

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## **Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung**

Die nachstehenden Aufstellungen wurden aus Gründen der Übersichtlichkeit nur für die Sachverhalte erstellt, die in einer Einkommensteuererklärung regelmäßig vorkommen. Sie erhebt keinerlei Anspruch auf Vollständigkeit, sondern dient nur der Orientierung.

In den meisten Fällen werden zudem viele dieser Punkte gar nicht auf Sie zutreffen. Wenn Ihnen andererseits weitere Punkte erwähnenswert erscheinen, die nicht enthalten sein sollten, so zögern Sie bitte nicht, uns anzusprechen.

\* \* \*

Alle Unterlagen werden bei uns elektronisch erfasst und temporär gespeichert, damit wir eventuelle Rückfragen der Finanzverwaltung beantworten und die Dokumente für spätere Jahre auf Vollständigkeit prüfen können.

Dazu werden die Belege in unserem Büro gescannt.  
Um uns dies zu erleichtern möchten wir Sie um Ihre Mithilfe bitten:

♦ **Klammern oder heften Sie Ihre Belege bitte nicht zusammen**

Büro- oder Tacker-Klammern verhindern ein automatisiertes Scannen und kosten uns dadurch viel Zeit, was sich auch auf Ihre Rechnung auswirken kann. Im schlechtesten Fall können übersehene Klammern sogar unsere Geräte beschädigen.

♦ **Verzichten Sie bitte auf die Verwendung von Klarsichthüllen**

Zur Durchsicht sowie zum Scannen müssen wir Ihre Dokumente aus den Hüllen entnehmen und von Hand sortieren. Zudem sind Prospekthüllen sehr umweltschädlich.

♦ **Verwenden Sie keine Textmarker, um Positionen zu markieren**

Durch die enthaltenen Lösungsmittel wird bei Thermopapier der Druck angegriffen, so dass der Beleg nach einigen Monaten nicht mehr lesbar ist. Zudem kommt es immer wieder vor, dass die markierten Stellen im Scan schwarz erscheinen.

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC FDDODEMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

### „Mantelbogen“ und Anlage VOR

#### Persönliche Daten

(nur bei erstmaliger Erstellung der Steuererklärung oder Änderung)

- Name, Vorname, Geburtsdatum, Konfession, Steuer-Identnummer  
(bei Ehepaaren alle Angaben von beiden Ehegatten, zusätzlich Hochzeitsdatum)
- Bankverbindung (bei Eheleuten auch Kontoinhaber)

#### Belege (soweit zutreffend):

- Nachweise über Lohnersatzleistungen (z.B. Arbeitslosen-, Kranken-, Elterngeld)
- Renovierungskosten im eigenen Haus / Wohnung
- Nachweis über die Beschäftigung einer Haushaltshilfe
- Beiträge zu Versicherungen
  - o Kranken- und Pflegeversicherung (Jahresbescheinigung mit Aufteilung in Beiträgen in Basis- und Zusatzleistungen)
  - o Berufsunfähigkeitsversicherung
  - o Haftpflichtversicherung (privat und Kfz)
  - o Unfallversicherung
  - o Lebens- und Rentenversicherung (Bei „Riester“- und „Basis“-Verträgen: Jahresbescheinigung der Versicherungsgesellschaft)
- Steuerbescheid des Vorjahres
- Spendenquittungen
- Kopie von Behindertenausweisen
- Nachweis über Krankheitskosten (Arztrechnungen, Zuzahlungen etc.)
- Nachweise über „haushaltsnahe Dienstleistungen“ und Handwerker-Rechnungen mit Zahlungsnachweis, ggf. Kopie Ihrer Nebenkostenabrechnung

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC: FDDODEMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC: HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
[WWW.NERADT.DE](http://WWW.NERADT.DE)  
EMAIL  
[INFO@NERADT.DE](mailto:INFO@NERADT.DE)

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

### „Anlage N“

(nichtselbständige Beschäftigung, Pensionen und Betriebsrenten)

#### Einnahmen:

- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung des Arbeitgebers
- „Anlage VL“ für vermögenswirksame Leistungen

#### Ausgaben:

- Entfernung zwischen Wohnung und Arbeitsplatz (einfache Fahrt)
- Anzahl der Arbeitstage im Home-Office und beim Arbeitgeber
- Beiträge zu Berufsverbänden und Gewerkschaften
- Nachweis über Kosten für Arbeitsmittel, z.B.
  - o Fachliteratur
  - o Aktentaschen
  - o Kalender
  - o Berufskleidung
  - o PC und/oder Zubehör
- Belege zu einem häuslichen Arbeitszimmer
  - o Grundriss der Wohnung / des Hauses
  - o Kosten der Wohnung / des Hauses, z.B.
    - Miete und Nebenkosten
    - Anschaffungskosten der Immobilie und Schuldzinsen
  - o Selbst gezahlte Nebenkosten (Strom, Gas, Wasser, Telefon)
  - o Weitere Kosten (Grundsteuer, Versicherungen, Reparaturen ...)
- Fortbildungskosten
  - o Ort und Datum und Name der Veranstaltung
  - o Fahrtkosten (bei Fahrten mit privatem PKW: Entfernung)
  - o Unterkunft
  - o Ggf. Erstattungen durch den Arbeitgeber
- Weitere Kosten, z.B.
  - o Bewerbungen
  - o berufliche Umzüge
  - o Rechts- und Beratungskosten
  - o Beiträge zu beruflichen Versicherungen

