

## Aanleverhulp inkomstenbelasting 2021



Naam: .....

### Besparen en makkelijk

Met behulp van deze aanleverhulp inkomstenbelasting maken we het voor jou inzichtelijk welke documenten wij nodig hebben om je aangifte inkomstenbelasting te kunnen doen.

Uit de aanleverhulp kan daarnaast naar voren komen dat je belastingvoordeel hebt, omdat je recht hebt op een aftrekpost of een toeslag.

### Werkwijze

In de inhoudsopgave op de volgende bladzijde kun je aanvinken welke situaties op jou van toepassing zijn. Je ziet dan direct welke pagina's ingevuld dienen te worden.

De pagina's die niet op jou van toepassing zijn kun je overslaan.

Bij iedere vraag is vermeld welke documenten we graag van je ontvangen.

**Let op:** Heb je ook belastingaanslagen (voorlopige aanslagen, voorlopige teruggaven en toeslagbeschikkingen) ontvangen? Dan ontvangen wij hier graag de kopieën van.

Lever deze aanleverhulp uiterlijk **1 december 2022 in**. Echter, indien u wilt dat wij de aangifte 2021 voor de datum van 1 mei 2022 indienen, willen wij u verzoeken de benodigde stukken **uiterlijk 1 april 2022** bij ons in te leveren.

Let op: we ontvangen graag bij het dossier een kopie paspoort of een identiteitskaart.

Als je een fiscaal partner hebt, dan vragen we jullie deze aanleverhulp samen in te vullen.

Naam partner: .....

Geboortedatum partner: .....

Burgerservicenummer partner: .....

## Prijslijst

### Inleiding

Op deze pagina de prijzen van het doen van aangiften in 2022. In de prijs zit verwerkt de voorbereiding op de aangifte, updaten van de aanleverhulp, het gebruik van software en certificaten en het aanvragen en verwerken van de aanvraag tot het ontvangen van elektronische aanslagen. En in de prijs is verwerkt het verzamelen van stukken, het doen van aangifte en het geven van toelichting. Omdat we veel aangiften doen kunnen we de prijs laag houden.

### Aangifte inkomstenbelasting

Prijzen per aangifte:

>Aangifte (P-biljet)	exclusief btw €135,00 (inclusief 21% btw €163,35)
>Aangifte ZZPers (O-biljet)	exclusief btw €189,00 (inclusief 21% btw €228,69)
>Aangifte Expat	exclusief btw €216,00 (inclusief 21% btw €261,35)
>Aangifte ZZP & Expat (O-biljet)	exclusief btw €270,00 (inclusief 21% btw €326,70)
>Aangifte M-biljet en C-biljet	exclusief btw €270,00 (inclusief 21% btw €326,70)

Met bovenstaande prijzen kunnen we de meeste aangifte doen. Echter er zijn aangifte die veel meer tijd nemen, omdat ze complexer zijn, het invullen meer tijd kost en/of meer overleg tijd vergen. Voor deze aangiften rekenen op basis van tijd maal uurtarief. Wanneer we de aangifte stukken niet voor 1 december 2022 compleet ontvangen dan zullen we de tarieven voor het doen van aangifte met 25% verhogen.

### Toeslagen

>Controleren toeslag	exclusief btw €54,00 (inclusief 21% btw €65,34)
>Aanvraag* zorgtoeslag	exclusief btw €90,00 (inclusief 21% btw €108,90)
>Aanvraag* huurtoeslag	exclusief btw €90,00 (inclusief 21% btw €108,90)
>Aanvraag* kind gebonden budget	exclusief btw €102,50 (inclusief 21% btw €124,03)
>Aanvraag* kinderopvangtoeslag	exclusief btw €160,00 (inclusief 21% btw €193,60)

\*aanvraag of wijzigen van een toeslag, prijzen per aanvraag.

### Overige zaken

>Aanvraag Voorlopige Aanslag **	exclusief btw €90,00 (inclusief 21% btw €108,90)
>Aanvraag uitstel	gratis
>Aanvraag voor ingevulde aangifte	gratis

\*\*aanvraag of wijzigen van een Voorlopige aanslag, prijzen per aanvraag.

## THEMA: Corona maatregelen

Voor de inkomstenbelasting zijn er drie speciale Corona onderwerpen.

