Lindner
STEUERkanzlei

Steuerkanzlei Lindner • Dillinger Straße 23 • 86609 Donauwörth

Timo Lindner Diplom-Kaufmann, Steuerberater
Dillinger Straße 23 • 86609 Donauwörth

Telefon 09 06 . 70 699-0
Telefax 09 06 . 70 699-18
E-Mail kanzlei@lindner-steuerkanzlei.de

Sparkasse Donauwörth
IBAN DE35 7225 0160 0020 0049 58
BIC BYLADEM1DON

Raiffeisen-Volksbank Donauwörth
IBAN DE22 7229 0100 0003 0699 74
BIC GENODEF1DON

USt-ID DE267017679

Merkblatt

Notwendige Belege für die Einkommensteuerberatung 2025

Inhalt

1 Vorbemerkung
2 Allgemeine Unterlagen/Belege
3 Nachweise zu den Werbungskosten
4 Nachweise zu den Sonderausgaben
5 Nachweise zu den außergewöhnlichen Belastungen
6 Haben Sie Haus- und Grundbesitz, den Sie vermieten?
7 Haben Sie Einkünfte aus Kapitalvermögen?
8 Haben Sie sonstige Einkünfte (z.B. Renten)?
9 Haben Sie Einkünfte aus privaten Veräußerungsgeschäften?
10 Haben Sie noch weitere Einkünfte?

1 Vorbemerkung

Um Sie im Verfahren zur Einkommensbesteuerung ideal steuerlich beraten zu können, benötigen wir einige Angaben bzw. Nachweise von Ihnen. Auf den folgenden Seiten haben wir daher für Sie zusammengestellt, welche Informationen für die Anfertigung der **Einkommensteuererklärung 2025** wichtig sind. Denken Sie daran: Jeder Beleg kann Ihre Steuerlast senken und somit bares Geld sparen!

2 Allgemeine Unterlagen/Belege

☐ Bei Neuaufnahme: Angabe von Identifikationsnummer, Anschrift, Geburtsdatum, Telefonnummer/E-Mail-Adresse, Ausweisdokument

Notiz/Belegnummer:

☐ Steuerbescheid des Vorjahres und – soweit Sie das erste Mal zu uns kommen – Kopie der letzten Steuererklärung

Notiz/Belegnummer:

☐ Lohnsteuerbescheinigung des Steuerpflichtigen und (evtl.) des Ehegatten, auch bei Arbeitslosigkeit

Notiz/Belegnummer:

☐ Verträge und Nachweise über die Zahlung einer Abfindung (Abfindungsvertrag, Zahlungseingangsbeleg, Lohnschein mit Abfindung)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweis über ausgezahlte Urlaubsvergütung der Baulohnkasse (SOKA-Bau)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über Einkünfte, die im Ausland erzielt wurden, und Nachweis über Versteuerung im Tätigkeitsland

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über erhaltene Lohnersatzleistungen für die Zeiten der Nichtbeschäftigung, z.B. Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Erziehungsgeld, Elterngeld, Kinderkrankengeld Insolvenzgeld, Verletztengeld, Übergangsgeld, Altersübergangsgeld, Unterhaltsgeld als Zuschuss, Eingliederungsgeld, Überbrückungsgeld für Umschulungs- und ABM-Maßnahmen, Verdienstausfallentschädigung, Vorruhestandsgeld, Kurzarbeitergeld etc.

Notiz/Belegnummer:

☐ bei Veränderungen im Familienstand:

- ☐ Heiratsurkunde, Datum der Scheidung, Datum des Getrenntlebens etc.

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Wenn Ehegatte verstorben, dann bitte Sterbeurkunde beifügen

  Notiz/Belegnummer:

☐ Angabe der Religionszugehörigkeit beider Ehegatten

Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei Kirchenaustritt in 2024 oder 2025: Kopie der Austrittsbescheinigung

  Notiz/Belegnummer:

☐ aktuelle Bankverbindung (IBAN)

Notiz/Belegnummer:

☐ bei Kindern unter 18 Jahren:

- ☐ Identifikationsnummer, Name und Geburtsdatum des Kindes

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei getrennt lebenden bzw. einzeln veranlagten Eltern: persönliche Daten des anderen Elternteils

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei Kindern ohne inländische Identifikationsnummer: geeignete Nachweise zur Identifizierung, z.B. Ausweisdokumente

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei Kindern zwischen 18 und 25 Jahren: Identifikationsnummer, Name und Geburtsdatum des Kindes, Nachweis über Ausbildung, zusätzlich Nachweis über etwaige auswärtige Unterbringung (z.B. Studienbescheinigung), Lohnsteuerbescheinigung aus dem Ausbildungsverhältnis. Bei bereits absolvierter erstmaliger Berufsausbildung oder einem abgeschlossenen Erststudium des Kindes bitte Angaben über den Umfang der Erwerbstätigkeit des Kindes (Nebenjob) machen.

