

Wir bitten Sie, die nachstehenden Fragen zutreffend und vollständig zu beantworten, damit wir Ihren Jahresabschluss und Ihre Steuererklärungen erstellen können. Für eine kurzfristige Rücksendung des Fragebogens sind wir Ihnen daher dankbar.

Bitte denken Sie abschließend daran, den Fragebogen zu unterschreiben und die erforderlichen Belege beizufügen.

Vielen Dank.

## Allgemeine Angaben / Stammdaten

	Mandant	Ehegatte / eingetragener Lebenspartner
Name		
Vorname(n)		
Konfession		
Geburtsdatum	____.____.____	____.____.____
Straße, Haus-Nr.		
PLZ, Ort	____	____
Telefon Festnetz		
Telefon Mobil		
E-mail		
Finanzamt, Steuernummer		
St.-Id.-Nr.		
Familienstand	ledig <input type="checkbox"/> verheiratet <input type="checkbox"/> Lebenspartnerschaft <input type="checkbox"/> verwitwet <input type="checkbox"/>	
seit	____.____.____	
Krankenkasse	private KV <input type="checkbox"/> gesetzliche KV <input type="checkbox"/>	private KV <input type="checkbox"/> gesetzliche KV <input type="checkbox"/>
Name der Krankenkasse		

Eintrittsdatum eismann, zuständige Niederlassung	____.____.____, VS-Nr.: ____ PLZ/Ort: ____
Abgabezeitraum Umsatzsteuer-VA	monatlich <input type="checkbox"/> vierteljährlich <input type="checkbox"/> jährlich <input type="checkbox"/>
Name des steuerlicher Vorberaters	
- dessen Adresse, Telefon, E-mail	
Haben Sie Kinder? Wenn ja, bitte <b>Anlage 1</b> für jedes Kind gesondert ausfüllen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

## Hatten Sie in 2012 Einkünfte aus nachstehenden Quellen? (Wenn ja, bitte die jeweilige Anlage ausfüllen)

1. Gewerbliche Tätigkeit (z.B. Handelsvertretung bei eismann): **Anlage 2**
2. Angestelltenverhältnis (z.B. vor Eintritt bei eismann): **Anlage 3**
3. Selbständige Tätigkeit (Schriftsteller, Künstler, etc.):  
*Bitte Gewinnermittlung(en), soweit nicht durch uns zu erstellen, einreichen*
4. Land- und Forstwirtschaft: *Bitte Gewinnermittlung(en), soweit nicht durch uns zu erstellen, einreichen*
5. Vermietung und Verpachtung: **Anlage 4**
6. Kapitalvermögen (z.B. Zinsen, Beteiligungseinkünfte aus einer GmbH, etc.): **Anlage 5**
7. Sonstige Einkünfte (Renten, Unterhaltszahlungen, Spekulationsgeschäfte): **Anlage 6**

**Erstellt PORTAL erstmals Ihren Abschluss/Ihre Steuererklärung? Wenn ja, dann bitte unbedingt (sofern vorhanden) sämtliche Steuerbescheide sowie Kopien der Einkommen-, Gewerbe- und Umsatzsteuer-Erklärungen der letzten beiden Jahre beifügen.**

**Sonderausgaben**

Bitte kennzeichnen Sie jene **Versicherungen**, zu denen Sie uns Bescheinigungen/Belege beigefügt haben:

- Kranken-/Pflegeversicherungen
- Haftpflichtversicherungen (Autohaftpflicht, Tierhaftpflicht etc.)
- Kapitallebensversicherungen (auch Rürup, Riester, etc.) /Risikolebensversicherungen
- Renten-/Unfall-/Arbeitslosen-/Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen
- Bescheinigungen zur Riester- und Rürup-Rente. Wurden Grund- und Kinderzulagen beantragt? ja  nein
- Berufsständische Versorgungseinrichtungen
- Freiwillige Versicherungen oder Höherversicherung in der gesetzlichen Rentenversicherung
- Freiwillige Beiträge zur Zusatzpflegeversicherung (sofern nach dem 31.12.1957 geboren)

**Bitte auf jeden Fall einreichen: Sämtliche Versicherungsbestätigungen, insbesondere die zur KV und PV**

Sofern **Renten oder dauernde Lasten** gezahlt werden, bitte entsprechende Verträge beifügen.