### 1. TOZO – Tegemoetkoming zelfstandig ondernemers.

Heb je in 2021 een TOZO ontvangen en die in 2021 definitief vastgesteld dan heb je waarschijnlijk een jaaropgaaf ontvangen voor die definitief vastgestelde periode.

- Graag ontvangen we de jaaropgaaf

### 2. Zelfstandigenaftrek onderneming

De uren in januari t/m juni mogen op minimaal 104 uren worden gesteld vanwege de lockdown. Heb je meer uren gewerkt dan 104 vul het dan het werkelijk aantal uren in. Graag elke maand invullen. Let op voor de zelfstandigenaftrek moet je minimaal 1225 uur in je onderneming werken.

Maand	Uren gewerkt aan onderneming
Januari	104 of .....
Februari	104 of .....
Maart	104 of .....
April	104 of .....
Mei	104 of .....
Juni	104 of .....
Juli	
Augustus	
September	
Oktober	
November	
December	
<b>Totaal uren in 2021</b>	

### 3. Hypotheek pauze

**Heb je gebruik gemaakt van een hypotheek pauze?**

- indien ja, dan ontvangen we graag een overzicht van de bank.

## Inhoudsopgave

	Aanvinken
<b>1. Fiscaal Partnerschap</b>	
1.1 Huisgenoot	0
1.2 Partnerschap	0
1.3 Scheiding	0
<b>2. Inkomsten</b>	
2.1 Loondienst	0
2.2 Fiets(e-bike) van de werkgever	0
2.3 Pensioen	0
2.4 Uitkering	0
2.5 Inkomsten uit verhuur	0
2.6 Dividend	0
2.7 30%-regeling	0
2.8 Levensloop	0
2.9 Alimentatie	0
<b>3. Ondernemerschap en andere inkomsten</b>	
3.1 Overige werkzaamheden en Artiestenregeling	0
3.2 Onderneming, freelancer en ZZP.	0
3.3 Urencriterium	0
<b>4. Eigen huis en hypotheek</b>	
4.1 Eigen Woning	0
4.2 Huis gekocht	0
4.3 Huis verkocht	0
4.4 Hypotheek omgezet	0
4.5 Hypotheek niet bij een Nederlandse bank afgesloten	0
<b>5. Aftrekposten</b>	
5.1 Reiskosten	0
5.2 Verzekeringen	0
5.3 Ziektekosten	0
5.4 Studiekosten	0
5.5 Schenkingen en giften	0
5.6 Vrijwilligerswerk zonder vergoeding	0
<b>6. Kinderen &amp; toeslagen</b>	
6.1 Kinderen	0
6.2 Huurtoeslag	0
6.3 Zorgtoeslag	0
6.4 Kind gebonden budget	0
6.5 Kinderopvangtoeslag	0
<b>7. Schenking en vermogen</b>	
7.1 Vruchtgebruik vermogen	0
7.2 Vruchtgebruik woning	0
7.3 Bezittingen en schulden	0
7.4 Bezittingen en schulden buitenland	0
7.5 Kapitaalverzekering	0

## 8. Aanmerkelijk Belang

8.1 Overzicht aanmerkelijk belang	0
8.2 Inkomsten aanmerkelijk belang	0
8.3 Kosten aanmerkelijk belang	0
8.4 Verlies en winst verkoop/vervreemding aanmerkelijk belang	0

## 9. Buitenland

9.1 Verhuizing naar Nederland	0
9.2 Verhuizing naar buitenland	0
9.3 Wonen of werken in meerdere landen	0
9.4 Woonland en werkland verschillen	0

### Bijlagen:

- Gemengde kosten lijst
- Opgaaf Auto en de Zaak Bestelauto/Bedrijfswagen
- Opgaaf Fiets
- Opgaaf Overige vervoersmiddelen
- Stukken onderneming

# 1. Fiscaal partnerschap of toeslag partner

## 1.1 Huisgenoot

Als je de volgende vragen met 'Ja' kunt beantwoorden heb je mogelijk een fiscaal partner.

	<u>Ja</u>	<u>Nee</u>
Woonde je in 2021 samen?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Stond je in 2021 (het hele jaar of een deel daarvan) op hetzelfde adres ingeschreven als je huisgenoot?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

## 1.2 Partnerschap

Aan de hand van de volgende vragen kunnen we bepalen of fiscaal partnerschap van toepassing is.