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei Kindern allgemein: Nachweise über private Krankenversicherungen (Basis- und Zusatzbeiträge) sowie Nachweis einer etwaigen Körperbehinderung

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Nachweis zur Anlage nach dem Vermögensbildungsgesetz = „Anlage VL“ des Anlageinstituts

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Nachweis zur Altersvorsorgezulage (sogenannte Riester-Rente) ZVK oder VBL, Bescheinigung nach § 92 EStG des Riester-Anbieters

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Bescheinigung über Altersvorsorgebeiträge vorhanden – bitte Sozialversicherungsnummer einreichen

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ für Anerkennung des Entlastungsbetrags für Alleinerziehende: Nachweis, dass keine Haushaltsgemeinschaft mit anderer volljähriger Person bestand

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei Kosten für ein haushaltsnahes Beschäftigungsverhältnis: Jahresbescheinigung der Minijobzentrale (Knappschaft Bahn See)

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei Kosten für haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerleistungen im Privathaushalt (Maler, Fensterputzer, Schornsteinfeger, Klempner, Reinigungskraft usw.): entsprechende Rechnungen sowie Nachweis der unbaren Zahlung

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei energetischer Sanierung einer eigenen Immobilie
  - ☐ Bauantrag oder Kaufvertrag des begünstigten Gebäudes. Wichtig: Das Gebäude muss zum Zeitpunkt der Maßnahmen mindestens zehn Jahre alt sein! Öffentlich geförderte Zahlungen sind nicht zu berücksichtigen!

    Notiz/Belegnummer:

  - ☐ Amtliche Bescheinigung des ausführenden Unternehmens über die energetischen Maßnahmen

    Notiz/Belegnummer:

  - ☐ Im Falle eines Erwerbs nach dem 01.01.2020: Nachweise über die energetischen Maßnahmen des Voreigentümers in den Jahren 2022 bis 2025

    Notiz/Belegnummer:

  - ☐ Rechnung über die energetischen Maßnahmen. Wichtig: Die Maßnahmen müssen per Überweisung bezahlt worden sein!

    Notiz/Belegnummer:

  - ☐ Sofern Sie nicht der alleinige Eigentümer des Objektes sind, benötigen wir bitte: Name, Vorname, Geburtsdatum und die Adresse der Miteigentümer und deren Miteigentumsanteil

    Notiz/Belegnummer:

3 Nachweise zu den Werbungskosten

☐ Fahrtkosten zur ersten Tätigkeitsstätte oder zu einem Sammelpunkt: Für die Geltendmachung der Entfernungspauschale benötigen wir Angaben zum Ort Ihrer ersten Tätigkeitsstätte bzw. Ihres Sammelpunkts, zur Anzahl von Arbeits-, Urlaubs- und Krankheitstagen, zum gewählten Verkehrsmittel (eigenes Fahrzeug, öffentliche Verkehrsmittel etc.), zur Entfernung zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte/Sammelpunkt (kürzeste Straßenverbindung oder tatsächlich genutzte längere Strecke, wenn verkehrsgünstiger) und zu den angefallenen Kosten für öffentliche Verkehrsmittel.

Notiz/Belegnummer:

- ☐ Wenn Sie einen Firmenwagen privat nutzen: Nachweis über die monatliche Besteuerung (Gehaltsabrechnung)

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Wenn Sie Mitfahrer einer Fahrgemeinschaft sind: Name und Anschrift des Fahrers, Aufstellung, wenn abwechselnd gefahren wird

  Notiz/Belegnummer:

☐ Lohnzettel bei Firmen-Pkw bzw. Abzug von Arbeitsmaterialien und Reinigung von Arbeitskleidung

Notiz/Belegnummer:

☐ Sammelbeförderung: Wenn an den Arbeitgeber ein Entgelt zu entrichten ist, bitte Nachweis dazu einreichen.