Leisten Sie **Unterhalt** an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten? ja  nein

Liegen Aufwendungen für die eigene **Berufsausbildung** oder die des Ehegatten vor? ja  nein

Originale von **Spendenbescheinigungen** beifügen. (Liegt keine Spendenbescheinigung vor, genügt bis 150 EUR eine Kopie des Kontoauszugs als Nachweis.)

Belege über gezahlte **haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerleistungen** (Renovierungs-, Erhaltungs- u. Modernisierungsmaßnahmen) sowie **Pflege- u. Betreuungsleistungen im Haushalt**. Hierzu gehören auch Aufwendungen für Dienstleistungen, die denen der Haushaltshilfe vergleichbar und in **Heimunterbringungskosten** enthalten sind.

Wird ein **haushaltsnahes Beschäftigungsverhältnis** (z. B. für die Wohnungsreinigung, die Gartenpflege, die Zubereitung von Mahlzeiten, die Pflege, Versorgung u. Betreuung von Kindern, Haustieren oder kranken und pflegebedürftigen Personen in Ihrem Haushalt ausgeübt? Wenn ja, wird Ihr Sachbearbeiter Ihnen weitere Details mitteilen. (Bescheinigung der Deutschen Rentenversicherung Knappschaft-Bahn-See, etc.).

**Hinweis:** Bitte vermeiden Sie die Bezahlung in bar oder per Barscheck! (andernfalls ist kein Abzug möglich)

**Außergewöhnliche Belastungen**

Wenn vorhanden: Kopie des **Schwerbehindertenausweises**

Belege zu **Krankheitskosten** (Arztkosten, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur, etc.)

**Unterstützungs- und Unterhaltsleistungen** von Angehörigen im In- und Ausland:  
Bitte fügen Sie uns den Nachweis der Unterhaltsbedürftigkeit sowie die Zahlungsbelege bei.

Wird eine hilflose Person **gepflegt**? ja  nein

Wurden Unterhaltszahlungen an Großeltern, Eltern oder Kinder (für die Sie keinen Anspruch auf Kindergeld hatten, geleistet? ja  nein

Zahlungsnachweise, Belege zu den eigenen Einkünften und Bezügen der Unterhaltsberechtigten.  
Sind Kosten für einen Zivilprozess in 2011 gezahlt worden? ja  nein

Belege zu **sonstigen** außergewöhnlichen Belastungen (Scheidungs-, Beerdigungskosten etc.)  
Sind Ihnen Beerdigungskosten entstanden, benötigen wir die Sterbeurkunde und sämtliche Kostenbelege

**Wünschen Sie zu bestimmten Punkten noch ein persönliches Gespräch, bevor mit der Erstellung der Erklärungen begonnen wird?** ja  nein

**Wir möchten uns stetig verbessern. Wie zufrieden sind Sie mit uns?**

Qualitätsanalyse	1	2	3	4	5	6	Bemerkung
Zufriedenheit mit dem Innendienst	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Zufriedenheit mit dem Außendienst	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Erreichbarkeit	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Qualität	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Termintreue	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

(1 = sehr gut, 2 = gut, 3 = befriedigend, 4 = ausreichend, 5 = mangelhaft, 6 = ungenügend)

Datum/Unterschrift (Mandant)

## Fragebogen zum Jahresabschluss 2012

**Anlage 1 (Kinder): Bitte drucken und füllen Sie diese Anlage für jedes Kind aus**  
Sofern Sie in 2012 Nachwuchs bekommen haben gratuliert Ihnen PORTAL an dieser Stelle ganz herzlich.  
Bitte reichen Sie die Geburtsurkunde für das Kind/die Kinder in Kopie ein.

