



A Lohi segít adót megtakarítani.

Minden tagjának egyedi megoldásokat nyújt.

A tagság keretében a StBerG (adótanácsadói törvény) 4. § 11. pontjának megfelelően korlátozottan segítséget nyújtunk munkavállalók és nyugdíjasok számára a következő adóügyekben:

- jövedelemadó-bevallás elkészítése
- az adómegtakarítási lehetőségek személyre szabott vizsgálata
- az előrelátható eredmények kiszámítása
- adónyomtatványok kitöltése
- adóigazolás ellenőrzése
- teljes körű adóhivatali ügyintézés

A jövedelemadó-bevallással kapcsolatos összes munkát elintézzük.

Ehhez természetesen hozzátartozik a jövedelemadó-kedvezményre vonatkozó kérelem és az általános tanácsadás is például olyan témakörökben, mint a munkavállalói megtakarítási hozzájárulás, lakásépítési támogatás és a magánnyugdíj-előtakarékosság adóügyi támogatása (Riester és Rürup-biztosítások).

Nálunk az Ön adózásra vonatkozó igényei állnak a középpontban!

Tanulóknak és felsőoktatási hallgatóknak az alábbiakban végzünk tanácsadást:

- szüneti munkavégzéshez kapcsolódó adózási kérdések
- az első munkába lépéskor fontos adózási témakörök

Családok számára az alábbiakban végzünk tanácsadást:

- a legkedvezőbb adózási kategória kiválasztása
- a gyermekgondozási kiadások figyelembe vétele esetén
- a gyermekek után járó támogatásokkal kapcsolatos kérdések a jövedelemadó-törvénynek megfelelően
- háztartási foglalkoztatottsági jogviszony – pl. háztartási kisegítő – beszámítása esetén
- saját háztartásban végzett szolgáltatások beszámítása esetén (beleértve a javítási és korszerűsítési munkákat)

Nyugdíjasok számára az alábbiakban végzünk tanácsadást:

- nyugdíjakra kivetett adókkal kapcsolatos kérdések
- ápolás témakörével kapcsolatos adózási kérdések
- az orvosságok, gyógyeszközök adózásban történő figyelembevétele esetén

Időt takarítunk meg Önnek, és tanácsot adunk

- bérbeadásból és haszonbérbe adásból származó jövedelmek kiszámításához
- tőkenyeresség-adóval kapcsolatos kérdésekben

Egy összegért az összes szolgáltatásunkat igénybe veheti.

Önnek csupán fix, egyszeri éves összeget kell fizetnie, függetlenül attól, hogy milyen gyakran kéri a segítségünket. A díj szociális helyzettől függően 45 euró és 375 euró között mozog – az Ön bevételéhez igazodva –, plusz az egyszeri, 15 eurós regisztrációs költség.

Mindezzel az összes szolgáltatásunk díja rendezett.

Bízzon bennünk, és töltse kellemeesebb dolgokkal az idejét!



Lohnsteuerhilfe
Bayern e. V.

www.lohi.de

Dokumentum-ellenőrzőlista

- elektronikus jövedelemadó-igazolások vagy bérszámfejtés/ek, december**
- Igazolás a jövedelemptótló támogatásokról,**
pl. munkanélküli segélyről, anyasági ellátásról
a fizetéseképtelenné vált vállalkozások munkavállalóinak
nyújtott juttatásokról, táppénzről, az ALG II (Hartz IV)
munkanélküli segélyről, szülői ellátásokról
- Családi állapot változása,** pl. házassági anyakönyvi kivonat vagy
bejegyzett élettársi kapcsolatot igazoló dokumentum
- munkavállalói megtakarítási alapokba befizetett összegek (VL),**
a lakástakarék-pénztár, ill. pénzügyi intézmény igazolása
- Lakásépítési támogatásra vonatkozó kérelem**
- Előző évi adóigazolás**
- Igazolások előlegek kifizetéséről,**
pl. az adóhivataltól, ill. az egyházi adóhivataltól
- Azonosító szám**
- Az előre kitöltött adóbevallás adóhatósági engedélyezőkódja,**
(Vast), amennyiben van ilyen
- Nemzetközi bankszámlaszám (IBAN)**
- Új tagok esetében:** érvényes személyi igazolvány vagy útlevél

