

info@mss-consulting.ch
www.mss-consulting.ch

Welche Unterlagen brauche ich für meine Steuererklärung?

A) Unselbständiges Erwerbseinkommen

- Lohnausweis inkl. Derjenige des Ehegatten
- Lohnausweis der AHV-Ausgleichskasse über Erhaltene Arbeitslosengelder
- Ausweis über erhaltene Stock Options
- Bestätigung über erhaltene Abgangsentschädigung und Dienstaltersgeschenke

B) Nebeneinkommen

- Zusammenstellung der Erträge für VR-Honorare (Bezüge als Mitglied einer Kommission, Behörde etc.)
- Beschrieb über Art und Dauer der Nebeneinkommen
- Zusammenstellung der Gewinnungskosten von Nebeneinkommen

C) Einkommen aus Einzelfirmen und Gesellschaften

- Jahresabschlüsse oder zweckdienliche Aufstellungen
- Für AG's / GmbH's: Anhang gemäss OR Art 959c
- Kontenblätter zu Jahresabschluss

D) Einkommen aus unverteilter Erbschaften

- Todestag des Erblassers bekannt geben
- Abrechnung über anteiliges Einkommen und Vermögen
- Detailbelege zur Abrechnung der Erbengemeinschaft

E) Liegenschaftserträge

- Mietzinseinnahmen bei Vermietung
- Verwaltungsabrechnung von fremd vermieteten Liegenschaften
- Unterhaltskostenbelege bei effektiven Kosten
- Kostenaufstellung für energiesparende Massnahmen
- Gültiges Schätzungsprotokoll der Liegenschaft
- Allenfalls über mehrere Steuerperioden absetzbare Unterhaltskosten

F) Wertschriften und Beteiligungserträge

- Erträge und Vermögenssteuerwerte Aktien und Obligationen (Depot)
- Dividende von nicht kotierten Beteiligungen (eigene AG, GmbH etc.)
- Sämtliche Belege von Bank-, Post- und privaten WR-Konti
- Kauf- und Verkaufsbelege bei Wertschriften
 Tipp: verlangen Sie ein Steuerverzeichnis bei der Bank

G) Renten und Pensionen

- Bescheinigung über erhaltene Renten
- Bescheinigung über Auszahlungen Säule 3a
- Bescheinigung über Auszahlungen Pensionskasse

H) Kapitalgewinne (Grundstück/Beteiligungsgewinne)

- Abrechnungen zu Kapitalgewinnen
- Verkaufsverträge (falls vorhanden)

I) Darlehen und Passivzinsen

- Bei Privatdarlehen entsprechend rechtsgültiger Vertrag
- Effektiver Schuldzinsennachweis per Steuerjahr

J) Pauschalspesen

- Beschreibung welche Berufsauslagen mit Pauschalspesen abgegolten wurden

K) Fahrkosten

- Angaben zu Arbeitszeiten
- Angaben zur Fahrzeugbenutzung

L) Berufsbedingte Mehrkosten der Vpf

- Angaben über die Mittags- oder Abendessenregelung am Arbeitsplatz
- Bestätigung Arbeitgeber Schichtarbeit

M) Fachliteratur, PC, Fax, Natel, Software, Internetkosten

- Belege für die getätigten Berufsauslagen
- Genaue Angaben über die Arbeitstätigkeit
- Abrechnung der vom Arbeitgeber vergüteten Auslagenersatz

N) Ausbildungs- und Weiterbildungskosten

- evtl. Weiterbildungsprogramm Ihres Berufes
- Kostenbelege für Kurse und Schulen
- Materialkosten für getätigte Aus- und Weiterbildung
- Nachweis über die teilweise Rückerstattung durch den Arbeitgeber

O) Abzug für die Kosten privater Arbeitsräume

- Einrichtungsgegenstände / Mobiliar
- Arbeitspensum im privaten Arbeitsräumen

P) Ehegatten- und Kinderalimente

- Scheidungskonvention
- Name und Adresse des geschiedenen Ehegatten
- Aufzeichnungen über tatsächlich bezahlte Alimente

Q) Beiträge an die 2. und 3. Säule

- Bescheinigung über die Beiträge (z.B. Nachzahlung BVG)
- Bestätigungsschreiben BVG-Versicherung über die Deckungslücken
- Bescheinigung über bezahlte Beiträge der Säule 3a

R) Krankheitskosten

- Belege von Ärzten, Zahnärzten, Spitälern etc.
- Krankenkassenauszug über zurückerstattete Beträge

S) AHV-Beiträge von Nichterwerbstätigen

- Beitragsverfügung der AHV Ausgleichskasse
- Zahlungsbeleg über bezahlte AHV-Prämien

T) Gemeinnützige Zuwendungen

- Aufstellung mit geleisteten Zuwendungen und Belege
- Spendennachweise (Spendenbestätigungen)
- Beschreibung der Arbeitstätigkeit
- Aufzeichnungen Spesen un belegter Natur
- Kostenaufstellungen für geschäftliche Einladungen
- Fahrtenbuch für pauschale Fahrkosten