In welchem Verhältnis steht das zu berücksichtigende Kind zu Ihnen?	leiblich <input type="checkbox"/> adoptiert <input type="checkbox"/> keines <input type="checkbox"/>
und zu Ihrem Lebenspartner?	leiblich <input type="checkbox"/> adoptiert <input type="checkbox"/> keines <input type="checkbox"/>
Wohnhaft in Ihrem Haushalt	von __. __ bis __. __
Wohnhaft im Haushalt des anderen Elternteils	von __. __ bis __. __
Wenn nicht bei Ihnen lebend, Adresse des Kindes	
und Name/Vorname des anderen Elternteils	
Wurden Freibeträge übertragen?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Name des Kindes (falls abweichend von Ihrem Namen)	
Vorname(n)	
Geburtsdatum	__-__-____
Steuernummer/St.-Id.-Nr.	
Ausbildung (Art/von-bis)	
Unterbringung Kindergarten/-hort/Tagesstätte/Sonstiges	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wenn ja, wo, welche Kosten sind angefallen	
Haben Sie für dieses Kind Kindergeld bezogen? In welcher Höhe in € ?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> _____, __ EUR pro Jahr
Wurden Schulgelder geleistet? Auch innerhalb der EU/EWR	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> _____, __ EUR pro Jahr
Befindet sich das Kind in einer Ausbildung?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Bitte aktuellen Nachweis der Berufsausbildung beifügen (Bescheinigung der Schul- oder sonstigen Behörde), <b>ggf. muss das Kind eine eigene Einkommensteuererklärung abgeben.</b>	Art der Ausbildung: _____
Gezahlte Sozialversicherungs-, Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge des Kindes (für das Kind)	SV: _____, __ EUR    KV: _____, __ EUR PV: _____, __ EUR    (alle Angaben pro Jahr)

### **Berücksichtigung des Kindes bei Volljährigkeit**

Erfolgt eine vom Elternhaus <b>auswärtige</b> Ausbildung?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wenn ja, bitte geben Sie die Adresse an:	
War das Kind arbeitssuchend?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wenn ja, bitte Nachweis der Agentur für Arbeit einreichen	
Sind Übergangszeiten zwischen Berufsausbildungen, Studienbeginn oder freiwilligem sozialen Jahr des Kindes zu berücksichtigen?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wenn ja, bitte Arbeitsverträge, Studienbescheinigungen oder sonstige Nachweise beifügen.	
Führt die Behinderung zur Hilflosigkeit des Kindes?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wenn ja bitte einmalig den Nachweis des Versorgungsamtes einreichen	

Sofern das Kind über eigene Einkünfte verfügt und bei Ihnen steuerlich berücksichtigt werden soll, reichen Sie bitte folgende Unterlagen das Kind betreffend ein: Bruttolohn, Kapitalerträge, Rentenerträge und Angaben zu den jeweiligen Werbungskosten des Kindes.

Sofern Ausbildungsbeihilfen (BAFÖG, etc.) bezogen wurden, bitte Vertrags- und Zahlungsnachweise beifügen

