



2019 Fragebogen

Bitte beantworten Sie jede der folgenden Fragen, die für Sie für 2019 zutrifft mit Ja oder Nein und schicken Sie uns die entsprechenden Unterlagen. Wenn Sie verheiratet sind und die US Steuererklärung gemeinsam einreichen, berücksichtigen Sie bitte auch Ihre/n Ehepartner/in bei Ihren Antworten.

Wenn Sie das Formular online ausfüllen, können Sie einfach die entsprechende Box anklicken. Ein leeres Kästchen zählt als Nein Antwort.

Ja Nein **WAS SOLL AIT SERVICES FÜR SIE TUN?**

1. Wenn Sie ein Neukunde sind, füllen Sie bitte das Neukunden Formular aus.
2. Möchten Sie, dass AIT Services Ihre 2019 US Steuererklärung erstellt? Wenn ja, bitte füllen Sie unsere Einwilligungserklärung («Consent Form - U.S. Tax Return Data Transfer») aus.
3. Möchten Sie, dass AIT Services noch andere US Steuererklärungen erstellt? Wenn ja, für welche Jahre:

4. Haben Sie oder eine andere Firma als AIT Services die letzte eingereichte US Steuererklärung erstellt? Wenn ja, bitte schicken Sie uns eine Kopie.
5. Möchten Sie, dass AIT Services Ihren 2019 FBAR («Form 114 Report of Foreign Bank and Financial Accounts») erstellt? Wenn ja, bitte senden Sie uns ein unterschriebenes Einwilligungsformular («Consent Form - FBAR») sowie alle notwendigen Informationen, die unter Punkt 60 in «US Steuerunterlagen für 2019» aufgeführt sind.
6. Soll AIT Services noch andere FBARs erstellen? Wenn ja, für welche Jahre:

7. Werden Sie für 2019 eine Schweizer Steuererklärung einreichen? Wenn ja, schicken Sie uns bitte eine Kopie der fertigen Steuererklärung, damit wir die korrekten Abzüge für bereits bezahlte Steuern machen können.
8. Möchten Sie, dass AIT Services die Erstellung der Schweizer Steuererklärung koordiniert? Wenn ja, bitte senden Sie uns ein unterschriebenes Einwilligungsformular («Consent Form - Swiss Tax Return Coordination») und wählen Sie einen der aufgeführten Schweizer Steuerpartner.

9. Hat sich Ihr Zivilstand während des Jahres geändert? Wenn ja, bitten wir um eine kurze Erklärung:
-
10. Sind Sie verheiratet und reicht Ihr/e Partner/in eine separate US Steuererklärung ein? Wenn ja, müssen wir wissen, ob er/sie die Standardabzüge oder Einzelabzüge («itemized») beansprucht. Ja: Nein:
11. Hat sich Ihre Adresse geändert? Wenn ja, bitte schreiben Sie Ihre neue Adresse und das Datum an dem Sie umgezogen sind in den «2019 Tax Organizer» oder schicken Sie uns eine Email.
12. Gab es Veränderungen betreffend finanziell unterstützter US Kinder/Familienmitglieder (sogenannte «US dependents»)? Wenn ja, bitte korrigieren Sie die entsprechenden Angaben im «2019 Tax Organizer». Bitte beachten Sie, dass dies nur US Bürger, die im gleichen Haushalt leben und die Sie zu mindestens 50% finanziell unterstützen, betrifft.
13. Hatten Sie Ende 2019 amerikanische Kinder unter 19 oder Kinder unter 24, die vollzeit studieren und ein Zins- oder Dividendeneinkommen von über USD 1'050, oder ein Totaleinkommen von über USD 12'200 hatten? Wenn ja, ist es möglich, dass Ihr amerikanisches Kind eine eigene US Steuererklärung ausfüllen muss.
14. Besitzen Sie ein Haus und haben Sie eine Hypothek? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die entsprechenden Unterlagen, die Sie unter Abzüge (Punkte 33 – 36) in «US Steuerunterlagen für 2019» finden. Gehört Ihnen das Haus zu 100% oder weniger: _____ %.

