

Personalien, Berufs- und Familienverhältnisse am 31.12.2020

	Einzelperson/Ehemann/PartnerIn	Ehefrau/PartnerIn
Name	Muster	Muster
Vorname	Karl	Carla
Strasse	Entfelderstrasse 40	
PLZ/Ort	5000 Aarau	
Tel.Privat		Tel. Geschäft
E-Mail	(Keine Kontaktaufnahme per E-Mail erwünscht)	
Gemeinde	Aarau	
Geburtsdatum	18.08.1976	19.09.1979
Konfession	reformiert	römisch-katholisch
Beruf/Tätigk.		
Erwerbsaufn.		
Arbeitgeber	Betriebs AG	YZ Handels-AG
Arbeitsort	5503 Schafisheim	5000 Aarau
Feuerwehr	Nein	Nein
Tarifbest.	verheiratet (ungetrennt)	
Wohnsituation	eigene Liegenschaft	

Minderjährige oder in beruflicher Ausbildung stehende Kinder, für deren Unterhalt Sie aufkommen:

Name und Vorname	Geb.datum	Konf.	im H.	Schule/Lehrfirma	in Ausb. bis
Muster Carolina	11.11.2001	rk	Ja	Lehre	31.07.2020
elterliche Sorge bei:		-/-	Elternteil mit höherem Einkommen: ✓		

Legende: Konf.: Konfession; rk: römisch-katholisch;
S: Kinderabzug Staat; B: Kinderabzug Bund; B½: halber Kinderabzug Bund; E: Abzug (251);

Schenkungen und Erbschaften

gemachte Schenkungen	erhaltene Schenkungen	Erbschaften
Nein	Nein	Nein

Kapitalabfindungen

Name und Vorname	Art	Bezeichnung/Anschrift	Datum	Betrag

Legende: BVG: aus BVG; Säule3a: aus Säule3a; Säule3b: aus Säule3b; Avh: aus Arbeitsverhältnis; wkl: für wiederkehrende Leistungen

Nachbesteuerung

Anmeldung von Einkommen und Vermögen zur Nachbesteuerung: Nein
--



Einkünfte im In- und Ausland		Einkünfte 2020	
1. Einkünfte aus unselbstständiger Tätigkeit	<i>Lohnausweise</i>		
1.1 Haupterwerb	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	010	100'378
	Ehefrau / PartnerIn	020	23'500
1.2 Nebenerwerb	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	030	
	Ehefrau / PartnerIn	040	
1.3 Weitere Vergütungen	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn <i>Bescheinigungen</i>	050	
	Ehefrau / PartnerIn	060	
Nach vereinfachtem Verfahren bereits versteuerte Einkünfte		690	
2. Einkünfte aus selbstständiger Tätigkeit	<i>Fragebogen/Abschluss</i>		
2.1 Haupterwerb / Nebenerwerb	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	070	
	Ehefrau / PartnerIn	090	
2.2 Personengesellschaft	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	150	
	Ehefrau / PartnerIn	160	
2.3 Familienzulagen	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	671	
	Ehefrau / PartnerIn	672	
3. Einkünfte aus Sozial- und anderen Versicherungen	<i>Renten/Ersatzeinkünfte</i>		
	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	1701	
	Ehefrau / PartnerIn	1901	
4. Einkünfte aus Wertschriften und Kapitalanlagen	<i>Wertschriftenverzeichnis</i>		
Bei selbstst. Tätigkeit Total Wertschriftenertrag		241	
abzüglich davon aus Geschäftsvermögen bereits in Ziff. 2		242 -	240
Ertrag aus Beteiligungen nach § 27b/29 Abs. 1 bis StG gem. Antrag		248	148
5. Weitere Einkünfte und Gewinne			
5.1 Unterhaltsbeiträge vom Ehegatten	<i>Bescheinigungen</i>	251	
5.2 Unterhaltsbeiträge für minderjährige Kinder	<i>Bescheinigungen</i>	252	
5.3 Ertrag aus unverteilter Erbschaften	<i>Bescheinigungen</i>	253	
5.4 Kapitalabfindungen für wiederk. Leistungen			
für Anzahl Jahre (ohne Vorsorge):		<i>Bescheinigungen</i>	254
5.5 Übrige Einkünfte	<i>Bescheinigungen</i>	255	
5.6 Nutzung Geschäftsfahrzeug für Arbeitsweg	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	260	
	Ehefrau / PartnerIn	265	
6. Einkünfte aus Liegenschaften			
6.1 Eigenmietwert Eigenheim		2711	22'515
6.2 Miet- und Pachtzinseinnahmen		2741	
	Wohnrecht	2771	
6.3 Weitere Liegenschaftseinkünfte		2791	
6.4 Total Einkünfte		2701	22'515
6.8 Liegenschaftsunterhaltskosten		2800 -	18'063
6.9 Nettoertrag			4'452
Davon Nettoertrag aus Geschäftsvermögen			
7. Total Einkünfte		001	128'478