## Fragebogen zum Jahresabschluss 2012

### Anlage 2: Unternehmerische Einkünfte (Gewerbebetrieb)

Haben Sie Einkünfte aus Gewerbebetrieb (hier sind <b>nicht Ihre eismann-Einkünfte</b> gemeint!!)	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Gerne fertigen wir auch die Gewinnermittlungen und die Steuererklärungen für diesen Gewerbebetrieb. <b>Sprechen Sie uns doch einfach an</b> , wir unterbreiten Ihnen ein entsprechendes Angebot. Sollte die betreffende Gewinnermittlung jedoch nicht durch PORTAL zu erstellen sein: Reichen Sie bitte die Gewinnermittlung, getrennt für jeden einzelnen Betrieb in Form von Bilanzen oder Einnahmeüberschussrechnungen, etc. ein.	
Nutzen Sie ein häusliches Arbeitszimmer? Wenn ja, bitte Anlage 7 ausfüllen	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Sollen in 2012 Investitionsabzugsbeträge nach § 7g EStG berücksichtigt werden?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Lagen Einkünfte aus einer Photovoltaikanlage vor? Sofern die Gewinnermittlung für diese nicht durch PORTAL erstellt wird: Bitte reichen Sie die Gewinn- ermittlung sowie die Steuererklärungen und die Umsatzsteuervoranmeldungen ein.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wurde ein Betrieb oder Teilbetrieb veräußert? §§ 16 Abs. 4 EStG und 34 Abs. 3 EStG? Wenn ja, dann reichen Sie bitte die Ermittlung des Veräußerungsgewinns ein und teilen uns mit, ob etwaige Freibeträge in Anspruch genommen wurden oder in Anspruch genommen werden sollen. So- fern Sie sich nicht sicher sind, sprechen Sie uns bitte an.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

### Sollen Besonderheiten für Ihre eismann-Handelsvertretung berücksichtigt werden?

**Sofern ein (oder mehrere) PKW betrieblich genutzt wird (werden):**

Bitte reichen Sie eine gut leserliche Kopie des Fahrzeugscheins ein und ergänzen Sie die folgenden Angaben!!!

Fahrzeugtyp (Marke/Modell, bitte möglichst genau)	
Kraftstoffart	Benzin <input type="checkbox"/> Diesel <input type="checkbox"/> Gas <input type="checkbox"/>
Tag der Erstzulassung	__.:__.:____
Bruttolistenpreis (inkl. Sonderausstattung)	__.:____,____ EUR
Kaufdatum	__.:__.:____
Kaufpreis (Rechnungskopie beifügen)	__.:____,____ EUR
Anschaffung mit USt-Ausweis in der Rechnung?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wert zum Zeitpunkt der Einlage in den Betrieb	__.:____,____ EUR
Wie haben Sie den Einlagewert ermittelt (Nachweis?)	
Führen Sie ein ordnungsgemäßes(!) Fahrtenbuch?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> (Bitte fügen Sie eine Kopie bei)
Schätzung d. privaten Nutzungsanteils (in %)	____,____ %
Nutzungsanteil lt. Fahrtenbuch	____,____ %

Erfolgt die Kühlung des LKW zu Hause? Wenn ja, bitte die Stromabrechnung beifügen + den Anteil der Stromkosten in Prozent angeben.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Werden steuerliche Vorgänge über Konten erfasst, die Sie uns bisher nicht eingereicht haben? Wenn ja, bitte Bankauszüge und Belege beifügen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie einen Raum als Büro oder Lager angemietet? Wenn ja, bitte Mietvertrag beifügen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie im vorangegangenen Geschäftsjahr ein betriebliches Darlehen aufgenommen? Wenn ja, bitte Darlehensvertrag und Kontoauszüge beifügen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

## Anlage 3: Tätigkeit im Angestelltenverhältnis

Haben Sie und Ihr Partner Einkünfte aus einem Angestelltenverhältnis bezogen?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
<b>Wenn ja, dann reichen Sie bitte jeweils eine gesonderte Anlage 3 ein</b>	

Diese Anlage 3 betrifft Sie selbst <input type="checkbox"/> oder Ihren Partner <input type="checkbox"/>	
Liegen alle <b>Lohnsteuerbescheinigungen</b> mit den eTIN-Nummern vor?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Sofern Sie eine Abfindung oder Arbeitslohn für mehrere Jahre erhalten haben, reichen Sie bitte die entsprechenden Verträge sowie einen Zahlungsbeleg der Abfindung ein.	
Zeiten und Gründe für mögliche Nichtbeschäftigung, falls nicht vom 01.01.-31.12.2012 beschäftigt: _____	
Haben Sie Arbeitslohn für mehrere Kalenderjahre erhalten? Wenn ja, bitte Unterlagen einreichen	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Lag eine Auslandstätigkeit vor? Wenn ja: Bescheinigung des Arbeitgebers über Anzahl der Arbeitstage	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Lag eine Grenzgänger-Tätigkeit vor?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wurden steuerfreie Aufwandsentschädigungen geleistet? Wenn ja, wofür? _____	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Lagen Entgeltersatzleistungen wie Arbeitslosengeld, Hartz IV, Mutterschaftsgeld, Kurzarbeitergeld, Aufstockungsgeld, Elterngeld, etc. vor? Bitte jeweilige Bescheinigung der Behörde einreichen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

