbox"/></p> <p>Ja <input type="checkbox"/></p> <p>Ja <input type="checkbox"/></p>	<p>Nein <input type="checkbox"/></p> <p>Nein <input type="checkbox"/></p> <p>Nein <input type="checkbox"/></p> <p>Nein <input type="checkbox"/></p> <p>Nein <input type="checkbox"/></p> <p>Nein <input type="checkbox"/></p>
Aktien-; Optionen- und Rechteverkäufe -Bitte beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 	<p>Ja <input type="checkbox"/></p> <p>Ja <input type="checkbox"/></p> <p>Ja <input type="checkbox"/></p>	<p>Nein <input type="checkbox"/></p> <p>Nein <input type="checkbox"/></p> <p>Nein <input type="checkbox"/></p>
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 Strafverfahren einleitet.

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

5.1. Bruttoeinkommen und Abzüge -Bitte die Lohnsteuerbescheinigung beifügen-		
5.2. Geringfügige Beschäftigung <450,00 Euro	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 (Grund)		
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 Fahrkosten	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
5.10. Arbeitszimmer Einzigster Arbeitsplatz Telearbeit/Home-Office Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen 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 (Berufs-Haftpflichtversicherung, 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 (Ehegatte/ Lebenspartner)

a) Grenzgänger	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Lohnausweis inkl. eventueller Ergänzungs- oder Zusatzblätter -Bitte Lohnausweis im Original-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zuteilung Mitarbeiteraktien / Optionsrechte -Bitte beifügen- ▪ Abrechnung über zugeteilte Mitarbeiteraktien ▪ Bescheinigung über Zuteilung der Aktienoptionen	Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>
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 <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Beiträge zu Pensionskasse/ Kaderkasse/ Zusatzvorsorge Arbeitgeber (Aufteilung Obligatorium / Überobligatorium) ▪ ROCHE: Beitragsnachweis herunterladen unter: „Chris“-Portal ▶ „Employee“ ▶ „Benefits“ ▶ „Pensionskassen-Tools“ ▶ Ausweise und Simulationen ▶ „Versicherungsausweise Kontoauszug MGB Simulationsberechnungen“ ▶ „Ausweise und Kontoauszüge“ ▶ Jahr „2017“ und Monat „12“ eingeben und „weiter“ auf ▶ „Beitragsnachweise für Grenzgänger“ -Bitte beifügen- -Falls Änderungen innerhalb des Jahres, bitte auch beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
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-		
Aktienwerb/Optionen -Bitte Abrechnungen und Bestandsübersichten beifügen - (Depotauszüge ab 2009 bei Neumandaten)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
In Kooperation mit Ihrem Schweizer Arbeitgeber abgeschlossene Direktversicherung . -Bitte beifügen- ▪ Zahlungsnachweis jährlich ▪ Zweckbindungserklärung von Versicherung ▪ Vertrag (bei Neuverträgen)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Zusatzleistungen des Arbeitgebers -Bitte beifügen- ▪ Bescheinigungen über NBUV, ▪ Krankentagegeldversicherung (außer Roche), ▪ Rekachecks und Kantinenverpflegung	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"/>
Sonstige Beiträge -Bitte beifügen- ▪ Grenzgängerverein ▪ FSS ▪ VPOD ▪ AVR (Roche lt. Lohnabrechnung) ▪ NAV (Novartis lt. Lohnabrechnung) ▪ usw.	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>



b) 60-Tage-Regelung	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Leitende(r) Angestellte(r) -Bitte unbedingt aktueller Handelsregisterauszug 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 Aufzeichnung über Dienstreisen mit Stempel und Unterschrift des Arbeitgebers beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Dienstreise an Wochenenden (vom Arbeitgeber Reisekosten übernommen/ersetzt)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Dienstreise an Wochenenden (Gewährung von Freizeitausgleich)	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-		
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dividendenabrechnung der Firma (z.B. Novartis, Syngenta) 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Steuerausweis Mitarbeiterkonto 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Jahresbescheinigung Schweizer Girokonto 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Jahresbescheinigung Schweizer Sparkonten 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Jahresbescheinigung (auch Steuerreport) über Zinsen und Dividenden (z.B. UBS AG Basel) 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Jahresendauszug zum 31.12. (Year End Statement) der Equatex AG Zürich (ehemals UBS AG Zürich) 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Bestands- und Entwicklungsübersicht über Firmenaktien (z.B. Roche oder Novartis), Depotauszüge 	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 Strafverfahren einleitet.