	<u>Ja</u>	<u>Nee</u>
Was je in 2021 geheel of gedeeltelijk getrouwd of had je een geregistreerd partnerschap?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Hadden jullie een notariële samenlevingscontract?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Hadden jullie samen een kind?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Heeft één van jullie een kind van de ander erkend?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Waren jullie partners in een pensioenregeling?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Waren jullie samen eigenaar van de woning die jullie hoofdverblijf was in 2021?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Stond op hetzelfde adres een minderjarig kind van één van jullie ingeschreven?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Was je huisgenoot een bloedverwant (*) in de 1 <sup>e</sup> graad of een pleegkind	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Is de huisgenoot die een bloedverwant in de 1 <sup>e</sup> graad of een pleegkind is ouder dan 27 jaar?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

## 1.3 Scheiding

Waren jullie fiscale partners en gingen jullie in 2021 uit elkaar?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
--	-----------------------	-----------------------

### LET OP!

Per welke datum is de bovenstaande alle met "JA" beantwoorde vraag van toepassing? .....

(\*) kind, vader of moeder

## 2. Inkomsten

### 2.1 Had je inkomsten uit loondienst?

1. de jaaropgave

### 2.2 heb je van je werkgever een (e-bike) fiets ter beschikking gekregen?

- Invullen bijlage 'opgave fiets'
- Eventueel een opgave van de werkgever.

### 2.3 Had je inkomsten uit pensioen?

1. de jaaropgave

### 2.4 Ontving je een uitkering? (hier valt ook TOZO onder)

1. de jaaropgave
2. de terugbetaling van de uitkering (indien van toepassing)

### 2.5 Had je inkomsten uit (kamer) verhuur?

1. een overzicht van de ontvangen inkomsten uit verhuur
2. een overzicht van de gemaakte kosten (energiekosten, schoonmaak, advertentiekosten) voor de verhuur
3. de periode van de verhuur
4. Huurcontract kamer/huis

### 2.6 Had je inkomsten uit dividenden?

1. origineel document waaruit de inkomsten blijken

### 2.7 Maak je gebruik van de 30%-regeling?

1. de beschikking waaruit dit blijkt
2. de beschikking partieel buitenlandse belastingplicht

### 2.8 Heb je een uitkering gehad uit de levensloopregeling, of het tegoed afgekocht?

1. de jaaropgave

### 2.9 Had je partner alimentatie ontvangen of betaald?

1. het totaal betaalde of ontvangen bedrag aan partneralimentatie
2. de persoons,- en adresgegevens van degene aan wie u partneralimentatie betaalde

### 3. Ondernemerschap en andere inkomsten

#### Administratie

3.1 Had je inkomsten uit overige werkzaamheden en oefende je die werkzaamheden niet als ondernemer uit (zie voor onderneming onder 3.2)

1. Een overzicht van inkomsten en uitgaven, bestaande uit een samenvatting en details.
2. En stuur mee bewijs voor deze inkomsten en uitgaven zoals bonnen, facturen, banktransacties.

3.2 Had je winst uit onderneming?

1. *doen we al je (btw) administratie? Dan ontvangen we graag nog de gemengde kosten lijst, opgaaf auto en de zaak, opgaaf fiet en opgaaf overige vervoersmiddelen.*

2. *Doe je de administratie zelf of laat je dat doen, dan ontvangen we graag van jou de Jaarrekening met de toelichting op de balans\*. En we ontvangen dan graag de opgaaf auto en de zaak en opgaaf fiets, zie bijlage.*

*\* Let op! we controleren de jaarrekening niet, daar ben je zelf verantwoordelijk voor, we nemen de bedragen uit de jaarrekening alleen over in de aangifte inkomstenbelasting.*

3. *Doe je de administratie zelf maar heb je geen Jaarrekening dan kunnen we die voor je maken, zie bijlage 'stukken onderneming' voor wat we dan nodig hebben.*

#### Ondernemersaftrek

3.3 Om voor de ondernemersaftrek in aanmerking te komen, moet je aan een aantal voorwaarden voldoen. Aan de hand van de volgende vragen kunnen we bepalen of de ondernemersaftrek van toepassing is\*\*.

