



Unterlagen zur Vorbereitung einer Einkommensteuererklärung

I. Allgemeine Angaben, Kinder, Sonderausgaben und außergewöhnliche Belastungen

a) Allgemeine Angaben

- Vor- und Nachnamen Ehemann und Ehefrau
- Aktuelle Steuernummer beim Finanzamt Luxemburg (Aufforderung vom Finanzamt)
- Geburtsdaten / Geburtsort / Geburtsland
- Anschrift zur Zeit der Antragsstellung
- Telefonverbindung für Rückfragen
- E-Mailadresse für Rückfragen
- Ausgeübter Beruf
- Datum Ihrer Heirat, Scheidung bzw. Getrenntleben
- Bankverbindung mit IBAN und BIC
- Steuerbescheid oder Steuererklärung des Vorjahres

b) Kinder

- Name
- Persönliche Kennnummer
- Wohnort
- Behinderung
- Zusätzliche Angaben bei Kindern, die älter als 16 Jahre sind:

Schüler von _____ bis _____
Ausbildung als _____
von _____ bis _____

Einkünfte mit Nachweis

Arbeitslos von _____ bis _____
Student von _____ bis _____

c) Sonderausgaben

Auch bereits in Deutschland angesetzte Versicherungsbeiträge können in der luxemburgischen Steuererklärung nochmals angesetzt werden. Als Nachweis beim Finanzamt werden die aktuell gezahlten Beiträge benötigt. Bitte reichen Sie uns keine Original-Policen ein. Viele Versicherungsgesellschaften bieten Ihren Kunden an, eine Jahresbescheinigung der gezahlten Versicherungsbeiträge für das Finanzamt zur Verfügung zu stellen. Wenden Sie sich bitte an Ihren Versicherungsvertreter.

- Gezahlte Beiträge zur (auch Ehegatte) Angestellten- und Rentenversicherung (Lohnsteuerjahresbescheinigung)
Krankenversicherung / Auslandskrankenversicherung
Unfallversicherung / Todesfall / Invalidenversicherung
Lebensversicherung / Ausbildungsversicherung
Kfz-Haftpflicht (keine Kaskobeiträge) / Rentenversicherungen
Private Haftpflichtversicherung (Gebäude, Hund etc)
- Nachweis über Schuldzinsen Mobiliar, Kfz, Bauland und andere Konsumkredite
- Schuldzinsen für den Bau, Kauf oder Renovierung der eigengenutzten Wohnimmobilie (Jahreskontoauszug der Bank erforderlich)
- Einzugsdatum (Monat/Jahr) in eigene Wohnimmobilie
- Bausparbeiträge anhand eines Kontoauszuges von der Bausparkasse
- Spenden (EU) ab einem Gesamtbetrag von € 120,00

d) Außergewöhnliche Belastungen

- Bei Körperbehinderung: Kopie des Schwerbehindertenausweises
- Heim – oder Pflegeheimunterbringung
- Aufwendungen für die Pflege hilfloser Personen
- Unterstützung bedürftiger Personen
- Name, Anschrift, Beruf, Familienstand, Verwandtschaftsgrad der unterstützten Personen
- Krankheits- und Medikamentenkosten (Eigenanteile)
- Ehescheidungskosten
- Unterhaltszahlungen an geschiedene Ehegatten
- Kindesunterhalt, Kinderbetreuung, Ferienbetreuung, Babysitter
- Kosten für eine Haushaltshilfe / Reinigungskraft

II. Arbeitnehmereinkünfte

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit (für jeden Ehegatten gesondert)

- Lohnsteuerjahresbescheinigung (Certificat de salaire, de retenue d'impôt et de crédits d'impôt bonifiés)
- Nachweis über Geldbezüge bei Krankheit, Mutterschaft, Unfall und Arbeitslosigkeit

Werbungskosten

- Adresse der Arbeitsstätte(n)
- Anzahl der gefahrenen Tage pro Woche/Monat
- Entfernung zwischen Wohnung u. Arbeitsort
- Nachweise über berufliche Fortbildungen inkl. Anreise (Sprachkurse sind nur absetzbar wenn Sie im Zusammenhang mit dem Beruf stehen z.B. Wirtschaftsfranzösisch, Rechtsfranzösisch)
- Gewerkschaftsbeiträge und sonstige Berufsverbände
- Bei Auswärtstätigkeiten (Dienstreisen, Einsatzwechseltätigkeit (Kaminkehrer), Fahrtätigkeit, Abwesenheitszeiten, Übernachtungskosten, Fahrtkosten (Erstattung durch den Arbeitgeber)
- Kosten der Unterbringung
- Sonstige Werbungskosten
- Nachweis über vergünstigte Kredite

Doppelte Haushaltsführung sowie Steuerberatungskosten können in Luxemburg nicht abgesetzt werden.

III. Gewerbliche / freiberufliche Einkünfte / Photovoltaikanlage

- Belege über Einnahmen und Ausgaben Ihrer gewerblichen oder freiberuflichen Tätigkeit
- Bescheinigungen über die Höhe von Erträgen aus Beteiligungen an Gesellschaften
- Erhaltene Einspeisevergütungen im laufenden Jahr von Energieversorger
- Kosten im Zusammenhang mit der PV-Anlage die im laufenden Jahr gezahlt wurden
- Finanzierungskosten im Zusammenhang mit der PV-Anlage
- Anschaffungskosten Ihrer PV-Anlage sofern im laufenden Jahr gezahlt
- Erhaltene Subventionen vom Ministerium für die PV-Anlage
- Koordinatenblatt über die Mitteilung zur Steuernummer TVA Nummer (LU-Nummer)

IV. Zinseinkünfte

- Erhaltene Zinsen und Dividenden aus Kapitalvermögen sowie Bescheinigungen über einbehaltene Zinsabschlagsteuer, Kapitalertragsteuer und anrechenbare Körperschaftsteuer als auch Belege über entsprechend Werbungskosten

V. Vermietungseinkünfte

- Angaben über Vermietungsobjekte und Höhe der Mieteinnahmen; Belege der im Zusammenhang stehende Schuldzinsen, Erhaltungsaufwendungen und laufende Aufwendungen beifügen.
- Auch Verluste aus Vermietung und Verpachtung in Deutschland werden anerkannt (bitte Steuerbescheid einreichen)

VI. Renten

- Rentenbescheid bzw. Rentenanpassungsbescheid

VII. Sonstige Einkünfte

- Nachweise über An- und Verkäufe von Wertpapieren innerhalb eines einjährigen Zeitraumes, sofern die Gewinne und/oder Verluste im Antragsjahr realisiert wurden.
- Verträge über An- und Verkäufe von Grundstücken innerhalb eines zehnjährigen Zeitraumes, sofern im Antragsjahr realisiert.

Sollten im einzelnen Fall noch weitere Aufwendungen vorliegen oder sich Fragen ergeben, die hier nicht aufgeführt wurden, wird gebeten, diese zur Prüfung der Berücksichtigung persönlich vorzutragen.

Ihr Cujo-Team