EINKOMMEN

15. Arbeiten Sie in einem Angestelltenverhältnis? Wenn ja, bitte schicken Sie uns Ihren Lohnausweis.
16. Sind Sie als Arbeitnehmer einer Schweizer Pensionkasse angeschlossen? Wenn ja, bitte schicken Sie uns den Vorsorge-/Versichertenausweis per 31.12.2019 oder 1.1.2020. Wir brauchen die Arbeitnehmer- und Arbeitgeberbeiträge sowie den Wert/Austrittsleistung per Ende Jahr.
17. Haben Sie Einkünfte aus selbstständiger Tätigkeit? Wenn ja, bitte erklären Sie kurz Ihre Firma/Art des Unternehmens und schicken Sie uns die Buchhaltung.
18. Hatten Sie Einkünfte aus Versicherungen (z.B. Invalidenrente) oder ein Arbeitsloseneinkommen? Wenn ja, bitte schicken Sie uns den Jahresauszug.
19. Erhielten Sie eine Rente und/oder Pension? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die Einkommensbescheinigung.

20. Erhielten oder zahlten Sie Unterhaltsleistungen? Wenn ja, bitte geben Sie uns den Namen und, falls relevant, die Social Security Nummer der anderen Partei sowie das Datum der Trennung oder Scheidung an. Wenn ein Teil der Leistungen Kinderzulagen sind, brauchen wir die Scheidungsurkunde oder andere offizielle Unterlagen, die die einzelnen Unterhaltszahlungen genau definieren.
21. Haben Sie 2019 Aktien von Ihrem Arbeitgeber zu einem reduzierten Preis gekauft? Wenn ja, bitte schicken Sie die Kaufunterlagen.
22. Haben Sie 2019 zusätzlich zu Ihrem Lohn noch Mitarbeiterbeteiligungen in Form von Aktien erhalten? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die entsprechende Bescheinigung.
23. Haben Sie 2019 zusätzlich zu Ihrem Lohn noch nicht handelbare Aktien («restricted stock») erhalten? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die entsprechenden Unterlagen.
24. Haben Sie 2019 Aktienoptionen erhalten?
25. Haben Sie 2019 mit dem Internet Geld verdient? Wenn ja, brauchen wir Ihr Einkommen sowie eine kurze Erklärung.

BANKEN UND INVESTITIONEN

26. Hatten Sie ein Zinseinkommen (Bankkonten, etc)?
27. Wurden Ihnen Dividenden ausbezahlt?
28. Investieren Sie in nicht-US Fonds (inklusive in einer 3. Säule)? Bitte beachten Sie, dass Einkommen aus diesen Fonds extra besteuert wird und in der US Steuererklärung zusätzliche Formulare notwendig werden.
29. Haben Sie US Investitionen für die ein K-1 Formular erstellt wird?
30. Haben Sie 2019 Aktien, Bonds, Investmentfonds, oder andere Wertschriften verkauft? Wenn ja, bitte senden Sie uns die Kauf- und Verkaufsunterlagen.
31. Haben Sie 2019 Aktienoptionen verkauft? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die Verkaufsunterlagen.
32. Hatten Sie nicht handelbare Aktien, die 2019 verfügbar wurden? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die Kosteninformationen sowie das Datum.
33. Haben Sie 2019 eine virtuelle Währung erhalten, verkauft, versendet, umgetauscht oder anderwertig erworben? Wenn ja, brauchen wir die entsprechenden Belege.
34. Besitzen Sie Liegenschaften, die Sie vermieten? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die Mieteinnahmen, Ausgaben und Abschreibungstabellen. Für Liegenschaften, die Sie 2019 erstmalig vermietet haben, brauchen wir den Kaufpreis und das Datum der Erstvermietung.

