

Check-liste

MS Gestion et Conseils
Rue de Nidau 8
2502 Bienne

+41 32 322 58 58
info@msgestion.ch
www.msgestion.ch

Déclaration d'impôt « Personnes Physiques »

Nom et Prénom : _____

Téléphone : _____

Courriel : _____

Formulaires

- Déclaration d'impôt de la période concernée
- Décision de taxation de l'année précédente
- Déclaration d'impôt de l'année précédente (nouveaux clients)

Données personnelles et enfants

- Liste des changements (adresse, état-civil, employeur, confession, nombre de personnes dans le même ménage, etc.)
- Liste des enfants (noms, dates de naissance, formations/écoles, dates de fin de formation, etc.)
- Justificatifs des frais de formation
- Justificatifs des frais de garde

Revenus

- Certificats de salaire et mention du lieu de travail, du taux d'occupation et de la profession
- Attestations des revenus de remplacement (chômage, indemnités d'assurances, etc.)
- Attestations des rentes (AVS, AI, 2^{ème} pilier, 3^{ème} pilier, étrangères, etc.)
- Attestations des revenus non imposables (bourses, aides sociales, prestations complémentaires, allocations pour impotent, etc.)
- Liste des périodes sans revenu
- Bouclément comptable pour l'activité indépendante

Prestations en capital

- Décision de la rente AI rétroactive
- Attestations des prestations en capital (caisse de pension, assurances-vie 3a et 3b, indemnités de départs, etc.)

Titres

- Attestations des comptes, actions, obligations, fonds de placement, prêts privés, etc. (valeur fiscale au 31 décembre et rendements)
- Justificatifs des frais bancaires et postaux
- Attestations des gains de loterie (originaux)

Biens fonciers

- Contrats d'achat ou de vente durant l'année
- Années de construction
- Valeur officielle
- Justificatifs des rendements immobiliers (valeur locative, locations, rétributions d'installation photovoltaïque, fermages, remboursements d'assurance, etc.)
- Factures des frais immobiliers (rénovation, entretien, etc.)

- Décomptes PPE
- Factures d'administration et d'exploitation (assurances, taxes de base, etc.)

Fortune

- Liste des biens (collections, numéraires, etc.)
- Liste des véhicules (prix et années d'achat, leasing, etc.)
- Attestations fiscales des assurances-vie pilier 3b et des primes

Frais professionnels

- Justificatifs des frais de déplacement (train, km par jour, etc.)
- Justificatifs des frais de séjour à l'extérieur
- Justificatifs des cotisations syndicales
- Justificatifs des autres frais professionnels

Déductions

- Justificatifs des dettes et intérêts (crédits privés, dettes hypothécaires, intérêts moratoires des impôts, cartes de crédit, etc.)
- Justificatifs des frais de formation et de perfectionnement
- Justificatifs des cotisations AVS et à la prévoyance professionnelle (non compris dans le salaire net)
- Justificatifs des primes versées à une institution de prévoyance (pilier 3a)
- Justificatifs des primes d'assurance-maladie et des subsides
- Justificatifs des cotisations à un parti politique
- Justificatifs des dons
- Justificatifs des frais de maladie (décomptes d'assurance, dentistes, lunettes, etc.)
- Attestation d'un médecin en cas de maladie chronique (1^{ère} année)
- Justificatifs des frais de handicap
- Justificatifs des frais de home avec le degré de soins
- Justificatifs des aides versées et des coordonnées de la personne aidée

Pensions alimentaires

- Liste des pensions (détail par personne)
- Convention de séparation / jugement de divorce (1^{ère} année)

Héritages, copropriétés, donations

- Parts de copropriétés ou de communautés héréditaires
- Informations des donations et héritages

Check-list

MS Gestion et Conseils
Rue de Nidau 8
2502 Bienne

+41 32 322 58 58
info@msgestion.ch
www.msgestion.ch

Steuererklärung « Natürliche Personen »

Name, Vorname: _____

Telefon: _____

E-Mail: _____

Formulare

- Steuererklärung der aktuellen Steuerperiode
- Letzte Veranlagungsverfügung
- Letzte Steuererklärung (neue Kunde)
- Rechnungen für den Gebäudeunterhalt
- Liegenschaftsabrechnung
- Belege für Betriebs- und Verwaltungskosten (Versicherungen, Grundgebühren, usw.)