Adresse der Arbeitsstätte: _____	
Entfernung zur Arbeitsstätte in km: ____ Anzahl der Fahrten: ____ Krankheits-: ____ und Urlaubstage: ____ in 2012	
Angaben zu Reisekosten: Bitte gesonderte Aufstellung beifügen	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Angaben zu Verpflegungsmehraufwendungen: Bitte gesonderte Aufstellung beifügen	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Liegt eine <b>doppelte Haushaltsführung</b> vor?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wenn ja, Adresse des zweiten Wohnsitzes: _____	

<b>Bitte reichen Sie folgende Belege (soweit vorhanden) ein:</b>	
Beiträge zu Berufsverbänden	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Fortbildungsaufwendungen	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Fachliteratur, Fachzeitschriften	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Arbeitsmittel (z. B. Büromaterial, Computer, Werkzeuge etc.)	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Typische Arbeitskleidung	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Umzugskosten	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Liegt Ihnen eine Bescheinigung (Anlage VL) zum Antrag auf Festsetzung der Arbeitnehmer-Sparzulage Ihres Anlageinstituts vor? Wenn ja, bitte einreichen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

Haben Sie noch Fragen zum Bereich der Einkünfte aus nichtselbständiger Tätigkeit? Wenn ja, wird sich PORTAL mit Ihnen in Verbindung setzen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
--	---

## Anlage 4: Vermietung und Verpachtung

(Bitte für jedes Objekt eine gesonderte Anlage ausfüllen)

Bitte Aufstellung der erhaltenen Mieten u. Nebenkosten je Wohneinheit vorlegen. Ergaben sich Änderungen zum Vorjahr?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Handelt es sich um eine <b>Ferienwohnung</b> ? Ortsübliche Vermietungszeiten erfragen u. mitteilen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Handelt es sich um eine gewerbliche Vermietung?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wurde <b>Umsatzsteuer</b> auf die Mieten vereinnahmt?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Ist die Immobilie komplett vermietet oder werden Teile unentgeltlich überlassen bzw. eigengenutzt? Wenn ja, wie hoch ist der jeweilige Anteil: unentgeltlich ____ qm oder eigengenutzt ____ qm?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Beträgt Ihrer Meinung nach die Miete inkl. Nebenkosten mind. 66 % der ortsüblichen Miete?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

## Werbungskosten

Lagen Erhaltungsaufwendungen vor? Bitte Rechnungen und Zahlungsnachweise beifügen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Liegen noch auf bis zu fünf Jahre zu verteilende Erhaltungsaufwendungen der Vorjahre vor?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Fahrten zum Objekt Anzahl ____ und Entfernung ____ km	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

## Beigefügte Belege über:

Schuldzinsen und Bankgebühren	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Renten und dauernde Lasten im Zusammenhang mit dem Erwerb der Immobilie	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Reparaturaufwendungen (Erhaltungsaufwand)	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wasser- und Stromkosten	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Heizungskosten und Schornsteinfeger	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Hausversicherung	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Verwalter	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Weitere Werbungskosten	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

## Ist ein Verkauf dieser Immobilie geplant?

Sofern ein Verkauf geplant ist und Sie die Immobilie noch nicht mindestens 10 Jahre besitzen und/oder unsicher bzgl. steuerlicher Folgen (Spekulationsgewinn, gewerblicher Grundstückshandel) sind, **sprechen Sie uns bitte unbedingt an!**

ja  nein 

## Haben Sie das/ein Objekt in diesem Jahr angeschafft?

Wenn ja:

Mit dem Kauf einer Immobilie fallen neben dem eigentlichen Kaufpreis noch einer Reihe weiterer Aufwendungen an, die teilweise den Werbungskosten und teilweise den Anschaffungskosten zuzurechnen sind.