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise/Belege über eventuelle Unfallkosten, die auf beruflich veranlassten Fahrten entstanden sind

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise/Bescheinigungen über berufliche Auswärtstätigkeiten (Dienstreisen) oder wechselnde Einsatzstellen. Bitte hierzu eine Aufstellung mit folgenden Angaben erstellen: Datum/Uhrzeit – Abfahrt/Rückkehr – betrieblicher Anlass – gefahrene Kilometer mit eigenem Pkw bzw. Firmen-Pkw.

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über Bewerbungskosten (für Fotos, Bewerbungsmappen, Porto, Kopien und Fahrten etc.)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über selbstgetragene Kosten für Fortbildungen im erlernten Beruf, für Umschulungsmaßnahmen, die einen Berufswechsel vorbereiten, sowie für ein Erststudium nach bereits abgeschlossener Berufsausbildung (z.B. Studiengebühren, Prüfungsgebühren, Fachliteratur, Schreibmaterial, Fahrtkosten etc.)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über die Kosten eines beruflich veranlassten Umzugs (z.B. für Spedition oder Miet-Lkw)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über eine doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag am Arbeitsort, Nebenkostenabrechnung, Hotelkosten, Fahrtkosten [Entfernung Wohnung – Arbeitsort, Anzahl der Heimfahrten, Fahrausweise bei Fahrten mit öffentlichen Verkehrsmitteln etc.], Einrichtungsgegenstände, Zweitwohnungssteuerbescheid, Umzugskosten bei Neubegründung oder Beendigung der doppelten Haushaltsführung)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweis über die in 2025 gezahlten Gewerkschaftsbeiträge oder Beiträge für sonstige Berufsverbände

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweis (z.B. Police und Zahlungsbeleg) über die Kosten einer besonderen Berufshaftpflichtversicherung

Notiz/Belegnummer:

☐ Police und Versicherungsbedingungen für eine berufsbedingte Unfallversicherung ohne Beitragsrückgewähr

Notiz/Belegnummer:

☐ Bescheinigung des Versicherers über den beruflichen Anteil des Beitrags zu einer Rechtsschutzversicherung

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweis über Aufwendungen für ein beruflich genutztes Arbeitszimmer:

- ☐ Anschaffungskosten für Mobiliar des Arbeitszimmers

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Nachweis, dass sich der Mittelpunkt der gesamten beruflichen Tätigkeit im häuslichen Arbeitszimmer befindet (Arbeitgeberbescheinigung)

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei eigenem Haus: Anschaffungs-/Herstellungskosten des Gebäudes, Quadratmeterangaben (Flächenanteil Arbeitszimmer), Nebenkosten, Gebäudeversicherungen, gezahlte Finanzierungszinsen

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ bei Mietwohnung: Skizze der Wohnung mit Quadratmeterangaben (Flächenanteil Arbeitszimmer), Mietvertrag, Nebenkostenabrechnungen, Mietzahlungen

  Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweis für die Homeoffice-Pauschale (nur bei nicht steuerlich anerkanntem Arbeitszimmer oder wenn sich der Tätigkeitsmittelpunkt nicht im häuslichen Arbeitszimmer befindet):

- ☐ Bescheinigung des Arbeitgebers über die Tage, an denen die gesamte berufliche Tätigkeit überwiegend im Homeoffice ausgeführt wurde

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Bescheinigung des Arbeitgebers, dass kein anderer Arbeitsplatz (Alternativarbeitsplatz im Betrieb) vorhanden ist (z.B. bei Lehrenden)

  Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise/Belege über Aufwendungen für Fachliteratur (Titel muss ersichtlich sein), typische Berufskleidung, beruflich notwendige Arbeitsmittel wie Aktenschrank, Schreibtischzubehör, PC etc.

Notiz/Belegnummer:

☐ Bescheinigung des Arbeitgebers (soweit auf der Lohnsteuerbescheinigung nicht vermerkt) über die in 2025 gezahlten Beträge für Auslösung, Fahrtkostenzuschüsse, Verpflegungszuschüsse bei beruflichen Auswärtstätigkeiten (Dienstreisen). Die entsprechenden Formulare halten wir für Sie bereit.