Gyermekekkel kapcsolatos igazolások

- Születési anyakönyvi kivonat és azonosító szám**
- Gyermekgondozási kiadások** (szerződés, számlakivonat)
- Képzési szerződés**
- Jövedelemadó-igazolás**
- Képzésről szóló igazolások:** pl. iskolalátogatási igazolás,
tanulmányi szerződés, BAFög
- tandíjigazolás**

Nyugdíjasokra vonatkozó igazolások

- elektronikus jövedelemadó-igazolás**
(üzemi nyugdíj, nyugdíj)
- Teljesítési igazolás további nyugdíjakról, pl. ZVK-ról, VBL-ről,**
biztosítási életjáradékokról, külföldi nyugdíjakról
- Nyugdíjkimutatás vagy nyugdíjkiigazításról szóló értesítés**
az állami nyugdíjbiztosítótól, pl. öregségi, özvegyégi vagy
rokkantsági nyugdíjról

Munkavégzés során felmerülő költségek

- Szolgálati utak, Külföldi tevékenységek**
(szükség esetén munkáltatói igazolások)
- a kettős háztartás-vezetés költségei,** pl. bérleti költségek és
bérleményhez kapcsolódó rezsiköltségek
- adótanácsadói költségek**
- toborzási költségek**
- átköltözési költségek**
- saját továbbképzés, képzés,** pl. tanfolyami díjak, útiköltségek,
mestervizsga költségei vagy tanulmányi költségek
- dolgozószoba,** pl. a terem és a felszerelés költségei
- munkaeszközökre fordított kiadások,**
pl. szakirodalom, szerszámok, számítógép, munkaruházat
költségei
- Szakmai szervezeteknek fizetett hozzájárulások**

Egyéb kiadások

- befizetett biztosítási díjak**
- éves igazolás a magán egészségpénztári biztosítónak
befizetett összegekről
- további biztosítások, pl. kötelező biztosítás, baleset-,
élet- vagy nyugdíjbiztosítások
- Adományokról szóló igazolások,** pl. közhasznú, egyházi,
kulturális szervezeteknek vagy pártoknak nyújtott adományok
- magán nyugdíj-előtakarékosság**
- „Riester-nyugdíj”
· az EStG 92. §-ának megfelelő igazolás
· az előző két évben a társadalombiztosítónak küldött
bejelentések
· az előző két év támogatási kérelme
- A Rürup-nyugdíjhoz/alapnyugdíjhoz befizetett
hozzájárulásokról szóló igazolás (2004.12.31. után lezárva)
- Bajorországban: az előző évi egyházi adó befizetéséről szóló igazolás**

Rendkívüli terhek

- háztartáshoz kapcsolódó kiadások a saját háztartásban,**
pl. házmester, hőeltakarítás, kertgondozás stb. költségei
- a saját háztartásban végzett munkákról szóló kisiparosi szám-
lák,** pl. karbantartási, festési, burkolási munkák költségei
(csak a bérköltségek vonhatók le)
- A bérbeadó rezsiköltség-elszámolása** (pl. a házgondnokságé)
az előző két évből
- Az eltartott személyeket illető tartásdíjak**
- betegségek költségei,** pl. orvosi költségek, gyógyszerek, fogor-
vos, szemüvegek költségei, kúrák és gyógykezelések költségei,
kórházi tartózkodás költségei, orvoshoz utazás költségei, ápolási
költségek
- Temetési költségek**
- A keresékeképtelenség mértékéről szóló igazolás, ápolás
mértékéről szóló igazolás,** pl. testi fogyatékoságról szóló iga-
zolás vagy baleseti rokkantnyugdíjról szóló igazolás
(gyerekek esetében is)

Egyéb bizonylatok

- külföldi bevételek**
- értékesítésből, pl. ingatlaneladásból,**
származó saját bevételek
- bérbe adott ingatlanokból származó bevételek,** pl. bérleti
szerződés, ház karbantartási költségeinek elszámolása,
melyet a házgondnokság állított ki, adósságokra felszámított ka-
matok, beszerzési költségek, rezsiköltség-elszámolások a bérlővel
- Tőkehozamokról szóló igazolások (kamatok)**
- mentességi kérelmek másolata
- adóigazolások, pl. tőkejövedelmekre kivetett, visszatartott adó
esetén (eredeti példányban)
- Céges gépkocsi**
az összes bérelszámolás, adott esetben útnyilvántartás
és a jármű működtetési költségei