Verschiedene Angaben und Kindern

- Veränderungsliste (Adresse, Zivilstand, Arbeitgeber, Konfession, Leute in eigenen Haushalt, usw.)
- Liste mit Kindern (Name, Geburtsdatum, Ausbildung/Schule, Ausbildung voraussichtliches Ende, usw.)
- Belege über Ausbildungskosten
- Belege über Kinderbetreuungskosten

Einkünfte

- Lohnausweise mit Beschäftigungsgrad, Arbeitsort und Beruf
- Bescheinigungen für Einkünfte aus Erwerbsausfallentschädigung (Arbeitslosenversicherung, Taggelder, usw.)
- Belege über Renten (AHV, IV, 2. Säule, 3. Säule, ausländische Renten, usw.)
- Belege für nicht steuerbare Einkünfte (Stipendien, Hilflosenentschädigungen, Ergänzungsleistungen, Sozialhilfeleistungen, usw.)
- Unbezahlter Erwerbsunterbruch
- Buchhaltung (selbständige Erwerbstätigkeit)

Kapitalleistungen

- Entscheidung der IV-Rente (Nachzahlung)
- Bescheinigungen der Kapitalleistungen (Pensionskasse, Lebensversicherung Säule 3a und 3b, Abgangsentschädigung, usw.)

Wertschriften

- Bescheinigungen über Konti, Sparhefte, Aktien, Obligationen, Anlagefonds, Privatdarlehen, usw. (Steuerwert am 31. Dezember und Erträge)
- Belege über die Verwaltungskosten von Wertschriften
- Originalbescheinigungen für Lotterie- und Totogewinne

Grundstücke

- Kauf- / Verkaufsverträge (im massgebenden Steuerjahr)
- Baujahr
- Amtlicher Wert
- Belege über Einkünfte (Mietwert, Mietertrag, Pachtzinsen, Erträge aus Photovoltaikanlagen, Versicherungsleistungen, usw.)

Vermögen

- Nachweise über Vermögenswerte (Sammlungen, Bargeld, usw.)
- Nachweise für Fahrzeuge (Kaufpreise, Anschaffungsjahr, Leasingvertrag, usw.)
- Steuerbescheinigungen über Lebensversicherungen und Prämien

Berufskosten

- Belege zu Fahrkosten Justificatifs des frais de déplacement (Bahn, km pro Tag, etc.)
- Belege über auswärtiger Wochenaufenthalt
- Belege für Mitgliederbeiträge an Berufsverbände
- Belege über übrige Berufskosten

Abzüge

- Belege für Schulden und Schuldzinsen (Kredite, Hypotheken, Kreditkarten, usw.)
- Belege für Ausbildungs- und Weiterbildungskosten
- Belege über AHV-Beiträge und Beiträge an die berufliche Vorsorge (die im Nettolohn nicht enthalten sind)
- Bescheinigungen der Säule 3a
- Aufstellungen über Versicherungsprämien und Belege über Prämienverbilgungen
- Belege für Beiträge an politische Parteien
- Belege für Vergabungen
- Rechnungen der Krankheitskosten (Aufstellung der Krankheitskosten, Zahnarzt, Brille, usw.)
- Arztzeugnis (Zöliakie, usw.)
- Belege für behinderungsbedingte Kosten
- Belege für Heimkosten und Tarifaussweis
- Belege über Untersützungszug

Unterhaltsbeiträge

- Belege über Alimente und Unterhaltsbeiträge (Detail per Person)
- Trennungsvereinbarung / Ehescheidungskonvention (1. Jahr)

Erbschaften, Miteigentümer, Schenkungen

- Beteiligungen an Erbengemeinschaften und Miteigentümer
- Angaben zu allfälligen Erbschaften oder Schenkungen