Notiz/Belegnummer:

☐ Belege über angefallene Steuerberaterkosten

Notiz/Belegnummer:

☐ Belege zu Kosten für arbeitsrechtliche Rechtsberatungen bzw. Prozesskosten

Notiz/Belegnummer:

4 Nachweise zu den Sonderausgaben

☐ Wurde eine Rentenversicherung (Basisrente) abgeschlossen – sogenannte Rürup-Rente?

☐ Nachweis des Versicherers über Basisrente (Police)

Notiz/Belegnummer:

☐ Bescheinigung einer abgeschlossenen „Riester-Rente“ (VBL, ZVK oder privater Anbieter)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über die in 2025 gezahlten Versicherungsbeiträge (möglichst formlose Bestätigungen der Versicherungsgesellschaften), z.B. für Kranken- und Pflegeversicherungen, eigenständige Arbeitslosen-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen, Unfall- und Haftpflichtversicherungen sowie Renten- und Lebensversicherungen, Nachweis von Krankenkassenbeiträgen mit Angabe der Basis- und Wahl-/Zusatzleistungen (auch für Ehepartner und Kinder), Nachweise über Beiträge zu Zusatzversicherungen (z.B. Zahnzusatz)

Notiz/Belegnummer:

☐ Wurden im Veranlagungszeitraum 2025 Versicherungen abgetreten? Wenn ja, welche?

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über in 2025 gezahlte Spenden, Mitgliedsbeiträge (gemeinnützige Organisationen), Parteibeiträge, freiwillige Kirchensteuer, Kirchgeld etc. (ggf. Kontoauszüge einreichen)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über Unterhaltsleistungen an den geschiedenen oder getrenntlebenden Ehegatten bzw. Lebenspartner einer aufgehobenen Lebenspartnerschaft (unterschriebene Anlage U)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über Aufwendungen für Ihre eigene erstmalige Berufsausbildung oder ein Erststudium (z.B. Lehrgangs- und Studiengebühren, Kosten für Fachbücher und Lernmaterial, Unterkunftskosten bei auswärtiger Unterbringung, Fahrtkosten, Prüfungsgebühren)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise zu Erstattungen von Sonderausgaben

Notiz/Belegnummer:

☐ Beitragsrückerstattungen/Bonuszahlungen von Versicherungen (Privatversicherte und gesetzlich Versicherte)

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über Betreuungskosten für Kinder bis 14 Jahre (z.B. für Kita, Hort, Babysitter, Tagesmutter); Nachweise über steuerfreie Arbeitgebererstattungen, falls diese gezahlt wurden

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über gezahltes Schulgeld

Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über Renten oder Dauernde Lasten, die Sie an eine andere Person gezahlt haben (infolge der Übertragung eines Mitunternehmeranteils, eines (Teil-)Betriebs oder eines mindestens 50%igen GmbH-Anteils mit Übergang der Geschäftsführertätigkeit). Reichen Sie bitte auch den Vertrag zur Vermögensübertragung ein.

Notiz/Belegnummer:

5 Nachweise zu den außergewöhnlichen Belastungen

☐ Zahlungsnachweise über selbstgetragene Kosten für ärztliche Behandlungen, Medikamente, Brillen, Hörgeräte, Zahnersatz, Kuraufenthalte, Pflegeaufwendungen, Beerdigungen (soweit die Kosten den Nachlass übersteigen) etc.

Notiz/Belegnummer:

- ☐ Bei medizinischen Hilfsmitteln im engeren Sinne wie Hörgeräte, Brillen und Prothesen bitte die Verordnung eines Arztes oder Heilpraktikers vorlegen.

  Notiz/Belegnummer:

- ☐ Bei Bade- oder Heilkuren, psychotherapeutischen Behandlungen, medizinischen Hilfsmitteln im weiteren Sinne (z.B. Magnetmatratzen, Gesundheitsschuhen) oder wissenschaftlich nicht anerkannten Behandlungsmethoden (z.B. Sauerstofftherapien) bitte vorab ausgestelltes amtsärztliches Gutachten oder eine vorab ausgestellte ärztliche Bescheinigung des medizinischen Dienstes der Krankenversicherung einreichen.

  Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise über zwangsläufig entstandene Fahrtkosten (z.B. aus Krankheitsgründen) – jedoch abzüglich der Erstattungen

Notiz/Belegnummer:

- ☐ Bei Kosten für Besuchsfahrten zum Krankenhaus bitte eine Bescheinigung des behandelnden Krankenhausarztes einreichen, wonach der Besuch zur Heilung oder Linderung einer Krankheit entscheidend beitragen konnte.

  Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweis über die Pflegebedürftigkeit und/oder Körperbehinderung einer im Haushalt lebenden Person – Behindertenausweis bzw. Bescheid in Kopie und/oder Nachweis über bewilligtes Pflegegeld. (Bitte informieren Sie uns, wenn der Antrag gestellt wurde, aber noch keine Entscheidung vorliegt.)

Notiz/Belegnummer:

☐ Bei unentgeltlicher Pflege von pflegebedürftigen Angehörigen: Nachweis über Pflegebedürftigkeit, persönliche Daten der gepflegten Person

Notiz/Belegnummer:

☐ bei Unterstützungsleistungen an Familienangehörige (Großeltern, Eltern, Kinder ohne Kindergeldanspruch, Enkel, Lebensgefährte/-gefährtin): Identifikationsnummer, Name, Anschrift, Beruf, Familienstand, Verwandtschaftsgrad der unterstützten Person, zusätzlich Nachweise über Einkünfte und Bezüge der unterstützten Person (z.B. Lohn, Rente, sonstige Einkünfte, Wohngeld etc.)

***Hinweis:** Seit 2025 muss der Unterhalt auf ein Konto des Unterhaltsempfängers überwiesen werden, Barzahlungen werden nicht mehr akzeptiert. Achten Sie bitte daher darauf, dass Sie diese Überweisungen für 2025 nachweisen können.*

Notiz/Belegnummer:

- ☐ Bei Unterstützung von im Ausland lebenden Personen unterliegen Sie einer erhöhten Nachweispflicht. Bitte reichen Sie daher sämtliche Belege zur Unterstützung/zum Geldmittelfluss ein (Überweisung, Geldeingang etc.). Unterlagen in ausländischer Sprache muss eine deutsche Übersetzung durch einen amtlich zugelassenen Dolmetscher, ein Konsulat oder eine sonstige zuständige (ausländische) Dienststelle beigefügt werden, damit das Finanzamt sie anerkennt. Bitte Heimatbescheinigung/Unterhaltserklärung der unterstützten Person beifügen.

  Notiz/Belegnummer:

☐ Nachweise zu Erstattungen von außergewöhnlichen Belastungen (z.B. von Zusatzversicherungen)

Notiz/Belegnummer:

6 Haben Sie Haus- und Grundbesitz, den Sie vermieten?

☐ Soweit Sie das erste Mal zu uns kommen, bringen Sie bitte die Berechnungsunterlagen zur Abschreibung der Immobilie mit, die Ihr vorheriger Steuerberater/Lohnsteuerhilfeverein erstellt hat.

Notiz/Belegnummer:

☐ Bitte bringen Sie alle Belege über Einnahmen und Ausgaben mit, die in Zusammenhang mit Ihrem vermieteten Haus oder Ihrer vermieteten Eigentumswohnung stehen (Mietverträge, Umlagenabrechnungen, Baurechnungen, Zinsbescheinigungen für Immobilienfinanzierung, Darlehensverträge, Handwerkerrechnungen, Grundflächenaufteilungen, Abrechnungen der Hausverwaltung etc.).

Notiz/Belegnummer:

☐ Sofern Sie in 2025 umfangreiche Neubau-, Umbau- oder Renovierungsmaßnahmen durchgeführt haben, bitten wir Sie, zu den Belegen – soweit möglich – eine Kostenaufstellung mit Angabe des Zahlungsdatums, des Lieferanten, der Leistung und des Zahlbetrags zu erstellen (z.B. 12.02.2025 – XY-Baumarkt – Elektromaterial – 641,99 € – gefahrene Kilometer: 50).

Notiz/Belegnummer:

☐ Bei gemischt genutzten Häusern bitte Aufteilung der Wohnfläche und Kosten vornehmen.

Notiz/Belegnummer:

☐ Sie wollen Grundbesitz unentgeltlich oder gegen Ausgleichszahlungen/Schuldübernahme übertragen oder Sie erwerben Grundbesitz von Ihren Verwandten auf diesem Wege? Bitte sprechen Sie uns vorher an!

