

# Listă de verificare cuprinzătoare – Declarație de impozit pe venit pentru persoane fizice

---

## Date personale

- Nume complet, data nașterii, adresa actuală
- Număr de identificare fiscală, număr fiscal
- Adresa de e-mail și numărul de telefon
- Starea civilă (singură, căsătorită, divorțată, văduvă) cu data căsătoriei
- Datele soțului (nume, data nașterii, codul fiscal)
- Datele copiilor (data nașterii, dovada educației, avizele privind alocațiile pentru copii)
- Afilierea religioasă (pentru taxa bisericească)
- Carte de identitate/pașaport
- Detalii bancare (naționale sau internaționale)
- Reședințe anterioare cu perioade (dacă vă mutați în anul fiscal)
- Împuternicire de asistență medicală (pentru nivel de îngrijire)

## Profesie și venituri

- Certificatele de impozit pe salarii ale tuturor angajatorilor
- Contracte de angajare, formare și stagiu
- Anunțuri de indemnizație de șomaj, indemnizație de șomaj, indemnizație de șomaj, indemnizație parentală, indemnizație de maternitate
- Indemnizații de concediere, acorduri de reziliere, indemnizație tranzitorie
- Notificări privind prestațiile de insolvență
- Venituri suplimentare (mini-locuri de muncă, activități independente)
- Venituri din străinătate, inclusiv certificat A1 și certificate DTA
- Venituri din platforme (Airbnb, Etsy, eBay, influenceri, social media)
- Venituri din investiții (certificate bancare, certificate fiscale anuale, certificate de pierdere)
- Criptomonede (tranzacționare, minerit, miză, împrumut, NFT-uri, dovezi de portofel)
- Crowdfunding și împrumuturi P2P (certificate de dobândă)

## Imobiliare și închirieri

- Contracte de închiriere și facturi de utilități
- Contracte de cumpărare, extrase de carte funciară, costuri notariale și de brokeraj
- Evaluări de impozit pe proprietate, contracte de împrumut
- Situația cheltuielilor legate de venit (dobânzi, amortizare, întreținere, administrarea proprietății)

- Fotovoltaice / centrale de cogenerare (amortizare, contracte de furnizare a energiei electrice, cheltuieli de operare)
- Granturi pentru renovare (certificate BAFA, KfW)
- Costuri pentru instalațiile de casă inteligentă

## **Copii și familie**

- Costurile de îngrijire a copiilor (îngrijitoare, centre de zi, centre de îngrijire după școală)
- Costuri pentru grădiniță, școală, cluburi sportive, meditații, excursii
- Certificate de taxă școlară
- Costurile prânzului
- Alocații pentru școlari (copii în formare inițială de la vârsta de 18 ani)

## **Cheltuieli legate de venit / ocupație**

- Echipamente de lucru (PC, laptop, literatură tehnică, instrumente, software)
- Cheltuieli de călătorie (transport public, jurnal de bord, indemnizație de kilometraj)
- Îmbrăcăminte de lucru și curățenie
- Impozitarea mașinilor de companie (regula de 1%)
- Cheltuieli de deplasare cauzate de muncă
- Contribuții la asociații profesionale și sindicate
- Costuri de educație și formare continuă (seminarii, cursuri online, cazare, cheltuieli de călătorie)
- Costurile de aplicare, inclusiv fotografiile aplicației
- Menaj dublu (chirie, călătorii acasă, costuri de mutare)
- Birou de acasă (număr de zile, studiu, mobilier, tehnologie)

## **Cheltuieli private / cheltuieli speciale**

- Asigurare (sănătate, îngrijire pe termen lung, accident, răspundere civilă, invaliditate profesională, asigurare de viață)
- Contribuții la sistemul de pensii al companiei
- Asigurare de pensii private, contracte Riester, Rürup
- Taxa bisericească
- Chitanțe de donații (non-profit, petreceri, fundații)
- Plăți de pensie alimentară către copii, foști parteneri, părinți (cu dovezi)
- Taxe de administrare a contului

## **Sarcini extraordinare**

- Facturi medicale, stomatologice și spitalicești
- Medicamente, ajutoare, ochelari, aparate auditive
- Costurile de îngrijire / dovada nivelului de îngrijire
- Personalul medical din străinătate
- Vindecă, reabilitare, călătorii la terapii
- Costurile practicienilor alternativi
- Cheltuieli de înmormântare
- Cheltuieli de judecată în caz de divorț sau boală
- Pierderi cauzate de catastrofe naturale (dovezi)

## **Gospodărie / Locuit**

- Chirie, utilitati, impozit pe proprietate, taxe de locuit
- Servicii de uz casnic (curățenie, întreținerea grădinii, îngrijirea copiilor)
- Servicii meșteșugărești (renovare, modernizare)
- Eficiență energetică: pompă de căldură, energie solară termică, izolație (certificate, subvenții)
- Aplicații de subvenții pentru locuințe
- Beneficii de formare a capitalului (certificat de la o instituție de investiții)

## **Mobilitate / Vehicule**

- Impozit pe autovehicule, asigurare
- Jurnal de bord (pentru o mașină folosită în scopuri profesionale)
- Tarife de leasing, prime de achiziție de mașini electrice, infrastructură de încărcare (wallbox)

## **Alt**

- Evaluări fiscale pentru anii precedenți
- Dovada subvențiilor de stat (BAföG, ajutor pentru locuință, alocație de cetățean)
- Taxe de membru (ADAC, cluburi profesionale/sportive)
- Servicii meșteșugari din anul precedent
- Costuri lunare telefon mobil (legat de locul de muncă)
- Cheltuieli judiciare și notariale (moștenire, divorț, contracte)
- Documente pentru servicii casnice și servicii meșteșugărești
- Inregistrări de afaceri / activități independente
- Evaluări de TVA, facturi excedentare de venit
- Costuri de consultanță pentru consultanții fiscali din anul precedent

**Aviz juridic:** Această listă de verificare este utilizată pentru compilarea structurată a documentelor relevante din punct de vedere fiscal. Nu înlocuiește consultanța fiscală individuală. Sunteți responsabil pentru completitudinea și acuratețea informațiilor. Temeiurile juridice pot fi modificate.