

Check-list déclaration d'impôt

Guide pour rassembler vos documents fiscaux

Conseil La déclaration d'impôt de l'année précédente constitue une bonne check-list. Si certaines informations n'ont pas changé, vous pouvez renvoyer à la déclaration d'impôt de l'année précédente.

Renseignements Si vous avez des questions concernant la préparation des documents fiscaux, nous sommes à disposition pour vous répondre (tél. Gstaad 033 748 78 88, tél. Lenk 033 736 88 88, tél. Spiez 033 655 80 80, e-mail info@troag.ch)

- Copie déclaration d'impôt de l'année précédente si vous ne l'avez pas remplie en ligne sur Taxme (plateforme de l'Intendance des impôts du canton de Berne)
- Décision de taxation définitive de l'année précédente
- Formulaire fiscal ou lettre de l'Intendance des impôts qui vous parvient vers fin janvier

Formulaire 1, informations générales

Données personnelles

Nom/prénom :

Date de naissance :

Confession :

Profession :

Taux d'occupation :

Etat civil :

Données du/de la conjoint/e

Nom/prénom :

Date de naissance :

Confession :

Profession :

Taux d'occupation :

Oui Non

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs de versement des prestations en capital perçues, telles que versement du pilier 3a, versement de fonds de la caisse de pension, indemnités en capital, etc. |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Attestations concernant les rachats dans le 2 ^e pilier (caisse de pension/prévoyance professionnelle) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Attestation/s concernant les versements au pilier 3a/à la prévoyance liée |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Informations concernant les parts dans des communautés d'héritiers, de copropriétaires, des sociétés simples, sociétés de construction (formulaire 21) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Informations concernant des héritages et donations perçus ainsi que les donations faites avec nom, adresse, lien de parenté, date de l'héritage/de la donation ainsi que date du partage en cas de succession |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Bouclément annuel d'une activité lucrative indépendante exercée à titre accessoire |



Formulaire 2, déduction pour enfant / revenu d

- | Oui | Non | |
|--------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Informations concernant les frais de garde d'enfant en cas de garde par des tiers, y c. nom et adresse de la personne assurant la garde/crèche (séparément pour chaque enfant) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Informations concernant les prestations d'entretien versées à des enfants majeurs en formation initiale avec prénoms, date de naissance, formation, fin de la formation, revenu de l'enfant |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Certificats de salaire de toutes les activités |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Attestations d'indemnités journalières (caisse de chômage, assurance AI, maladie et accidents) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs de versement de rentes (AVS/AI, caisse de pension, SUVA/rente-accident, rente d'orphelin pour enfants mineurs, allocations APG, rentes viagères, assurances-vie, etc.) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs concernant le revenu non imposable perçu tel que bourses, prestations complémentaires, allocation pour impotent et salaires dans le cadre de la procédure de décompte simplifiée de l'AVS |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs concernant les pensions alimentaires et contributions d'entretien perçues pour vous personnellement ou pour vos enfants avec indication du montant des contributions, du nom et de l'adresse de la personne débitrice |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs des cotisations AVS/AI/APG versées en tant que personne n'exerçant pas d'activité lucrative (en règle générale personnes ayant pris une retraite anticipée) |

Formulaire 3, état des titres

- | Oui | Non | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Attestation fiscale pour revenus et éléments de la fortune du monde entier tels que comptes bancaires et postaux, actions, obligations, fonds, bons de caisse, crypto-monnaie, etc. (pour dépôts en titres, veuillez annexer aussi votre relevé fiscal le cas échéant) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs concernant les frais administratifs de titres et placements en capitaux (frais de dépôt) et autres frais bancaires |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs concernant les revenus de participations à des sociétés de capitaux (en règle générale participations à partir de 10% dans une société) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs pour gains de loterie et de jeux ainsi que de mises prouvées |

Formulaire 4, autres éléments de fortune / dettes

- | Oui | Non | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Informations concernant d'autres éléments de fortune tels que motorcycle, voiture, collections, objets de valeur, argent liquide avec année d'acquisition et prix d'achat (uniquement en cas de modification par rapport à l'année précédente) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Attestation/s concernant la/les valeur/s de rachat au 31.12. d'assurances-vie (y c. rentes viagères en cours et assurances à prime unique) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatif concernant l'état des dettes les intérêts sur dettes passifs payés (hypothèques, crédits, prêts) |

Formulaire 5, contributions d'entretien / soutiens / dons / frais de santé

- | Oui | Non | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Informations concernant les contributions d'entretien/pensions alimentaires versées avec nom, adresse et date de naissance de la personne destinataire (séparément par enfant) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Informations concernant les prestations de soutien versées à des personnes incapables d'exercer une activité lucrative rémunérée avec noms, adresse, date de naissance, lien de parenté, motifs et montant |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Justificatifs de dons, donations, et cotisations à des partis politiques |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Liste des frais de maladie supportés par vous-même (décompte de prestations de la caisse-maladie, factures de dentiste et d'opticien) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Liste de frais liés à un handicap et supportés par vous-même avec attestation d'allocation pour impotent |

Formulaire 6, frais professionnels

- | Oui | Non | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Frais professionnels de votre activité salariée : <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Frais de déplacement avec indication du lieu de travail.....km par jour<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> voiture ou <input type="checkbox"/> moto/vélo électriqueJustification expliquant pourquoi un véhicule est utilisé pour se rendre au travail (ex : importante économie de temps, mauvaises connexions des transports publics)Motifs :<input type="checkbox"/> Frais de déplacement avec les transports publics : CHF<input type="checkbox"/> Repas pris à l'extérieur jours<input type="checkbox"/> Séjour hebdomadaire hors du domicile : contrat de bail et informations concernant les frais de déplacement et de repas si le logement ne dispose pas d'une cuisine<input type="checkbox"/> Autres frais professionnels tels qu'habits de travail, outils de travail, ouvrages spécialisés, pièce de travail, cotisations à des associations si toutes ces dépenses dépassent 3% du salaire net |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Liste et justificatifs des frais de formation et formation continue, justificatifs concernant les contributions de tiers (déplacement/hébergement, repas, frais de cours, d'examen, ouvrages spécialisés) |

Formulaire 7, immeubles en Suisse et à l'étranger

- | Oui | Non | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Valeur locative, valeur officielle, revenus immobiliers net (loyers, charges non comprises) en cas de location d'appartements, revenu immobilier brut en cas de location d'espaces commerciaux, revenu tiré d'une installation photovoltaïque |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Factures de frais d'entretien datées de la période fiscale concernant les coûts pour l'entretien, le remplacement, les réparations, les primes de l'assurance immobilière, les émoluments de base pour les déchets/les eaux usées/l'eau et les investissements pour l'utilisation d'énergies renouvelables |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Décompte de charges et informations concernant une dotation au fond de rénovation si votre immeuble est en propriété par étages |



- Informations concernant les rentes de droit de superficies payées
- Information concernant les contributions de soutien/subventions en cas d'assainissement de bâtiments, prestations d'assurance, etc.
- En cas d'acquisition ou de vente, veuillez annexer le contrat d'achat

Merci de votre précieuse collaboration !