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC: FDDODEMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC: HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

„Anlage V“  
(Vermietung und Verpachtung)

### Einnahmen:

- Mieteinnahmen, aufgeteilt nach einzelnen Wohnungen
  - o Kopie des Mietvertrags (nur bei Neuverträgen oder Änderungen)
  - o Kaltmiete und Nebenkosten (bitte getrennt ausweisen!)
  - o Nebenkostenabrechnung für das laufende Jahr und das Vorjahr
- Ggf. Anteil einer eigenen Wohnung im Haus (in Prozent der m<sup>2</sup>; ggf. Grundriss)
- Einnahmen aus anderer Vermietung oder Verpachtung, z.B.
  - o Garagen
  - o Werbeflächen
  - o Ackerpacht
- Beteiligungen an Grundstücksgemeinschaften oder Immobilienfonds

### Ausgaben:

- Anschaffungsdatum und -kosten der Immobilie
  - o Kaufpreis (bei Neuanschaffungen bitte Vertrag vorlegen)
  - o Nebenkosten für Makler, Notar, Amtsgericht, Grunderwerbsteuer
- Finanzierungskosten
  - o Gezahlte Darlehenszinsen
  - o Im Jahr der Anschaffung / Herstellung zusätzlich:
    - Kosten der Grundschuldbestellung (Notar, Amtsgericht)
    - Kopie des Darlehensvertrages mit Zweckerklärung
- Erhaltungsaufwendungen aller Art, z.B.
  - o Materialkosten, Ersatzteile
  - o Kosten für Handwerker
  - o Gartenpflege
  - o Wartung der Heizung
  - o Großreparaturen oder Umbauten
- Abgaben an die Stadt / Gemeinde (Grundsteuer, Wasser, Abwasser, Müllabfuhr etc.)
- Weitere Kosten, z.B.
  - o Heizung, Hausbeleuchtung
  - o Versicherungen
  - o Schornsteinfeger
  - o Hausverwaltung
  - o Gebühren

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC FDDODEMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

„Anlage KAP“  
(Einnahmen aus Kapitalvermögen, Zinserträge)

Einnahmen:

- Bescheinigungen aller Kreditinstitute (In- und Ausland)
  - o Erträgnisaufstellungen
  - o Zinsgutschriften oder -bescheinigungen
  - o Steuerbescheinigungen
  - o Bescheinigungen über den An- und Verkauf von Wertpapieren
  - o (Gilt auch für Bitcoins, ETFs und andere digitale Papiere)
- Bescheinigungen von online-Brokern und ähnlichen Anbietern (In- und Ausland)
- Anteile an Investmentfonds etc.
- Zinserträge aus Hausverwaltungen (Wohneigentum)

**Wichtig:**

**Auch Zinsen und andere Kapitalerträge, für die ein Freistellungsauftrag erteilt wurde, müssen nachgewiesen werden!**

Ausgaben:

- Kosten in direktem Zusammenhang mit Wertpapierhandel, z.B.
  - o Provisionen
  - o Börsengebühren
  - o Gebühren für An- und Verkauf der Papiere

Andere Ausgaben zu den Kapitalerträgen wie Kontoführungs- oder Depotgebühren sind seit bereits 2009 leider nicht mehr als Werbungskosten abziehbar.

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC: FDDODEMMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC: HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

„Anlage SO“  
(Sonstige Einkünfte)

### Einnahmen:

- Einnahmen aus Unterhaltszahlungen
- Abgeordnetenbezüge
- Einnahmen aus dem Verkauf von Immobilien  
soweit diese innerhalb von zehn Jahren zuvor angeschafft wurden UND  
sie in den letzten zwei Jahren nicht zu eigenen Wohnzwecken genutzt wurden
- Für 2022 zusätzlich:
  - o Bezogene Energiepreispauschale (bei Studenten auch für 2023)
  - o Höhe der vom Staat übernommenen Dezember-Abschläge für Gas und Wärme  
(bitte teilen Sie uns die Höhe des November-Abschlags mit)

### Ausgaben:

- Anschaffungskosten der veräußerten Immobilien
- Steuerliche Abschreibungen auf die veräußerten Immobilien  
im Zeitraum seit der Anschaffung

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC FDDODEMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

„Anlage R“  
(Renten)

### Einnahmen:

Rentenbescheide oder -mitteilungen der

- Deutschen Rentenversicherung
- Landwirtschaftlichen Alterskasse
- Berufsständischen Versorgungswerke (Ärztekammer etc.)
- Privaten Rentenversicherungen und Direktversicherungen
- Zusatzkassen (z.B. VBL, SoKa Bau)
- sonstigen Träger (z.B. bei Berufsunfähigkeit etc.)