	<u>Ja</u>	<u>Nee</u>
Heb je in 2021 meer dan 1225 uur aan je onderneming besteed?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Hield je deze uren bij in een agenda/ overzichten?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Was je daarnaast ook in loondienst?	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Wanneer ben je je onderneming gestart?	.....	
Hoeveel uur per week was je in loondienst?	.....uur	

- **Stuur ons een urenoverzicht, dat wil zeggen een samenvatting van uren die je hebt genoteerd in een agenda over spreadsheet.**

**\*\* Let op! De fiscus kan twijfelen over het al dan niet drijven van een onderneming, zeker als je winst uit onderneming laag is, of negatief. Ook als je bij de eerste 2 vragen "JA" hebt ingevuld, maar je twijfelt of je ondernemer bent, wil je dan even contact met ons opnemen?**



## 4. Eigen huis en hypotheek

### 4.1 Had je een eigen woning?

1. de woz-beschikking 2021 met de peildatum 1-1-2020
2. het jaaroverzicht van de hypotheek, verstrekt door de bank
3. de polissen van de kapitaalverzekering
4. als je erfpacht hebt betaald, graag het overzicht hiervan
5. de waarde van het eigendomsaandeel in het onderhoudsdepot (VvE)

### 4.2 Heb je in 2021 een huis gekocht?

1. de nota van de notaris
2. de nota van de taxateur
3. de jaaroverzichten van alle hypotheeken
4. de nota voor de afsluitprovisie
5. alle facturen met betrekking tot het verbeteren of onderhouden van de woning
6. de makelaarskosten
7. indien van toepassing, een overzicht van de afkoop van de rechten van erfpacht, opstal of beklemming

### 4.3 Heb je in 2021 een huis verkocht?

1. de nota van de notaris
2. de nota van de taxateur
3. de jaaroverzichten van alle hypotheeken
4. de betaalde rente
5. de openstaande schuld
6. alle facturen met betrekking tot het verbeteren of onderhouden van het pand

### 4.4 Heb je in 2021 je hypotheek omgezet?

1. de nota van de taxateur
2. de nota van de notaris
3. de jaaroverzichten van alle hypotheeken
4. de nota voor de afsluitprovisie
5. de nota voor de boeterente

Let op! Indien je de kosten voor de omzetting hebt meegefinancierd in de hypotheek, geef dan aan voor welk bedrag dit is gedaan!

### 4.5 Heb je in 2021 een hypotheek afgesloten bij een familielid, je eigen BV of een buitenlandse bank?

1. de volledige naam, het adres en Burgerservicenummer van de geldlener
2. de startdatum van de lening
3. de hoogte van het bedrag
4. de looptijd in maanden
5. het rentepercentage
6. de manier van aflossen (annuitair of lineair)

-> Vul je dossier in: 'Huis en Hypotheek verleden', je kunt het vinden op onze website.

## 5. Aftrekposten

### Reisaftrek

5.1 Was je in loondienst én reisde je met het openbaar vervoer naar je werk?

1. de vergoeding van de werkgever voor de kosten van reizen met het openbaar vervoer
2. de met het openbaar vervoer afgelegde afstand van huis naar werk
3. de verschillende periodes en afstanden voor woon-werkverkeer, als dat in het jaar veranderd is
4. een door de werkgever ondertekende reisverklaring

### Verzekeringen

5.2 Heb je inkomensvoorzieningen opgebouwd? Bijvoorbeeld betaalde premies voor lijfrenten als aanvulling op uw pensioen of betaalde premies voor een arbeidsongeschiktheidsverzekering?

1. de bedragen die u in 2021 betaald heeft voor lijfrentevoorzieningen premies
2. het polisblad van 2021
3. de lijfrentepolis 2021
4. factor-A pensioenfondsen

### Ziektekosten

5.3 Heb je ziektekosten gemaakt die niet door de zorgverzekeraar zijn vergoed én niet onder het eigen risico vallen?

1. facturen voor medische behandelingen door:
  - een huisarts, of een medisch specialist, zoals een oogarts of revalidatiearts;
  - een tandarts, orthodontist of mondhygiënist;
  - erkende paramedici, zoals een fysiotherapeut, diëtist, logopedist of huidtherapeut;
  - een psychotherapeut, psychiater of psycholoog.
2. facturen voor alternatieve geneeswijzen of niet erkende paramedici, als de behandelingen zijn verricht **op voorschrift van een arts**.
3. de kosten voor gehoorapparaten, hulpmiddelen etc.
4. het aantal kilometers dat gereisd is van en naar artsen en paramedici
5. de kosten voor thuishulp (thuiszorg)