☐ Für den Fall, dass es sich bei Ihrem Mietobjekt um ein Baudenkmal, ein Gebäude in einem Sanierungsgebiet u.Ä. handelt, teilen Sie uns dies bitte mit und reichen Sie uns die dazugehörigen Bescheinigungen ein.

Notiz/Belegnummer:

7 Haben Sie Einkünfte aus Kapitalvermögen?

☐ Bitte bringen Sie alle Belege über Einnahmen und Ausgaben mit, die in Zusammenhang mit Ihrem Kapitalvermögen im Inland und im Ausland stehen, insbesondere die Nachweise über erzielte Erträge, bezahlte Kapitalertragsteuer (Abgeltungsteuer) und die Höhe der ausgeschöpften Sparer-Pauschbeträge.

Notiz/Belegnummer:

- ☐ **WICHTIG:** Bitte Jahreserträgnisaufstellung je Konto/Anlageinstitut und Steuerbescheinigung/Jahressteuerbescheinigung mitbringen!

☐ Nachweise über etwaige weitere Einkünfte aus Kapitalvermögen im Veranlagungsjahr 2025 (z.B. Bausparverträge, Gesellschaftsdarlehen, Privatdarlehen, Stockdividenden, Bonusaktien, Zinsanteile im verrechneten Kaufpreis usw.)

Notiz/Belegnummer:

☐ Bei Wertpapierankäufen oder -verkäufen benötigen wir die Aufstellung zu Verkaufserlösen und Anschaffungskosten.

Notiz/Belegnummer:

☐ Bitte bringen Sie Belege zu den Einkünften aus sonstigen Finanzinnovationen (ausländische Fonds etc.) mit.

Notiz/Belegnummer:

8 Haben Sie sonstige Einkünfte (z.B. Renten)?

☐ Bitte bringen Sie uns die letzten beiden Rentenbescheide oder Rentenbezugsmitteilungen bzw. die letzten beiden Änderungsmitteilungen zu jeder Rente mit (meist Rentenbescheid zum 01.07.) sowie Unterlagen zu Rentennachzahlungen oder Verrechnungen mit Übergangsgeldern oder Arbeitslosengeld. Bei erstmaliger Rente benötigen wir den Rentenbewilligungsbescheid.

Notiz/Belegnummer:

☐ Kopie der für den getrenntlebenden oder geschiedenen Ehegatten erstellten Anlage U

Notiz/Belegnummer:

9 Haben Sie Einkünfte aus privaten Veräußerungsgeschäften?

☐ Haben Sie im Jahr 2025 Grundstücke/Immobilien innerhalb von zehn Jahren nach Anschaffung oder andere Wirtschaftsgüter innerhalb von einem Jahr nach Anschaffung weiterveräußert? Dann bringen Sie uns hierzu bitte die Belege zu den Anschaffungskosten und Verkaufserlösen mit.

Notiz/Belegnummer:

☐ Haben Sie im Jahr 2025 virtuelle Währungen, Kryptowährungen oder sonstige Token innerhalb von zwölf Monaten nach Anschaffung weiterveräußert oder getauscht? Dann bringen Sie uns hierzu bitte die Belege zu den Anschaffungskosten und Verkaufserlösen mit.

Notiz/Belegnummer:

10 Haben Sie noch weitere Einkünfte?

☐ Bitte reichen Sie uns die Nachweise zu weiteren Einkünften (z.B. Beteiligungseinkünfte, Optionsgeschäfte, Einkünfte aus nebenberuflichen Tätigkeiten, Vermittlungsprovisionen für Versicherungen, Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, Einkünfte aus dem Verkauf von GmbH-Anteilen, Kapitalherabsetzungen u.a.) ein.

Notiz/Belegnummer:

Zu viel? – Keine Angst!

Fehlende Belege und Unterlagen können Sie uns nachreichen!

Wir stehen Ihnen gerne für weitere Fragen zur Verfügung.

Rechtsstand: Februar 2026

Alle Informationen und Angaben in diesem Mandanten-Merkblatt haben wir nach bestem Wissen zusammengestellt. Sie erfolgen jedoch ohne Gewähr. Diese Information kann eine individuelle Beratung im Einzelfall nicht ersetzen.