Bitte beachten Sie, dass die Bruttobeträge anzugeben sind. Davon einbehalte Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung sind separat als Sonderausgaben abziehbar.

### Ausgaben:

Alle Kosten im Zusammenhang mit dem Rentenbezug, z.B.

- Kosten einer Rentenberatung
- Auslagen für Schriftverkehr

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC FDDODEMMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE

# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

### „Anlage Kind“

#### Persönliche Daten

(nur bei erstmaliger Erfassung oder Änderung)

- Name, Vorname, Geburtsdatum und Steuer-Identnummer des Kindes
- Kindschaftsverhältnis (leiblich / Pflege / adoptiert)
- Ggf. Name, Anschrift und Geburtsdatum des anderen Elternteils
- Ggf. Nachweis über eine Behinderung des Kindes

#### Weitere Angaben

- Bezogenes Kindergeld
- Bei Kindern ab dem vollendeten 18. Lebensjahr (bitte jedes Jahr wieder angeben!):
  - o Wohnort des Kindes
  - o Ausbildungsstand (z.B. Schul- oder Studienbescheinigung);  
Angabe ob sich um eine Erst- oder Folgeausbildung handelt
  - o Bestand eine hauptberufliche Tätigkeit?  
Falls ja, in welchem zeitlichen Umfang (wöchentliche Arbeitszeit)?
- Übernommene Beiträge zu einer eigenen Kranken- und Pflegeversicherung
- Gezahltes Schulgeld
- Ggf. Nachweis über auswärtige Unterbringung
- Betreuungskosten, z.B.
  - o Kindergartengebühren
  - o Kosten Schulbetreuung
  - o Tagesmutter
  - o Kinderpflegerinnen und Babysitter
  - o Nachhilfe
  - o Kosten für Klassenfahrten

Achtung: Ab dem vollendeten 25. Lebensjahr ist eine Berücksichtigung als Kind grundsätzlich nicht mehr möglich. In diesen Fällen könnte eine Berücksichtigung der Kosten als Unterhaltszahlungen möglich sein. Sprechen Sie uns in diesem Fall bitte an.

---

#### BÜRO

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### BANKVERBINDUNGEN

FIDOR-BANK (BIC FDDODEMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### KOMMUNIKATION

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### ONLINE

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE



# MARTIN NERADT

---

DIPLOM-BETRIEBSWIRT  
STEUERBERATER

## **Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung**

### Weitere Anlagen

#### Einkünfte aus Beteiligungen

Sind Sie an einer Personengesellschaft beteiligt? Dazu gehören z.B.

- Grundstücksgemeinschaften
- Publikumsgesellschaften (häufig Windkraft, Schiffsbau, Filmfonds etc.)
- GmbH & Co. KG

In diesem Fall benötigen wir den Namen und die Steuernummer der Gesellschaft sowie in jedem Jahr Ihren persönlichen Ergebnisanteil. Im Idealfall lassen Sie uns eine Kopie des jeweiligen Feststellungsbescheides der Gesellschaft zukommen.

#### Corona-Hilfen

Falls Sie Einkünfte aus Gewerbebetrieb, Selbständiger Arbeit oder Vermietung und Verpachtung erzielen, muss in der Steuererklärung angegeben werden, ob und in welcher Höhe Sie „Corona-Hilfen“ bezogen haben. Dazu zählen insbesondere Soforthilfe, Überbrückungshilfen, Neustarthilfen sowie November- und/oder Dezemberhilfe. Auch wenn Sie keine Corona-Hilfe erhalten haben, muss dies beim Vorliegen der o.g. Einkünfte seit 2020 in der Steuererklärung angegeben werden.

#### Ausländische Einkünfte

Auch Einkünfte aus dem Ausland müssen in Deutschland grundsätzlich in der Einkommensteuererklärung angegeben werden. Ob und in welcher Form diese der Besteuerung unterliegen, bestimmt sich nach der Art und dem Herkunftsland der Einkünfte. Dies muss jeweils im Einzelfall geprüft werden.

---

#### **BÜRO**

HEIDELBERGER LANDSTRASSE 223  
64297 DARMSTADT  
STRASSENBAHN LINIEN 1, 6, 7, 8  
STATION „EBERSTADT - WARTEHALLE“

#### **BANKVERBINDUNGEN**

FIDOR-BANK (BIC FDDODEMXXX)  
IBAN DE24 7002 2200 0020 2482 70  
SPARKASSE DARMSTADT (BIC HELADEF1DAS)  
IBAN DE80 5085 0150 0002 0252 30

#### **KOMMUNIKATION**

TELEFON  
(0 61 51) 9 55 87 - 00  
TELEFAX  
(0 61 51) 9 55 87 - 18

#### **ONLINE**

INTERNET  
WWW.NERADT.DE  
EMAIL  
INFO@NERADT.DE