



**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 2019**

Sehr geehrte Damen und Herren,

Sie erhalten unsere am PC ausfüllbare Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2019. Sie dient dazu, Sie auf Sachverhalte hinzuweisen, die für das Veranlagungsjahr 2019 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. So können wir sicher sein, dass Ihre Steuererklärung vollständig ist.

Da Ihre Steuererklärung elektronisch an die Finanzverwaltung einzureichen ist, ist eine Unterschrift unter Ihre Erklärung nicht mehr möglich. Entweder drucken Sie diese aus und unterschreiben auf Seite 5 unten rechtsverbindlich - bei Eheleuten/Lebenspartnern beide – und reichen sie **zusammen mit den Unterlagen** zu Ihrer Steuererklärung 2019 ein oder Sie senden uns die am PC ausgefüllte Checkliste zusammen mit Ihren Unterlagen über calvaDrive. Die E-Mail mit der Zusendung gilt dann als Unterschrift. 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 bitte die Vollständigkeit Ihrer Daten.

Soweit Sie Ihre Unterlagen und die Checkliste per E-Mail an uns weiterleiten, bieten wir Ihnen einen Zugang über calvaDrive an. Bitte senden Sie uns keine Zip-Dateien (auch nicht verschlüsselt), sondern nutzen Sie bei großen Datenmengen calvaDrive (siehe hierzu das beigefügte Merkblatt). Sollten Sie weitere Fragen haben, so stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Wir weisen darauf hin, dass die Erklärungen für 2019 bis spätestens zum 28.02.2021 dem Finanzamt einzureichen sind.

Fristverlängerungen sind nicht möglich. Wir möchten Sie 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 eine längere Bearbeitungszeit. Um den Termin 28.02.2021 in jedem Fall einhalten zu können, bitten wir Sie, Ihre Unterlagen bis spätestens zum 30.09.2020 bei uns einzureichen. Bei Eingang Ihrer Unterlagen nach dem 01.10.2020 können wir eine rechtzeitige Bearbeitung bis zum 28.02.2021 nicht gewährleisten. Die Finanzverwaltung erhebt bei Einreichung danach Verspätungszuschläge.

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

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](http://www.fecht-partner.de) im Bereich „Service“ unter „ESt-Checkliste“ herunterzuladen.



## Checkliste zur Einkommensteuererklärung für 2019

### 1. Allgemeine Angaben / Unterlagen

- keine Änderung gegenüber Vorjahr
- Neumandat
- Änderung zum Vorjahr

#### 1.1. Steuerpflichtige(r) /

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 privat/Mobil	
Telefonnummer geschäftlich	

- keine Änderung gegenüber Vorjahr
- Neumandat
- Änderung zum Vorjahr

#### 1.2. Ehepartner(in) / Lebenspartner(in)

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 privat/Mobil	
Telefonnummer geschäftlich	

#### 1.3. Zustellung der Einkommensteuererklärung

- Per E-Mail über calvaDrive
- Per Post

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

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

**3. Angaben zu außergewöhnlichen Belastungen**

	<b>Steuerpflichtiger</b>	<b>Ehegatte/ Lebenspartner(in)</b>
<b>3.1. Körperbehinderung bei Ihnen oder einem Familienmitglied</b> <b>-Bitte Behindertenausweis in Kopie beilegen-</b>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
<b>3.2. Dauerhafte Krankheit bei Ihnen oder einem Familienmitglied</b> <b>-Bitte Nachweis beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
<b>3.3. Unterhaltszahlungen in Geld oder mit Aufnahme im Haushalt (auch für Lebenspartner oder Kinder)</b> an wen? in welcher Höhe? Hat der/die Unterhaltsberechtigte eigene Einkünfte?	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
<b>3.4. Krankheits- und Kurkosten</b> <b>-Bitte Belege beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
<b>3.5. Beerdigungskosten</b> <b>-Bitte Belege beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
<b>3.6. Aufwendungen für „haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerrechnungen, Haushaltshilfe“</b> <b>-Bitte Belege beifügen-</b> (bei Hausverwalterabrechnungen ist nur das spezielle Dokument der Hausverwaltung einzureichen)	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
<b>3.7. Unterbringungskosten für Alten(wohn)- oder Pflegeheim</b> <b>-Bitte Belege beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein
<b>3.8. Pflege von nahen Angehörigen</b> <b>-Bitte Pflegebedürftigkeit nachweisen-</b>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nein	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> 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. 16 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!**