Ja Nein **RENTEN UND PENSION**

35. Haben Sie eine 3. Säule? Wenn ja, bitte senden Sie uns den Bankauszug von Ende Jahr aus dem der Wert sowie die Zinsen ersichtlich sind. Wenn Ihre 3. Säule bei einer Versicherung ist, schicken Sie bitte den Beleg mit dem Rückkaufswert per Ende Jahr.
36. Haben Sie Geld von einer Altersversorgung an eine andere überwiesen oder übertragen (z.B. von einem Freizügigkeitskonto in die Pensionskasse des neuen Arbeitgebers)? Wenn ja, bitte schicken Sie die entsprechenden Unterlagen.
37. Haben Sie Beiträge an einen «US traditional» oder «Roth IRA» geleistet? Wenn ja, schicken Sie uns bitte «Form 5498» mit den geleisteten Beiträgen.
38. Haben Sie einen Teil oder den ganzen «US traditional», «SEP», oder «SIMPLE IRA» in einen «Roth IRA» umgewandelt?

KÄUFE, VERKÄUFE UND SCHULDEN

39. Haben Sie ein Geschäft oder einen Bauernbetrieb neu gegründet, oder hatten Sie Miet- oder Lizenzentnahmen oder Anteile an einem Geschäft, Treuhandvermögen, einer Partnership, S Corporation, oder REMIC? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die Buchhaltung und, wo vorhanden, eine Kopie des Handelsregisterauszugs.
40. Haben Sie Ihr Haus oder eine Zweitliegenschaft gekauft, verkauft oder neu finanziert, oder haben Sie einen Wohnbalkredit aufgenommen?

AUSBILDUNG

41. Erhielten Sie eine Auszahlung von einem «US Education Savings Account» oder «Qualified Tuition Program»?
42. Bezahlen Sie für sich, Ihre/n Ehepartner/in, oder für andere finanziell unterstützte US Angehörige (dependents) relevante Ausbildungskosten wie z.B. Universitätsgebühren, Berufsschule, US College, etc?

PROVISORISCH BEZAHLTE STEUERN

43. Haben Sie 2019 provisorische US Steuern bezahlt? Wenn ja, bitte schicken Sie uns die Belege oder eingelösten Checks mit Datum und Betrag der Einzahlung(en).
44. Wurden Ihnen zuviel bezahlte Steuern vom Vorjahr dem laufenden Steuerjahr gutgeschrieben (anstatt zurückerstattet)?
45. Wenn Sie 2019 zu viel US Steuern vorausbezahlt haben, möchten Sie diesen Betrag an die Steuerschuld von 2020 anrechnen lassen (anstelle einer Rückzahlung)?

Ja Nein

46. Glauben Sie, dass Ihr steuerbares Einkommen und die Abzüge 2020 stark von 2019 abweichen werden? Wenn ja, wie und wieso?

VERSCHIEDENES

47. Haben Sie 2019 Ihre US Staatsbürgerschaft aufgegeben oder Ihre «Green Card» offiziell zurückgegeben? Wenn ja, schicken Sie uns bitte die Unterlagen, die in «US Steuerunterlagen für 2019» unter den zusätzlichen Dienstleistungen aufgeführt sind.

48. Möchten Sie dem «Presidential Election Campaign Fund» USD 3 spenden?

49. Möchte ihr/e Ehepartner/in dem «Presidential Election Campaign Fund» USD 3 spenden?

50. Darf die IRS Ihre Steuererklärung mit AIT Services besprechen (wenn nötig)?

51. Ist Ihr Eigenheim auch der Hauptsitz Ihres Geschäfts?

52. Waren Sie 2019 in den USA? Wenn ja, bitte schicken Sie uns Ihre *genauen Reisedaten*, auch wenn der Aufenthalt über das Ende des Kalenderjahrs hinaus ging. Für jede Reise brauchen wir ausserdem die Anzahl Wochentage, an denen Sie gearbeitet haben und die Anzahl Ferientage.

53. Erhielten Sie Zahlungen aus einer Langzeit-Pflegeversicherung oder frühzeitige Auszahlungen von einer Lebensversicherung? Hatten Sie ein (Amerikanisches) medizinisches Sparkonto (MSA) oder ein «Medicare + Choice MSA», oder erhielten Sie eine Beteiligung an einem solchen Konto, weil ein Kontoinhaber verstorben ist?

