

### Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2024

Voor het opstellen van uw aangifte hebben wij uw gegevens nodig. Om u te helpen deze gegevens overzichtelijk en zo volledig mogelijk aan te leveren, hebben wij onderstaande checklist opgesteld. Wij verzoeken u de gegevens en gevraagde stukken digitaal aan te leveren. Dit kan op de volgende manieren:

- Uploaden via ons nieuwe communicatieplatform MijnKantoor
- Per mail naar [assen@bloemsmaenfaassen.nl](mailto:assen@bloemsmaenfaassen.nl)

Indien u niet in de gelegenheid bent om de stukken digitaal aan te leveren, kunt u deze per post naar ons opsturen. Wij verzoeken u in dat geval geen originele stukken op te sturen, maar om een kopie te maken.

Niet alle punten uit deze checklist hoeven voor u van toepassing te zijn. Anderzijds is deze checklist ook niet uitputtend. Het is mogelijk dat er iets niet op staat wat voor u wel van toepassing is. Mocht uw persoonlijke situatie het afgelopen jaar veranderd zijn, vragen wij u dit bij het aanleveren van de benodigde stukken toe te lichten.

### Inkomen uit werk en woning

- ✓ Jaaropgave(n) van loon uit werk, uitkeringen, AOW, pensioen of lijfrente zowel uit Nederland als uit het buitenland;
- ✓ Betalingsbewijzen van ontvangen alimentatie (niet voor uw kinderen) of afkoopsommen daarvan en gegevens van de betaler (naam, adres, postcode en woonplaats);
- ✓ Overzicht van inkomsten en gemaakte kosten uit overig werk;
- ✓ WOZ waarde van eigen woning met waardepeildatum 1 januari **2023**;
- ✓ Jaaropgave hypotheek eigen woning;
- ✓ Nota's van betaalde erfpachtcanon;
- ✓ Gegevens aan- en/of verkoop van een eigen woning (o.a. afrekening notaris, kosten hypotheekadviseur, kosten makelaar, kosten kadaster, taxatiekosten, kosten energielabel en de data dat u in- en uitgeschreven bent bij de gemeente);
- ✓ Uitgaven voor inkomensvoorziening zoals lijfrente en arbeidsongeschiktheidsverzekeringen;
- ✓ Overzicht inkomsten uit ter beschikking gestelde bezittingen aan een eigen BV of aan een onderneming van een fiscale partner;
- ✓ Overzicht van afkoop van een kapitaalverzekering eigenwoning, stamrecht, lijfrente, pensioen of oudedagsverplichting;

### Inkomsten uit aanmerkelijk belang

Als u (samen met uw partner) eigenaar bent van tenminste 5% van de aandelen in een BV/NV en u heeft in 2024 hieruit dividend ontvangen of u heeft (een deel) van de aandelen verkocht, dan ontvangen wij graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting dan wel de verkoopopbrengst. Graag een kopie van de betalingsbewijzen bijvoegen.

### Voordeel uit sparen en beleggen

- ✓ Jaaroverzicht van bank- en spaarrekeningen met het saldo per 1 januari 2024 en 31 december 2024. Inclusief die van minderjarige kinderen en rekeningen in het buitenland;
- ✓ Jaaroverzicht van effecten en andere (groene) beleggingen (ook in het buitenland) inclusief het overzicht met evt. ingehouden (buitenlandse) dividendbelasting;
- ✓ Overzicht van de waarde van cryptovaluta per 1 januari 2024 en 31 december 2024;
- ✓ Jaaropgave en polis van kapitaalverzekeringen;
- ✓ Overzicht van de waarde van vorderingen per 1 januari 2024 en 31 december 2024;
- ✓ Contant geld voor zover meer dan € 653 (€ 1.306 voor partners) per 1 januari 2024 en 31 december 2024.
- ✓ Overzicht van een vakantiewoning of andere dan eigen woning in Nederland of het buitenland (adres, opgave van de waarde volgens de WOZ beschikking met waardepeildatum 1 januari 2023, in geval van verhuur kopie huurcontract en kopie betalingsbewijzen van de kalehuurprijs per maand);
- ✓ Overzicht andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of het buitenland (adres, waarde bij vrije verkoop per 1 januari 2024);
- ✓ Jaaropgave of overzicht van schulden per 1 januari 2024 en 31 december 2024 zoals een hypotheek voor een tweede woning, krediet bij een bank, warenhuis of creditcardmaatschappij, schuld aan leveranciers van gas, water of electra of schulden aan familieleden of derden.

#### LET OP!

**Heeft u in een periode van drie maanden (waarin de peildatum van 1 januari 2024 ligt) box 3-vermogensbestanddelen verkocht en deze vermogensbestanddelen vervolgens (gedeeltelijk) weer aangekocht? Zo ja, dan ontvangen wij graag een specificatie hiervan.**

### Persoonsgebonden aftrek

- ✓ Overzicht van ziektekosten die niet vergoed worden door uw zorgverzekering en buiten het eigen risico vallen. O.a. kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen, dieetkosten, vervoerskosten en bepaalde medische hulpmiddelen. Niet als ziektekosten worden aangemerkt bijvoorbeeld premies voor uw ziektekostenverzekering, eigen bijdragen of eigen risico's Zorgverzekeringswet, eigen bijdragen op grond van WLZ en WMO, kosten van een bril of lenzen, scootmobiel, rolstoel of rollator. Let op: er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten;
- ✓ Overzicht van betaalde alimentatie aan een ex-partner (niet aan kinderen) met de betaalde bedragen, betalingsbewijzen en de gegevens van de ex-partner (naam, adres, BSN)
- ✓ Overzicht van giften gedaan aan een algemeen nut beogende instelling (ANBI). Voor deze aftrekpost geldt (met uitzondering van periodieke giften) ook een drempel.

#### Let op!

Wij verzorgen uw aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.