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



Anlage I:

4. Arbeitsverhältnis(se) des/der Steuerpflichtigen

<b>4.1. Bruttoeinkommen und Abzüge</b> -Bitte die Lohnsteuerbescheinigung beifügen-		
<b>4.2. Geringfügige/kurzfristige Beschäftigung</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>4.3. Wechsel der Arbeitsstelle</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>4.4. Arbeitstage pro Woche</b>		
<b>4.5. Fahrten zur ersten Tätigkeitsstätte</b> Einfache Strecke zur Tätigkeitsstätte -Bitte bei öffentlichen Verkehrsmitteln Nachweis über Aufwendungen-	<input type="text"/> km	
<b>4.6. Zeiten der Nichtbeschäftigung</b> -Bitte geben Sie den Grund und den Zeitraum an, bitte legen Sie die Bescheinigung bei-		
<b>4.7. Nicht auf der Lohnsteuerbescheinigung eingetragene Lohneinkünfte</b> (z.B. Lohnersatzleistungen, Entschädigungen, Abfindung, Arbeitslosengeld) -Bitte Nachweise beifügen-		
<b>4.8. Vermögenswirksame Leistungen</b> -Bitte Bescheinigung VL beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>4.9. Einsatzwechselfähigkeit</b> Fahrtskosten	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>4.10. Arbeitszimmer</b> Einziger Arbeitsplatz Telearbeit/Home-Office Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen (z.B. Strom/ Gas/ Wasser/ Aufteilungsplan) erläutern und nachweisen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>4.11. Doppelte Haushaltsführung</b> Nutzen Sie neben dem Hauptwohnsitz eine Zweitwohnung am Beschäftigungsort? -Bitte Nachweise zu den Kosten beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>4.12. Sonstige Werbungskosten</b> 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-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein

**Zusatzblatt für Grenzgänger (Steuerpflichtige(r))**

<b>a) Grenzgänger</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Lohnausweis inkl. eventueller Ergänzungs- oder Zusatzblätter, Ausdruck des Lohnkontos <b>-Bitte Lohnausweis im Original beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Zuteilung Mitarbeiteraktien / Optionsrechte <b>-Bitte beifügen-</b> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Abrechnung über zugeteilte Mitarbeiteraktien</li><li>▪ Bescheinigung über Zuteilung der Aktienoptionen</li></ul>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein
Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung (berufliche Vorsorge) <b>-Bitte beifügen-</b> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ <b>ROCHE:</b> Bescheinigung über Zuwendung für das Geschäftsjahr über die Höhe der Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung</li><li>▪ <b>DMS:</b> Kontoauszug der Stiftung DMS AG</li></ul>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Beiträge zu Pensionskasse/ Kaderkasse/ Zusatzvorsorge Arbeitgeber (Aufteilung Obligatorium / Überobligatorium) <b>-Bitte beifügen-</b> <b>-Falls Änderungen innerhalb des Jahres; bitte auch beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Eventuelle Auszahlungen der Pensionskasse oder freiwillige (extra-) Einzahlungen in die Schweizer Pensionskasse <b>-Bitte Nachweise beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Sonn-, Nacht- und Feiertagszuschläge <b>-Bitte Nachweise über die geleisteten Zeiten bzw. ein Lohnjournal beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Lohnabrechnungen <b>-Bitte einzelne Lohnabrechnungen beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Nachweise über die in der Schweiz bezahlten Krankenversicherungsbeiträge (z.B. Vivao Sympany, Helsana, ...) <b>-Bitte Jahresbescheinigung beifügen-</b>		
Aktienerwerb/Optionen <b>-Abrechnungen und Bestandsübersichten sind beizufügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Mit Ihrem Schweizer Arbeitgeber abgeschlossene <b>Direktversicherung.</b> <b>-Bitte beifügen-</b> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Zahlungsnachweis jährlich</li></ul>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Zusatzleistungen des Arbeitgebers <b>-Bitte beifügen-</b> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Bescheinigungen über NBUV,</li><li>▪ Krankentaggeldversicherung (außer Roche),</li><li>▪ Reka-Checks und Kantinenverpflegung</li></ul>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein
Sonstige Beiträge <b>-Bitte beifügen-</b> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Grenzgängerverein</li><li>▪ FSS</li><li>▪ VPOD</li><li>▪ AVR (Roche lt. Lohnabrechnung)</li><li>▪ NAV (Novartis lt. Lohnabrechnung)</li><li>▪ sonstige</li></ul>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein



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

**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))**

<b>5.1. Bruttoeinkommen und Abzüge</b> -Bitte die Lohnsteuerbescheinigung beifügen-		
<b>5.2. Geringfügige/kurzfristige Beschäftigung</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>5.3. Wechsel der Arbeitsstelle</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>5.4. Arbeitstage pro Woche</b>		
<b>5.5. Fahrten zur ersten Tätigkeitsstätte</b> Einfache Strecke zur Tätigkeitsstätte -Bitte bei öffentlichen Verkehrsmitteln Nachweis über Aufwendungen-	<input style="width: 80px; height: 20px;" type="text"/> km	
<b>5.6. Zeiten der Nichtbeschäftigung</b> -Bitte geben Sie den Grund und den Zeitraum an, bitte legen Sie die Bescheinigung bei-		
<b>5.7. Nicht auf der Lohnsteuerbescheinigung eingetragene Lohneinkünfte</b> (z.B. Lohnersatzleistungen, Entschädigungen, Abfindung, Arbeitslosengeld) -Bitte Nachweise beifügen-		
<b>5.8. Vermögenswirksame Leistungen</b> -Bitte Bescheinigung VL beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>5.9. Einsatzwechseltätigkeit</b> Fahrtkosten	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>5.10. Arbeitszimmer</b>  Einziges Arbeitsplatz  Telearbeit/Home-Office  Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit -Bitte Aufwendungen (z.B. Strom/ Gas/ Wasser/ Aufteilungsplan) erläutern und nachweisen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>5.11. Doppelte Haushaltsführung</b> Nutzen Sie neben dem Hauptwohnsitz eine Zweitwohnung am Beschäftigungsort? -Bitte Nachweise zu den Kosten beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>5.12. Sonstige Werbungskosten</b> 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-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein

**Grenzgänger bitte Zusatzblatt „Grenzgänger“ ausfüllen**



## Zusatzblatt für Grenzgänger (Ehegatte/ Lebenspartner)

<b>a) Grenzgänger</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Lohnausweis inkl. eventueller Ergänzungs- oder Zusatzblätter, Ausdruck des Lohnkontos <b>-Bitte Lohnausweis im Original beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Zuteilung Mitarbeiteraktien / Optionsrechte <b>-Bitte beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Abrechnung über zugeteilte Mitarbeiteraktien</li> <li>▪ Bescheinigung über Zuteilung der Aktienoptionen</li> </ul>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein
Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung (berufliche Vorsorge) <b>-Bitte beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>ROCHE:</b> Bescheinigung über Zuwendung für das Geschäftsjahr über die Höhe der Mitarbeiter-Gewinnbeteiligung</li> <li>▪ <b>DMS:</b> Kontoauszug der Stiftung DMS AG</li> </ul>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Beiträge zu Pensionskasse/ Kaderkasse/ Zusatzvorsorge Arbeitgeber (Aufteilung Obligatorium / Überobligatorium) <b>-Bitte beifügen-</b> <b>-Falls Änderungen innerhalb des Jahres; bitte auch beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Eventuelle Auszahlungen der Pensionskasse oder freiwillige (extra-) Einzahlungen in die Schweizer Pensionskasse <b>-Bitte Nachweise beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Sonn-, Nacht- und Feiertagszuschläge <b>-Bitte Nachweise über die geleisteten Zeiten bzw. ein Lohnjournal beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Lohnabrechnungen <b>-Bitte einzelne Lohnabrechnungen beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Nachweise über die in der Schweiz bezahlten Krankenversicherungsbeiträge (z.B. Vivao Sympany, Helsana, ...) <b>-Bitte Jahresbescheinigung beifügen-</b>		
Aktienerwerb/Optionen <b>-Abrechnungen und Bestandsübersichten sind beizufügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Mit Ihrem Schweizer Arbeitgeber abgeschlossene <b>Direktversicherung.</b> <b>-Bitte beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Zusatzleistungen des Arbeitgebers <b>-Bitte beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Bescheinigungen über NBUV,</li> <li>▪ Krankentaggeldversicherung (außer Roche),</li> <li>▪ Reka-Checks und Kantinenverpflegung</li> </ul>	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein
Sonstige Beiträge <b>-Bitte beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Grenzgängerverein</li> <li>▪ FSS</li> <li>▪ VPOD</li> <li>▪ AVR (Roche lt. Lohnabrechnung)</li> <li>▪ NAV (Novartis lt. Lohnabrechnung)</li> <li>▪ sonstige</li> </ul>		



