

CHECK-LIST POUR LA DÉCLARATION D'IMPÔTS

revisia

Merci de compléter le formulaire et de signer la déclaration d'intégralité

Tous les revenus et déductions et toutes les valeurs patrimoniales et dettes en Suisse et à l'étranger sont déterminants pour la déclaration d'impôts.

1. Documents généraux

- Déclaration d'impôts actuelle (lettre d'accompagnement et formulaires originaux de l'administration fiscale)
- Copie de la déclaration d'impôts de l'année précédente (uniquement pour les nouveaux clients)
- Copie de la dernière taxation fiscale (si elle n'est pas encore en notre possession)
- Communication en cas de modification des données personnelles ou de l'activité lucrative, de changement de la confession ou d'état civil, de naissance d'un enfant, de départ à la retraite, etc.
- Communication en cas de changements concernant l'activité lucrative, la désignation de la profession, une activité accessoire, le taux d'occupation, en cas de changement d'employeur, etc.
- Données relatives aux enfants à l'entretien desquels vous subvenez (date de naissance, prénom, nom, école ou formation)
- Autres personnes dans le besoin

2. Revenus

- Certificats de salaire de toutes les activités (activité principale, accessoire, à temps partiel)
- Données relatives au véhicule de fonction (voiture individuelle, véhicule du parc automobile, part du service extérieur)
- Indépendants : copie des comptes annuels (s'ils ne sont pas encore en notre possession)
- Indemnités journalières et jetons de présence, honoraires de membre de conseil d'administration, rémunérations en nature
- Attestations de rentes AVS, AI et/ou de la caisse de pension, attestations de rentes d'orphelin
- Attestations d'indemnités journalières (caisse de chômage, assurance-maladie et accidents)
- Prestation en capital (caisse de pension, assurance), preuve de versement, motif du versement
- Participation substantielle dans des sociétés, des groupements de personnes
- Pensions alimentaires reçues pour les enfants, (ex-)partenaire (preuves de paiement, nom/adresse du débiteur)

3. Dépenses professionnelles

- Liste des frais professionnels (frais de formation continue, justificatifs, informations)
- Frais de déplacement jusqu'au lieu de travail (frais d'abonnement: train, bus, nombre de km/jour: auto, vélo, etc.)
- Lieu de travail, taux d'occupation, nombre de jours de travail
- Repas à l'extérieur (restaurant, cantine)
- Pièce de travail
- Dépenses relatives à des formations continues et des reconversions
- Cotisations de membre d'associations professionnelles

4. Déduction maladie

- Caisse-maladie : polices, justificatifs des primes et réductions de primes
- Justificatifs pour les franchises (extrait de compte annuel de la caisse-maladie)
- Justificatifs des frais de maladie à votre charge (y c. lunettes, dentiste, etc.)
- Factures et attestations de tarif de centres de soins et maisons de retraite

5. Autres déductions/indications

- Attestation des cotisations versées pour la prévoyance liée (pilier 3a)
- Attestation des sommes de rachat versées pour la prévoyance professionnelle (2^e pilier)
- Cotisations de membre/versements en faveur de partis
- Pensions alimentaires versées pour les enfants, (ex-)partenaire, personnes dans le besoin
- Justificatifs de dons
- Preuves de paiement de frais de garde d'enfants, frais de formation

6. Titres

- Extraits de compte des comptes bancaires et postaux avec relevé des intérêts, frais d'administration
- Relevés fiscaux des titres en dépôt ou documents de toutes les transactions
- Justificatifs d'achat et de vente de titres au cours de la dernière année
- Justificatifs du rendement d'actions, d'obligations et de fonds
- Justificatifs concernant d'autres avoirs ou revenus (par ex. gains à la loterie)
- Information relative à des options et actions de collaborateur (valeur fiscale des actions)
- Certificats de capital et d'intérêts de l'administration fiscale

7. Assurances

- Attestations relatives à la valeur de rachat, polices d'assurances vie et d'assurances-retraite

8. Biens immobiliers

- Valeur officielle, valeur locative, contrat de vente (en cas de nouvelle acquisition)
- Informations relatives à l'usufruit, au droit d'habitation, justificatifs relatifs à l'usage propre et à la sous-utilisation
- Liste des revenus locatifs (état locatif)
- Factures/justificatifs des frais d'entretien, d'exploitation et d'administration (primes des assurances immobilières, redevances de base pour l'électricité, l'eau, l'enlèvement des ordures et l'évacuation des eaux usées)
- Décomptes de copropriétaire d'étages, attestation relative au fonds de rénovation
- Participation dans des sociétés immobilières
- Participation dans des communautés de copropriétaires (déclaration d'impôts de la communauté de copropriétaires, personnes responsables : informations concernant l'immeuble)

9. Autres valeurs patrimoniales (argent liquide, véhicules, objets de valeur, collections, etc.)

- Informations sur les véhicules privés (si les véhicules ne sont pas en leasing, indiquer également l'année d'achat et le prix d'achat)
- Informations concernant d'autres valeurs patrimoniales

10. Héritages, donations

- Donations ou héritages reçus ou versés (décomptes, inventaire fiscal)
- Participation dans des communautés héréditaires (déclaration d'impôts de la communauté héréditaire, personnes responsables : informations concernant l'héritage)

11. Dettes

- Confirmations de dettes et liste des intérêts payés (hypothèques, crédits, prêts et dettes fiscales arriérées)

12. Remarques/évolution du patrimoine (acquisitions ou recettes importantes, grandes dépenses)