54. Hatten Sie Kosten wegen eines arbeitsbedingten Umzugs (nur US Militär)?

55. Machten Sie Sach- oder Geldspenden an amerikanische Wohltätigkeitsorganisationen oder Kirchen, dann können Sie uns die Belege schicken.

56. Erhielten Sie Briefe von der IRS oder einer Staatssteuerstelle? Bitte senden Sie uns eine Kopie.

57. Haben Sie oder ihr/e Ehepartner/in einer Einzelperson mehr als USD 15'000 geschenkt oder einem Treuhandvermögen eine freiwillige Zuwendung gemacht?

58. Erhielten Sie eine Schenkung von mehr als USD 100'000 von einem Nicht-US-Bürger?

59. Betrug Ihr Vermögen ausserhalb der USA Ende Jahr mehr als CHF 190'000 (CHF 380'000 wenn Sie verheiratet sind und gemeinsam eine US Steuererklärung einreichen)? Diese Beträge schliessen Ihre 3. Säule, Pensionskasse und Freizügigkeitskonten ein. Wenn ja, füllen Sie bitte unser Excel Formular für Form 8938/FBARs aus, auch wenn Sie Ihren eigenen FBAR erstellen.

Ja Nein

60. Lebten Sie 2019 für einige Zeit in den USA? Wenn ja, schicken Sie uns bitte die Bestätigung, dass Sie in den USA krankenversichert waren.

ELEKTRONISCHE UNTERLAGEN

Die IRS verlangt, dass alle professionell erstellten US Steuererklärungen elektronisch eingereicht werden, ausser wenn Sie ausdrücklich verlangen, dass Sie keine elektronische Übermittlung wünschen. Wenn Sie mit der elektronischen Einreichung einverstanden sind, schicken wir Ihnen eine Kopie der Steuererklärung zur Durchsicht. Wenn Sie überzeugt sind, dass alles in Ordnung ist, müssen Sie uns ein unterschriebenes «Form 8879 e-File Authorization» schicken, das uns bevollmächtigt, Ihre Steuererklärung der IRS elektronisch zu übermitteln. Das Formular wird Ihnen zusammen mit der Steuererklärung zugeschickt. Wenn Sie die Steuererklärung per Post einreichen wollen, schicken wir Ihnen ein Original der Steuererklärung zum Unterschreiben und Einsenden sowie eine zusätzliche Kopie für Ihre Unterlagen.

61. Möchten Sie zur Durchsicht der fertigen Steuererklärung nur eine elektronische Version (Kopie in Smart Vault) erhalten? Wenn Sie Nein ankreuzen, schicken wir eine ausgedruckte Kopie zur Durchsicht.
62. Sollen wir Ihnen die Steuerunterlagen für das nächste Jahr per email schicken? Wenn Sie Nein ankreuzen, erhalten Sie die Unterlagen per Post.
63. Sollen wir Ihre Steuererklärung elektronisch einreichen? (In einigen Fällen ist e-Filing nicht möglich. Wenn das bei Ihnen der Fall wäre, würden Sie die Steuererklärung dann automatisch trotzdem als Papierversion erhalten.)

WENN SIE NICHT MÖCHTEN, dass wir Ihre Steuererklärung elektronisch einreichen, lesen und unterschrieben Sie bitte den folgenden Text:

AIT Services hat mich informiert, dass sie meine US Steuererklärung nur elektronisch bei der IRS einreichen können. Ich möchte keine elektronische Überweisung und möchte die Steuererklärung als Papierversion einreichen. AIT Services kann das nicht für mich tun. Ich verstehe, dass ich die ausgedruckte Steuererklärung, die ich von AIT Services erhalten werde, selbst an die IRS schicken muss. AIT Services hat mich in keinsten Weise beeinflusst, diese Erklärung zu unterschreiben.

Unterschrift Steuerzahler

Datum

Unterschrift Ehepartner/in (wenn Sie zusammen einreichen)

Datum