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

**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?	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Haben Sie Anspruch auf Kindergeld? Falls ja: -Bitte Nachweise über Ausbildung/Schule/Studium/ Arbeitslosigkeit/Wehrdienst/Freiwilligen Jahr beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein

**Nur für Alleinstehende**

Leben neben Ihnen und Ihrem Kind/ Ihren Kindern weitere erwachsene Personen im Haushalt?	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> 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	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Datum von / bis Anschrift		
Ist das Kind über 18 Jahre alt	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Eigene Einkünfte	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Datum von / bis Höhe		
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen -Bitte Nachweis beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten -Bitte Nachweis beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung...)	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> 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 <b>-Falls nicht ganzjährig, bitte Datum eintragen-</b>		
Auswärtige Unterbringung Datum von / bis Anschrift	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Ist das Kind über 18 Jahre alt	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Eigene Einkünfte Datum von / bis Höhe	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen <b>-Bitte Nachweis beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten <b>-Bitte Nachweis beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung...)	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> 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 <b>-Falls nicht ganzjährig, bitte Datum eintragen-</b>		
Auswärtige Unterbringung	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Datum von / bis Anschrift		
Ist das Kind über 18 Jahre alt	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Eigene Einkünfte	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Datum von / bis Höhe		
Kindergeldkasse und Höhe des Kindergeldes		
Zahlungen für Betreuungs-/Schulgeld (Nachweis)	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Beiträge zur Krankenkasse, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen <b>-Bitte Nachweis beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Elterngeld/Mutterschaftsgeld erhalten <b>-Bitte Nachweis beifügen-</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Unterhaltsleistung an Ihr Kind (z.B. Geld, Wohnungsgestellung...)	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein



Anlage IV:

7. Einkünfte aus privaten Grundvermögen/Immobilien

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



**Anlage V:**

**8. Weitere Einkünfte**

<b>8.1. Gewerbliche, freiberufliche oder landwirtschaftliche Einkünfte</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> 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	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>8.2. Einkünfte aus Kapitalvermögen (Zinseinnahmen, Veräußerungen, etc.)</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Kapitalanlagen mit Abzug von Abgeltungsteuer -Bitte von Ihrer/n Bank/en bzw. Anlageinstitut/en die Steuerbescheinigung/en beifügen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
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?	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein
Sind Sie stiller Gesellschafter einer Gesellschaft? Sind Sie an einer Gesellschaft zu mehr als 1 % beteiligt? -Bitte Nachweise über Kapitaleinnahmen beifügen-	<input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein <input type="radio"/> Nein
<b>8.3. Privates Vermögen veräußert oder verschenkt (auch an Ehegatten)</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
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	<input type="radio"/> Ja  <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein  <input type="radio"/> Nein
<b>8.4. Renten oder ähnliche wiederkehrende Leistungen</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
Seit wann und welche Art von Rente? (auch private Renten) -Bitte Renten(anpassungs-) bescheid beifügen-		
zertifizierter Altersvorsorgevertrag -Bitte Anbieterbescheinigung beilegen-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> 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-	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein
<b>8.5. Sonstige Einkünfte aus dem In- bzw. Ausland</b>	<input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> Nein





**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 (Stand 01/2019)
- Besteuerung der Leistungen aus Schweizer Pensionskassen
- Arbeitnehmerentsendungen – Hinweise Arbeitgeber und Arbeitnehmer

### Arbeitnehmer

- Lohnsteuerklassenwahl – Optimierungsmöglichkeiten

### Familie und Kinder

- Steuerliche Förderung von Familien mit Kindern
- Volljährige Kinder
  - Steuerliche Förderung bei Aus- und Weiterbildung
  - Kindergeld
  - Rechtliche Besonderheiten
- Haushaltsnahe Aufwendungen

### Immobilien

- Finanzierung von Immobilien bei günstiger Zinslage (284KiB)
- Wohnungseigentumsrecht (WEG) verstehen



## 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](mailto:ibacherer@fecht-partner.de)