**Anlage III:****6. Kind(er)****Nur für Alleistehende**

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		
Religion		
Eigene Einkünfte	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"/>

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		
Religion		
Eigene Einkünfte	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"/>

**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		
Religion		
Eigene Einkünfte	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"/>

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 Auswärtige Unterbringung von/bis-/Anschrift	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
-Leisten Sie Unterhalt an Ihr(e) Kind(er) (Geld, Wohnungsgestellung,)	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>

**Anlage IV:****7. Einkünfte aus privatem Grundvermögen/Immobilien**

Haben Sie eine Immobilie zur Vermietung erworben? Unterlagen: Kaufvertrag, Grunderwerbsteuer, Notariatskosten, Geldbeschaffungskosten eventuell Darlehensvertrag, Maklergebühren, Wohnflächenberechnung -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Erzielen Sie Mieteinnahmen aus bebauten Immobilien? (Nießbrauch?) -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Handelt es sich um eine Ferienwohnung? -Bitte Nachweis 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), Art der Tätigkeit, seit wann		
Besonderheiten im letzten Jahr z.B. Rechtsformwechsel, Kapitalherabsetzung)		
Einnahmen oder Ausgaben noch nicht in der Bilanz/Einnahmenüberschussrechnung/ Feststellungserklärung berücksichtigt	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. Anlageinstituten die Steuerbescheinigungen anfordern, seit 2009 werden sie meist nicht mehr unaufgefordert zugeschickt. -Bitte Nachweis beifügen-	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie Erträge aus Kapitalquellen jedwelcher Art, von denen keine Abgeltungsteuer einbehalten wurde?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
z.B. aus privaten Darlehen?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
z.B. von ausländischen Konten?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
z.B. aus dem Verkauf nicht börsennotierter Anteile?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Sind Sie stiller Gesellschafter einer Gesellschaft?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Sind Sie an einer Gesellschaft zu mehr als 1 % beteiligt?	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
-Bitte Nachweise über Kapitaleinnahmen beifügen -	Ja <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	Ja <input type="checkbox"/>	Nein <input type="checkbox"/>
Anschaffungszeitpunkt und –kosten		
Veräußerungs-/Schenkungszeitpunkt und Entgelt		
Mit der Veräußerung in Zusammenhang stehende Kosten	Ja <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 -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:



Kanzlei
Fecht & Partner mbB
Scheffelstr. 6
79650 Schopfheim

Broschüren Angebot

Die nachstehenden Informationsbroschüren unserer Kanzlei erhalten Sie auf Wunsch zugesandt.

Bitte senden Sie mir folgende kostenlosen Informationsbroschüren zu:

(bitte ankreuzen)

- Grenzgänger von Deutschland in die Schweiz (Stand 2017)
- Besteuerung der Leistungen aus Schweizer Pensionskassen
- Das Fahrtenbuch – Fluch oder Segen?
- Ehrenamtliche Tätigkeit
- Familienpflegezeit versus Pflegezeit
- Steuerliche Förderung von Familien mit Kindern
- Elterngeld
- Neue Bausteine für Ihre private Altersvorsorge
- Photovoltaikanlage im privaten Haushalt (DWS-Merkblatt Nr. 1680)
- Blockheizkraftwerke (DWS-Merkblatt Nr. 1769)
- Besteuerung der Künstler, Schriftsteller und Wissenschaftler (DWS-Merkblatt Nr. 1816)



So erreichen Sie uns

Standort Schopfheim

Scheffelstraße 6
79650 Schopfheim
Deutschland

Ansprechpartner Grenzgängerfragen:

Frau Irmela Bacherer
Telefon: +49 7622 68 78 0
E-Mail: ibacherer@fecht-partner.de

Standort Altendorf

8852 Altendorf
Schweiz

Ansprechpartner Grenzgängerfragen:

Frau Dr. Heike Matthes
Telefon: +41 55 442 29 91
E-Mail: hmatthes@fecht-partner.de