Die Checkliste (**als Anlage 8** diesem Fragebogen beigefügt) soll Ihnen helfen, die Anschaffungskosten der Immobilie lückenlos zu erfassen und die notwendigen Belege zusammenzutragen.

ja  nein 

Haben Sie darüber hinaus noch Beteiligungen an anderen Vermietungs- und Verpachtungsobjekten (z. B. geschlossenen Immobilienfonds)? Wenn ja, bitte Unterlagen einreichen.

ja  nein 

Haben Sie noch Fragen zum Bereich der Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung?  
Wenn ja, wird sich PORTAL mit Ihnen in Verbindung setzen.

ja  nein

## Anlage 5: Kapitalvermögen

Seit 2009 unterliegen Kapitaleinkünfte (z. B. Zinseinnahmen und Aktiengeschäfte) der Abgeltungsteuer. Es wird daher insoweit grundsätzlich nicht mehr der persönliche Steuersatz angewendet. Dennoch müssen Sie aus folgenden Gründen sämtliche Unterlagen einreichen:

Kapitaleinkünfte sind z. B. zur Berechnung des maximalen Spendenabzuges oder zur Berechnung der zumutbaren Belastung erforderlich. Möglicherweise wurde die Kirchensteuer seitens des Kreditinstituts nicht abgeführt.

Nur bei Vorliegen sämtlicher Unterlagen kann geprüft werden, ob die Individualbesteuerung für Sie günstiger ist als das Abgeltungsverfahren.

Sind Sie an einer Kapitalgesellschaft (GmbH, AG, etc.) beteiligt? Wenn ja, sprechen Sie uns bitte an, PORTAL benötigt unter Umständen weitere Angaben.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wurde der Sparer-Pauschbetrag vollständig ausgeschöpft? Bitte reichen Sie die Freistellungsaufträge ein	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Liegt Ihnen eine Bescheinigung der Kreditinstitute über die dort angefallen Gewinne und Verluste aus Veräußerungsgeschäften vor? <b>Hinweis:</b> Soweit Sie Depots bei mehreren Banken unterhalten, sollte eine solche Bescheinigung bis zum 15.12. eines jedes Jahres von jeder Bank angefordert werden, damit solche Verluste, die nicht mit Gewinnen bei der einen Bank verrechnet wurden, bereits im gleichen Jahr mit Gewinnen bei einer anderen Bank verrechnet werden können. Ohne eine solche Bescheinigung können Verluste bei einer Bank nur mit Gewinnen bei derselben Bank ausgeglichen werden. Wurden keine Gewinne erzielt, bleibt der Verlust für das laufende Jahr ungenutzt stehen. Bevor Sie jedoch die Bescheinigung anfordern, halten Sie unbedingt mit Ihrem Sachbearbeiter Rücksprache.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Liegt ein Bescheid über den <b>Verlustvortrag</b> für die Einkünfte aus privaten Veräußerungsgeschäften vor? Wenn ja, bitte einreichen. <b>Hinweis:</b> Sogenannte Altverluste (Verluste, die bis zum 31.12.2008 realisiert wurden und bis dahin nicht mit Gewinnen ausgeglichen werden konnten) müssen bis spätestens 2013 mit Gewinnen aus der Veräußerung von Wertpapieren verrechnet werden.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Sind verzinsliche <b>Privatdarlehen</b> hingegeben worden?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie <b>Gewinnausschüttungen</b> aus einer <b>GmbH-Beteiligung</b> erhalten?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Besteht eine <b>stille Beteiligung</b> ?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie Zinsen aus einer <b>Lebensversicherung</b> erhalten? Sofern Sie hier mindestens 1x ja angekreuzt haben, reichen Sie bitte aussagefähige Unterlagen/Abrechnungen ein.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie noch Fragen zum Bereich der Einkünfte aus Kapitalvermögen? Wenn ja, wird sich PORTAL mit Ihnen in Verbindung setzen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