### Studiekosten

5.4 Heb je studiekosten gemaakt én had je geen recht op studiefinanciering?

1. alle door de onderwijsinstelling verplicht gestelde en noodzakelijke kosten

### Schenken en giften

5.5 Heb je schenkingen en giften gedaan of ontvangen?

1. de omvang van de giften en de instellingen waaraan u gegeven heeft, voor zover de giften gezamenlijk boven de € 60,- uitkomen
2. de overzichten waaruit de giften blijken

### Vrijwilligerswerk zonder vergoeding

5.6 Heb je vrijwilligerswerk gedaan bij een ANBI met recht op een vergoeding en heb je afgezien van deze vergoeding?

1. verklaring van de organisatie dat je recht hebt op een vergoeding, de organisatie bereid en in staat is deze vergoeding te betalen zodat jij deze als gift kunt schenken aan de organisatie

## 6. Kinderen & toeslagen

### Kinderen

6.1 Heb je kinderen?

1. de burgerservicenummer(s), volledige namen en geboortedata van het (de) kind(eren)

### Toeslagen

6.2 Heb je in 2021 huurtoeslag ontvangen?

1. de beschikking

6.3 Heb je in 2021 zorgtoeslag ontvangen?

1. de beschikking

6.4 Heb je kindgebonden budget ontvangen?

1. de beschikking

6.5 Heb je Kinderopvangtoeslag ontvangen?

1. de beschikking

\* LET OP WIL JE ONS DE TOESLAGEN LATEN CONTROLEREN D.W.Z. OF JE ER RECHT OP HEBT EN OF JE HET AL ONTVANGT OF JUIST NIET, LAAT DAN HIER WETEN OF JE WILT DAT WE DIT CONTROLEREN. GRAAG AANVINKEN :

Ja, controleer de toeslagen voor me	<input type="radio"/>	<b>OF</b>	Nee, ik doe het zelf	<input type="radio"/>
Indien nodig vraag de toeslagen voor me aan	<input type="radio"/>	<b>OF</b>	Nee, ik doe het zelf	<input type="radio"/>

Dit is extra werk, voor de prijzen ga naar de prijslijst (pagina 2)

## 7. Schenking en vermogen

7.1 Heb je een aandeel in een vermogen in vruchtgebruik?

1. de waarde in het economisch verkeer van het vermogen op 1 januari 2021
2. de leeftijden van de vruchtgebruikers op 1 januari 2021
3. de gegevens over het ontstaan, de aard en duur van het vruchtgebruik; eventueel de overeenkomst
4. het aantal deelgerechtigden

7.2 Heb je op grond van het erfrecht een woning van vruchtgebruik?

1. een overzicht van de rente en de kosten van de hypotheekschuld van de woning

7.3 Beschik je over bezittingen (geld, vakantiehuis, etc.) dan graag de volgende stukken aanleveren:

1. het jaaroverzicht van het banksaldo op 1 januari 2021
2. de overzichten van beleggingen op 1 januari 2021
3. het overzicht van schulden / verstrekte leningen op 1 januari 2021
4. de gegevens over overige vermogensbestanddelen, onroerend goed etc.
5. het overzicht van aandelen/obligaties
6. indien u een tweede woning heeft, de WOZ-waarde met peildatum 1-1-2020
7. indien u uw tweede woning verhuurd, de periode van verhuur en de kale maandelijkse huurprijs per 1 januari 2021

7.4 Beschik je over bezittingen in het buitenland? Dan graag de volgende stukken aanleveren:

1. het banksaldo op 1 januari 2021
2. de overzichten van beleggingen op 1 januari 2021
3. het overzicht van schulden / verstrekte leningen op 1 januari 2021
4. de gegevens over overige vermogensbestanddelen, onroerend goed etc.
5. het overzicht van aandelen/obligaties
6. indien u een tweede woning heeft, graag de waarde van de woning in het economisch verkeer per 1 januari 2021

7.5 Heb je een kapitaalverzekering?

1. de polis van 2021
2. indien van toepassing, de uitkering in 2021

## 8. Aanmerkelijk Belang

8.1 Heb je een aanmerkelijk belang?

1. het overzicht van het aandelen belang in 2021
2. het overzicht van de nominale waarde van de aandelen in 2021
3. de mutaties in het aanmerkelijk belang in 2021

