

Checkliste Unterlagen/Angaben Est-Erklärung

Anlage V (Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung)

bei erstmaliger Beratung durch Kanzlei

Berechnungsunterlagen des vorherigen Steuerberaters zur Abschreibung

Darlehensverträge

Miet- und Pachtverträge

Bei gemischt genutzten Häusern (privat bewohnt und vermietet)

-Aufteilung der Wohnfläche nach Nutzung und den jeweils darauf entfallende Kosten

Allgemeine Angaben und Belege

Auflistung (jeweils separat)

-die Mieteinnahmen und

-der Umlagen

neu abgeschlossene/geänderte Miet- und Pachtverträge

neu abgeschlossene Darlehensverträge

Bescheinigung über Baudenkmal, Sanierungsgebiet etc.

Nachweis von Schuldzinsen durch Jahreskontoauszug oder Bestätigung über gezahlte Zinsanteile

Nachweis der Bankgebühren

Bescheid über Notargebühren und Grundbuchkosten

Grundbesitzabgabenbescheid und Kontoauszüge mit entsprechenden Zahlungen

Rechnungen und Kontoauszüge zu Handwerkerleistungen, Schornsteinfegerarbeiten

Nachweis der Kosten für Wasser, Strom und Heizung durch die Jahresabrechnung

Abrechnungen der Hausverwaltung

Versicherungspolicen

Nachweis über Zahlung von Erbpacht

Nachweise für Bürokosten (z.B. Telefonkosten, Porto, Schreibbedarf etc.)

Aufzeichnung der Fahrten zum vermieteten Objekt und Terminen im Zusammenhang mit der Vermietung z.B. WEG Versammlung

Nachweis von Erhaltungsaufwand (laufende Kosten z.B. Reparaturen, Erneuerungen vorhandener Einrichtungen, Instandhaltung und Instandsetzung)

Kostennachweise bei umfangreichen Neubau-, Umbau- oder Renovierungsmaßnahmen mittels Handwerkerrechnungen

Nachweis der Anschaffungskosten für Möbel bei Vermietung einer möblierten Wohnung mittels Rechnungen und Kontoauszügen

Kostennachweis für Rechtsberatung und steuerliche Beratung mittels Rechnungen und Kontoauszügen

Kostennachweis für Inserate (zwecks suche eines Nachmieters) mittels Rechnungen

Nachweis von Maklergebühren mittels Rechnungen

Quadratmeterzahl der einzelnen Wohneinheiten und die Nutzung:

1. eigengenutzt
2. an Angehörige vermietet (bitte Name Mieters angeben)
3. an Fremde vermietet (bitte Name des Mieters angeben)

Bezüglich der Kosten bitten wir Sie alle Belege, welche direkt einer Wohneinheit zugeordnet werden können entsprechen zu kennzeichnen

Beteiligung an einer Grundstücksgemeinschaft/sonstiger Gesellschaft oder Gemeinschaft

Bescheid über die gesonderte Feststellung des Gewinns der Gesellschaft

Nutzung als Ferienimmobilie (zusätzliche Angaben und Belege)

Angabe bzgl. der als Ferienwohnung genutzten Fläche

Falls die Immobilie nicht ausschließlich kostenpflichtig vermietet wird, teilen Sie uns bitte mit, in welchen Zeiträumen die Immobilie anderweitig genutzt wurde

Vermietung an Angehörige

Erwerb einer neuen Immobilie im Veranlagungszeitraum (zusätzliche Angaben und Belege)

Notarieller Kaufvertrag bzw. Schenkungsurkunde + ggf. Unterlagen zur Finanzierung wie Darlehensvertrag

Jahreskontoauszug von Darlehen

Quadratmeterzahl der einzelnen Wohneinheiten und die Nutzung:
eigengenutzt
an Angehörige vermietet (bitte Name des Mieters angeben)
an Fremde vermietet (bitte Name des Mieters angeben)

Bewilligungsbescheid über Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln zu den Anschaffungs-
/Herstellungskosten

Grunderwerbsteuerbescheid und entsprechender Kontoauszug

Rechnungen und Kontoauszüge zum Nachweis von Abbruchkosten

Neubau einer Immobilie im Veranlagungszeitraum (zusätzliche Angaben und Belege)

Kaufvertrag des Grundstücks + ggf. Unterlagen zur Finanzierung

Quadratmeterzahl der einzelnen Wohneinheiten und die Nutzung:
-eigengenutzt
-an Angehörige vermietet (bitte Name des Mieters angeben)
-an Fremde vermietet (bitte Name des Mieters angeben)

Bewilligungsbescheid über Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln zu den Anschaffungs-
/Herstellungskosten

Nachweis der Notarkosten mittels Rechnungen und Kontoauszüge

Grunderwerbsteuerbescheid und entsprechender Kontoauszug