

(A) Vorbemerkungen

Die Vollständigkeit Ihrer Steuererklärung kann nur gewährleistet werden, wenn sämtliche steuerrelevanten Unterlagen vorliegen. Wir weisen Sie im weitern darauf hin, dass die gesamten Einkommens- und Vermögenswerte zu deklarieren sind, unabhängig davon, ob sich diese in einem anderen Kanton oder gar im Ausland befinden. Ferner gilt zu beachten, dass mit dem Abzug der Verrechnungssteuer oder einer anderen Quellensteuer die Pflicht zur Entrichtung der Einkommenssteuer nicht erfüllt ist. Es sind deshalb auch die mit der Verrechnungssteuer bzw. einer Quellensteuer belasteten Erträge zu deklarieren, zumal dies eine unabdingbare Voraussetzung für die Rückerstattung oder die Anrechnung dieser Steuer ist.

(B) Checkliste

- Original-Steuererklärungsformulare 2018;
- Personalien (Angaben über Ihre Personalien und Familienverhältnisse)
- Angaben Konfession

- Kopie der letzten Steuererklärung mit Einschätzungsmittelteilung (allf. def. Steuerrechnungen), **sofern sich diese Unterlagen nicht bereits bei uns befinden;**
- Lohnausweise** sämtlicher Arbeitgeber (auch betr. Verwaltungsratshonorare) von Ihnen und gegebenenfalls von Ihrem Ehegatten für das Jahr 2018 (ebenso für allf. Nebenerwerb); Angaben über die **Berufsauslagen**: Fahrtkosten öffentlicher Verkehrsmittel, evtl. Auto oder Motorrad (Distanz Wohnort – Arbeitsort); Weiterbildungs- und Umschulungskosten; Wochenaufenthalt;
- Leistungsausweise** für das Jahr 2018 über Pensionen, Renten, Leibrenten, AHV-, IV- und SUVA-Renten sowie über Erwerbsausfall-Erschädigungen für Militärdienst (erhältlich beim jeweiligen Leistungserbringer);
- Taggeldabrechnungen** von Krankenkassen und Unfallversicherungen;
- Bescheinigungen über Ausrichtung von **Taggeldern aus Arbeitslosenversicherung**;
- Ausweise über bezahlte Beiträge an die Säule 3a, Einkäufe in die 2. Säule;
- Einkünfte aus Wohnrecht, Nutzniessung, Verpfründung, Erbengemeinschaften, Vermietung beweglicher Sachen, Untermiete (nach Abzug aller Aufwendungen) sowie übrige Einkünfte/Gewinne;
- Zins- und Saldoausweise per 31.12.2018 sämtlicher Bankkonti, Prämiendepots bei Versicherungsgesellschaften sowie Wertschriften und Festgelder; Erneuerungsfonds bei Stockwerkeigentümergemeinschaften Stand per **31.12.2018**;
- Steuerauszug per 31.12.2018 Ihres Wertschriftendepots;
- Kaufs- und Verkaufsabrechnungen von Aktien/Obligationen 2018;
- Belege über Lotteriegewinne 2018;
- Quittungen über bezahlte **Schuldzinsen im Jahr 2018** (Bank und private Darlehen) sowie genauer Stand des **Schuldkapitals per 31.12.2018**; Rechnungen aus dem Jahre 2018 oder früher, die erst im Jahr 2018 bezahlt werden, stellen per 31.12.2018 auch Schulden dar;
- Angaben und Belege über Erbschaften, Erbvorbezüge, Schenkungen, Kapitalabfindungen (auch aus Lebensversicherungen), Liquidationsgewinne sowie Grundstücksgewinne und Nutzniessungsvermögen;
- Unterlagen und Angaben über: **Autos, Motorräder**, Boote und Flugzeuge (Typ/Marke, Anschaffungsjahr, Kaufpreis), Schmuck, Sammlungen, Antiquitäten, Reitpferde und andere Werte von Bedeutung (der eigentliche Hausrat wird im Kt. Zug nicht besteuert);
- Unterlagen über ungedeckte Krankheitskosten für das Jahr 2018;
- Zusammenstellung der bezahlten Kosten im Altersheim bzw. Pflegeheim;

- Behinderungsbedingte Kosten: Bezüger einer Hilflosenentschädigung, Gehörlose und Diabetiker u.a. können mit einem ärztlichen Zeugnis einen Pauschalabzug geltend machen, oder die effektiven Kosten abziehen;
- Kosten für Fremdbetreuung von Kindern;
- Quittungen oder Aufstellungen für **Beiträge an Lebensversicherungen, Krankenkassen, Unfallversicherungen** usw. für das Jahr 2018;
- Mietvertrag bzw. Angaben über bezahlte **Mietzinse 2018 ohne Nebenkosten (Dieser Abzug ist nur bis zu einem Reineinkommen von Fr. 76'400.-- möglich)**;
- Für **Grundeigentümer**: Erwerbsdatum und Alter der Liegenschaft, Eigenmietwert und Steuerwert der Liegenschaft, **Nettomietzinseinnahmen 2018** (nach Abzug der Nebenkosten), allfällige Einnahmen aus Baurechtszinsen, effektive Liegenschaftsunterhaltskosten per 31.12. 2018, bei Stockwerkeigentum Beiträge in Erneuerungsfonds, Betriebskostenabrechnung, Kopie Prämienabrechnung der Gebäudeversicherung ;
- Angaben über **rückkaufsfähige Lebensversicherungen** (Versicherungsgesellschaft, Abschlussjahr, Ablaufjahr, Versicherungssumme, Rückkaufswert);
- Angaben über bezahlte oder erhaltene **Alimente**;
- Kopie des Scheidungs- oder Trennungsurteils bzw. Trennungsvereinbarung bei erstmaliger Deklaration des Erhalts oder Abzuges von Unterhaltsbeiträgen;
- Angaben über Sozialversicherungsbeiträge (AHV/IV usw.) die nicht im Lohnausweis aufgeführt sind;
- Angaben über im Jahr 2018 geborene Kinder (Vorname, Geburtstag) sowie über die Unterstützungsleistungen;
- Angaben über Einkünfte aus einfachen Gesellschaften, Kollektiv- und Kommanditgesellschaften;
- Belege für gemeinnützige Zuwendungen;

(C) Letzter Hinweis

Bitte senden oder überbringen Sie die zusammengestellten Unterlagen zusammen mit den Steuerklärungsformularen, welche Ihnen im Februar zugestellt werden, an:

Huwiler und Partner Treuhand AG
Haus zum Löwen
Zugerstrasse 1
Postfach
6330 Cham

Wir danken Ihnen für Ihr Vertrauen.