8.2 Heb je inkomsten uit dividenden?

1. het originele document waaruit de inkomsten blijken in 2021
2. de kopie van het aandeelhoudersregister

8.3 Heb je rentekosten en overige kosten door het aanhouden van het aanmerkelijk belang?

1. het overzicht verstrekte leningen aan B.V.
2. het overzicht betaalde rente en andere kosten voor aanmerkelijk belang

8.4 Verlies en winst verkoop of vervreemding aanmerkelijk belang

1. Overzicht van verkochte aandelen/winstaandelen
2. Bewijs van verkoop (verkoopovereenkomst)

## 9. Buitenland (emigratie en immigratie)

9.1 Ben je van het buitenland naar Nederland verhuisd?

1. de datum van verhuizing
2. de datum van inschrijving in het GRP (Basisregistratie Personen)
3. het land van waaruit je bent verhuisd

9.2 Ben je van Nederland naar het buitenland verhuisd?

1. de datum van verhuizing
2. de datum van uitschrijving uit het GRP (Basisregistratie Personen)
3. of je nog in Nederland werkt

9.3 Woonde of werkte je in meerdere landen?

1. de landen en het aantal dagen waarin je in de landen hebt gewoond
2. de landen en het aantal dagen dat je in die landen hebt gewerkt

9.4 Verschilden je woonland en werkland van elkaar?

1. het land en het aantal dagen dat je per jaar in dat land verbleef
2. het land en het aantal dagen dat je per jaar in dat land werkte

**Let op! Heb je een 30% regeling of heb je de Amerikaanse Nationaliteit? Vul dan de travel calendar in, je hebt mogelijk recht op een speciale regeling.**

**>> check de website voor de travel calendar.**

## Gemengde kosten lijst 2021

Als ondernemer kun je te maken hebben met gemengde kosten. Dat betekent dat de kosten niet 100% zakelijk zijn, maar zij ook een privé aspect hebben. Om voor je te kunnen bepalen welk percentage van bepaalde kosten zakelijk is, verzoeken we je onderstaande vragen te beantwoorden.

### 1. Internet en telefoonkosten

#### vaste lijn thuis

Hoeveel procent van de gesprekskosten van de vaste lijn bel je voor zakelijke doeleinden? .....

#### mobiel toestel

Hoeveel procent van de gesprekskosten van de mobiel bel je voor zakelijke doeleinden? .....

#### internet

Hoeveel procent van het internet gebruik is voor zakelijke doeleinden? .....

### 2. Werkruimte

#### Werkruimte/atelier/garage buiten je woning

2a. Heb je een werkruimte buiten je woning? ja/nee\*

2b. Zo ja, wat is de maandelijkse huurprijs? € .....

2c. Zit in de huurprijs ook btw? ja/nee\*

### 3. Auto

3a. Heb je een auto? ja/nee\*

*\* Als je een auto hebt, wil je dan de Opgaaf "Auto en de Zaak" ook meesturen*

## OpgAAF Bestelauto/Bedrijfswagen/personen auto van de zaak 2021

Als je een auto hebt, dien je rekening te houden met een bijtelling privégebruik in de omzetbelasting en inkomstenbelasting. Hiervoor zijn er aparte fiscale regelingen.

**Naam:** .....

### Gegevens auto

Merk en type auto: .....

Kenteken: .....

Bouwjaar: .....

Cataloguswaarde: .....

CO2-uitstoot .....

### Aankoop\*

Datum aanschaf: .....

Aankoopbedrag: €.....

### Verkoop (indien van toepassing)\*

Verkoopbedrag: €.....

Verkoopdatum: .....

\* Graag ontvangen wij ook de aankoop- en/of verkoopfactuur.

### Bijtelling voor de inkomstenbelasting en BTW van het privé gebruik:

Is je auto in de bedrijfsadministratie opgenomen als een auto van de zaak? ja/nee

Heb je een sluitende rittenadministratie t.b.v. voorkoming bijtelling? ja/nee

Kun je de auto door zijn aard en inrichting niet privé gebruiken? ja/nee

Heb je de verklaring 'uitsluitend zakelijk gebruik bestelauto'\*? ja/nee

Is er een verbod om privé met de auto te rijden? ja/nee

Is de bestelauto je bezit en wordt hij niet gebruikt door andere bestuurders? ja/nee

Beschik je over een andere auto waarmee je privé rijdt? ja/nee

Aantal privé kilometers in 2021 .....