## Anlage 6: Sonstige Einkünfte

Beziehen Sie Renteneinkünfte aus der gesetzlichen Rentenversicherung? Wenn ja, reichen Sie bitte vorliegende Rentenbescheide, insb. die Änderungsmitteilungen ein.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Beziehen Sie Renteneinkünfte aus der betrieblichen Rentenversicherung/Altersvorsorge? Wenn ja, reichen Sie bitte vorliegende Bescheide/Abrechnungen, etc. ein.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Erzielen Sie <b>nebenberufliche Einnahmen</b> (z.B. Tätigkeit als Übungsleiter, Betreuer oder dergleichen)? Wenn ja, reichen Sie bitte eine Übersicht über die Einkünfte und ggf. damit zusammenhängende Ausgaben ein.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Beziehen Sie Renteneinkünfte aus Grundstücksveräußerungen? Wenn ja, bitte reichen Sie uns den/die Verträge ein.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>

Sofern Sie nachfolgend „ja“ ankreuzen, reichen Sie uns bitte aussagekräftige Unterlagen ein.

Haben Sie in 2012 Unterhaltsleistungen oder Zahlungen bzgl. des Versorgungsausgleichs erhalten?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Hatten Sie Einnahmen aus gelegentlichen Vermittlungen oder Vermietung von beweglichen Sachen?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie in 2012 Abgeordnetenbezüge oder sonstige Einnahmen, z.B. aus Fernsehshows erhalten?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wurden andere private Wirtschaftsgüter (z.B. Wertpapiere) innerhalb eines Jahres veräußert?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Hatten Sie in 2012 Gewinne oder Verluste aus Devisengeschäften?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Wurde eine <b>Immobilie verkauft</b> ?	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
Haben Sie noch Fragen zum Bereich der Sonstigen Einkünfte? Wenn ja, wird sich PORTAL mit Ihnen in Verbindung setzen.	ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>



## Anlage 7: Arbeitshilfe Arbeitszimmer: Ermittlung der Kosten

**Ermittlung der abziehbaren Aufwendungen für ein Arbeitszimmer**

Ermittlung des Anteils des Arbeitszimmers

Gesamte Wohnfläche einschl. Arbeitszimmer \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ m<sup>2</sup>Fläche Arbeitszimmer \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ m<sup>2</sup>

= \_\_,\_\_\_ % der Wohnfläche

**Laufende Kosten der Wohnung jährlich**

Miete inkl. Umlagen bzw. Gebäude-Abschreibung \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Schuldzinsen \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Strom \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Heizung \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Reinigung \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Wasser \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Müllabfuhr \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Renovierungskosten \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Versicherung \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Grundsteuer \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Schornsteinfegergebühren \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Verwaltungskosten \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Sonstiges \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

---

 Insgesamt \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

Davon ..... % (s.o.) laufende Kosten des Arbeitszimmers \_\_\_\_\_,\_\_\_\_ EUR

**Einrichtungsgegenstände zusätzlich:****Schreibtisch, Stuhl, Beleuchtung, Bücher, Aktentasche, etc.****Hinweis:**

Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer können bis zu 1.250 EUR berücksichtigt werden, wenn für die betriebliche oder berufliche Tätigkeit kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht (§§ 4 Abs. 5 Nr. 66 Satz 2 und 3 EStG).

