

## Check-liste

MS Gestion et Conseils  
Rue de Nidau 11  
2502 Biel/Bienne

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

### **Déclaration d'impôt « Personnes Physiques »**

Nom et Prénom : \_\_\_\_\_

Téléphone : \_\_\_\_\_

E-mail : \_\_\_\_\_

#### **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 durant l'année (adresse, état-civil, confession, etc.)
- Veuillez nous mentionner si vous habitez seul-e au 31 décembre ou en concubinage / collocation
- 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
- Justificatifs des revenus et des bourses

#### **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<sup>ème</sup> pilier, 3<sup>ème</sup> pilier, étrangères, etc.)
- Attestations des revenus non imposables (bourses, aides sociales, prestations complémentaires, allocations pour impotent, etc.)
- Liste des périodes sans revenu
- Bouclement 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.)

#### **Comptes et titres (Suisse et étranger)**

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

#### **Biens fonciers (Suisse et étranger)**

- Contrats d'achat ou de vente durant l'année
- Années de construction (1<sup>ère</sup> année)
- Valeur officielle et valeur locative (1<sup>ère</sup> année ou en cas de modification)
- Justificatifs des rendements immobiliers, 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 (valeurs au 31 décembre)**

- Liste des biens (collections, numéraires, etc.)
- Liste des véhicules (marque, prix et années d'achat, leasing) ou mentionner si il n'y a aucun changement par rapport à l'année précédente
- Attestations fiscales des assurances-vie pilier 3b et des primes

#### **Frais professionnels**

- Justificatifs des frais de déplacement (train, km par jour, nombre de jours par semaine en cas de travail à temps partiel, 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<sup>ère</sup> 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<sup>ère</sup> année ou en cas de modification)

#### **Héritages, copropriétés, donations**

- Parts de copropriétés ou de communautés héréditaires
- Informations des donations et héritages (imposition dès le lendemain du décès chez les héritiers)

## Check-liste

MS Gestion et Conseils  
Rue de Nidau 11  
2502 Biel/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, usw.)
- Lebten Sie allein am 31. Dezember
- Liste mit Kindern (Name, Geburtsdatum, Ausbildung/Schule, Ausbildung voraussichtliches Ende, usw.)
- Belege über Ausbildungskosten
- Belege über Kinderbetreuungskosten

#### **Vermögen**

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

#### **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)

#### **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

#### **Kapitalleistungen**

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

#### **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 Prämienverbiligungen
- 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 Tarifaufweis
- Belege über Untersützungszug

#### **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

#### **Unterhaltsbeiträge**

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

#### **Grundstücke**

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

#### **Erbschaften, Miteigentümer, Schenkungen**

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