Aantal zakelijke kilometers in 2021: .....

\* De gunstige regeling (geen bijtelling) voor bedrijfswagens/bstelauto's geldt enkel indien de auto door aard of inrichting uitsluitend of nagenoeg uitsluitend geschikt blijkt te zijn voor vervoer van goederen. De reguliere bedrijfsauto wordt gelijkgesteld aan een normale personenauto. Wil je het bijhouden van een rittenadministratie voorkomen dan kun je gebruik maken van de verklaring 'uitsluitend zakelijk gebruik bestelauto', die kun je digitaal via de website van de belastingdienst indienen. Graag ons een kopie van de verklaring sturen.

## Opgaaf Fiets 2021

Je mag als werknemer of als ondernemer een fiets (e-bike) aanschaffen op kosten van de werkgever of meenemen als kosten in je onderneming (BV, ZZP) ook al gebruik je de fiets vooral voor privé doeleinden. Je moet in de inkomstenbelasting echter wel een jaarlijkse bijtelling betalen. De bijtelling is 7% per jaar over de consumentenadviesprijs inclusief btw en accessoires.

**Naam gebruiker van de fiets:** .....

**Naam koper van de fiets:** .....

### Gegevens fiets

Merk en type fiets: .....

Bouwjaar: .....

### Aankoop

Datum in gebruik .....

Consumentenadviesprijs\* €.....

\*Consumentenadviesprijs inclusief btw en accessoires



## OpgAAF overige vervoersmiddelen

Als je een overig vervoersmiddel bezit, dien je rekening te houden met een bijtelling voor het privégebruik op basis van de werkelijke kosten. Onder overige vervoersmiddelen vallen een elektrische step, motorfiets, elektrische boldekar, 45 kilometer auto, motorscooter, scooter of een BIRO.

**Naam:** .....

### Aankoop\*

Datum aanschaf: .....

Aankoopbedrag: €.....

### Verkoop (indien van toepassing)\*

Verkoopbedrag: €.....

Verkoopdatum: .....

\* Graag ontvangen wij ook de aankoop- e/o verkoopfactuur.

Totaal aantal privé kilometers in 2021 .....

Totaal aantal zakelijke kilometers in 2021: .....

Om te bepalen hoeveel je kunt aftrekken ontvangen we graag een opgAAF van de kosten in 2021 inclusief btw:

Post	Bedrag totaal inclusief BTW:
Brandstof	
Belastingen	
Verzekeringen	
Onderhoudskosten	
....(zelf invullen)	
....(zelf invullen)	

## Stukken onderneming

Wanneer je geen jaarrekening hebt dan kunnen we een voor je maken\*, we hebben namelijk een jaarrekening nodig ten behoeve van de aangifte inkomstenbelasting. Omdat de BTW een belangrijk onderdeel uitmaakt van de kosten, controleren we de BTW bij het maken ervan, daarom hebben we alle stukken nodig.

\* Dit zijn werkzaamheden die vallen buiten de prijslijst op pagina 2, vraag ons om een quote.

Stukken die we nodig hebben:

1. als je dat hebt je onderneming inkomsten en uitgaven in excel
2. toegang tot je boekhoudpakket\*
3. de volledige administratie (bonnen, facturen, overzichten)
4. stand van de vorderingen – o.a. debiteuren - op 31 december 2021
5. stand van de schulden – oa crediteuren - op 31 december 2021
6. alle afschriften van de zakelijke bankrekeningen van 2021
7. de zakelijke verzekeringen
8. de kopieën van aangiften omzetbelasting
9. omschrijving bijzonderheden in 2021:

Omschrijving:

10. En we ontvangen graag de volgende stukken:

- een ingevulde gemengde kosten lijst;
- de opgaaf auto en de zaak en;
- opgaaf fiets;
- opgaaf overige vervoersmiddelen.

### **Let op!**

**\* Heb je een eigen formeel boekhoudpakket? Dan zullen we de jaarrekening samenstellen op basis van het boekhoudpakket, mits ene beetje goed gedaan.**

**We controleren dan niet de BTW, we controleren alleen de BTW op balanstotaal ten behoeve van een suppletie. Wil je dat wel dat we de BTW controleren dan zullen we de administratie inboeken.**