## Anlage 8: Zusammenstellung Anschaffungskosten einer neu erworbenen Immobilie

<b>1.</b>	Reichen Sie bitte den kompletten notariellen <b>Kaufvertrag</b> ein.		
1.1	Ist die Immobilie im Weg der Zwangsversteigerung erworben worden? Wenn ja, fügen Sie bitte sämtliche gerichtliche Unterlagen, insbesondere über den Zuschlag, bei.	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
1.2	Können Sie Angaben zu den Kaufpreisannteilen von Grund u. Boden / Gebäude machen? Wenn ja, bitte die prozentuale oder alternativ die absolute Verteilung notieren: Grund u. Boden: __, __ % bzw. .... EUR Gebäude __, __ % bzw. .... EUR	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
<b>2.</b>	<b>Weitere Anschaffungskosten</b> (Bitte jeweils Belege beifügen!)		
2.1	Sämtliche Gebührenrechnungen des Notars		
2.2	Sind Ihnen im Zusammenhang mit dem Notarbesuch Aufwendungen entstanden (Fahrtkosten, Parkgebühren usw.)? Sofern "ja" angekreuzt: Fahrt mit dem Pkw: ..... km Bei öffentlichen Verkehrsmitteln: Belege beifügen! Belege sonstiger Notar-Aufwendungen beifügen!	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
2.3	Sämtliche Kostenrechnungen des Gerichts (Auflassung, Eigentumsumschreibung usw.)		
2.4	Grunderwerbsteuerbescheid		
2.5	War ein Makler bei der Objektvermittlung beteiligt? Sofern "ja" angekreuzt: Rechnung über Maklercourtage Fahrt mit dem Pkw zum Makler: ..... km Bei öffentlichen Verkehrsmitteln: Belege beifügen! Belege sonstiger Makler-Aufwendungen beifügen!	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
2.6	Sind Ihnen Aufwendungen im Zusammenhang mit der Besichtigung des erworbenen Objekts entstanden (Fahrtkosten, Parkgebühren usw.)? Sofern "ja" angekreuzt: Anzahl der Fahrten mit dem Pkw .... x ..... km Belege für sonstige Fahrtkosten oder Besichtigungskosten	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
2.7	Sind Ihnen weitere Aufwendungen hinsichtlich der Objektsuche entstanden (Maklerkosten, Gebühren für Internetsuchportale etc.)? Wenn ja, bitte Belege einreichen.	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
2.7.1.	Haben Sie Fahrten zu nicht angeschafften Besichtigungsobjekten durchgeführt? Fahrten mit dem Pkw: Bitte geben Sie die Anzahl der jeweiligen Fahrten und die gefahrenen km an: Objekt 1: Anzahl der Fahrten .... x ..... km Objekt 2: Anzahl der Fahrten .... x ..... km Objekt 3: Anzahl der Fahrten .... x ..... km Objekt 4: Anzahl der Fahrten .... x ..... km Für weitere Objekte bitte ein gesondertes Blatt beifügen.	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
2.7.2	Weitere Aufwendungen der Objektsuche, wie beispielsweise Zeitungsinserate usw. Bitte Belege beifügen oder ggf. auf einem gesonderten Blatt eine Einzelaufstellung fertigen.		
2.8	Wurden unmittelbar nach Erwerb Umbaumaßnahmen durchgeführt oder sind solche noch geplant? Wenn "ja", fertigen Sie bitte nach Rücksprache mit Ihrem Sachbearbeiter eine Einzelaufstellung der Umbauarbeiten an.	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
	Werden die Aufwendungen für Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen innerhalb von drei Jahren nach Anschaffung der Immobilie mehr als 15 % der Anschaffungskosten des Gebäudes (ohne anteiligem Grund und Boden) betragen? Planen Sie Baumaßnahmen bei wesentlichen Ausstattungsmerkmalen der Immobilie, also bei der Heizungsanlage, der Sanitärinstallation, der Elektroinstallation oder der Fenster? Sofern mehr als zwei Bereiche betroffen sind, kreuzen Sie bitte "ja" an, da es sich in diesem Fall um sogenannte nachträgliche Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten handeln kann.	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
2.9	Wird die Immobilie zu 100 % vermietet? Sofern zuvor "nein" angekreuzt, geben Sie bitte die Art und das Verhältnis der unterschiedlichen Nutzung an. .... qm werden vermietet, ..... qm Nutzungsart: .....	ja <input type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>