Abzüge		Abzüge 2020	
10. Berufskosten bei unselbstständiger Tätigkeit	<i>Berufskosten</i>		
Einzelperson / Ehemann / PartnerIn		3201	9'292 X 4'612
Ehefrau / PartnerIn		3401	2'700 ✓
11. Schuldzinsen	<i>Schuldenverzeichnis</i>	310	10'915 ✓
Davon aus Geschäftsvermögen	311		
12. Unterhaltsbeiträge und Rentenleistungen			
12.1 Unterhaltsbeiträge an Ehegatten	<i>Bescheinigungen</i>	361	
12.2 Unterhaltsbeiträge für minderjährige Kinder	<i>Bescheinigungen</i>	362	
12.3 Rentenleistungen, dauernde Lasten und Baurechtzins	<i>Bescheinigungen</i>	363	
13. Einkaufsbeiträge Säule 2 und Beiträge Säule 3a	<i>Bescheinigungen</i>		
13.1 Einkauf Säule 2	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	371	6'400 X 0
	Ehefrau / PartnerIn	372	
13.2 Beiträge Säule 3a	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn	381	
	Ehefrau / PartnerIn	382	
14. Versicherungsprämien und Zinsen von Sparkapitalien		383	4'000 ✓
15. Weitere Abzüge			
15.0 Fremdbetreuung von Kindern		390	
15.1 Persönliche Beiträge nicht erwerbstätiger Personen an AHV/IV/EO	<i>Belegkopien</i>	391	
15.2 Zuwendungen an steuerbefreite politische Parteien		392	
15.3 Freiwillige Zuwendungen		393	
15.4 Vermögensverwaltungskosten	<i>Belegkopien</i>	243	54 ✓
15.5 Aus- und Weiterbildungskosten	Einzelperson / Ehemann / PartnerIn <i>Belegkopien</i>	650	
	Ehefrau / PartnerIn <i>Belegkopien</i>	655	900 X 0
15.6 Weitere Abzüge	<i>Belegkopien</i>	395	
16. Sonderabzug für zweitverdienenden Ehegatten		396	600 ✓
17. Krankheits-, Unfall- und behinderungsbedingte Kosten			
17.1 Krankheits- und Unfallkosten	<i>Krankheits- und Unfallkosten</i>	397	9'167 X 1'012
17.2 Behinderungsbedingte Kosten	<i>Behinderungsbedingte Kosten</i>	387	
18. TOTAL ABZÜGE		300	44'028
20. NETTOEINKOMMEN		401	84'450
21. Selbstbehalt Krankheits- und Unfallkosten		411 +	4'444 X
22. Steuerfreibeträge (Sozialabzüge)			
22.1 Kinderabzug	je 7'100/9'100/11'100	501 -	11'100 X 0
22.2 Unterstützungsabzug	je 2'400	502 -	2'400 X 0
22.3 Invalidenabzug	je 3'000	503 -	
22.4 Betreuungsabzug	3'000	504 -	
Aufrechnung freiwillige Zuwendungen		421 +	
23. ZWISCHENTOTAL		601	86'494
24. Abzug bei einem Zwischentotal (Ziff. 23) unter Fr. 35'000 (Wegleitung)		602 -	
25. STEUERBARES EINKOMMEN		600	86'494



Vermögen im In- und Ausland

Vermögen 31.12.20

30. Bewegliches Vermögen

		<i>Wertschriftenverzeichnis</i>			
30.1	Wertschriften und Guthaben				
	Total aus Wertschriftenverzeichnis	711	108'453		
	Abzüglich Geschäftsvermögen bereits in Ziff. 32	712	-	710	108'453 ✓
30.2	Bargeld, Gold und andere Edelmetalle, Guthaben Verrechnungssteuer			713	
30.3	Lebens- und Rentenversicherungen			716	
					<i>Bescheinigungen</i>
30.4	Anteile an unverteilter Erbschaften			717	
					<i>Belegkopien</i>
30.5	Private Fahrzeuge			7181	25'000 ✓
30.6	Übrige Vermögenswerte			719	
					<i>Belegkopien</i>
31.	Liegenschaften			7201	615'000 ✓
	Davon Geschäftsvermögen				
					<i>Liegenschaftenverzeichnis</i>
32.	Betriebsvermögen selbstständig Erwerbender				
32.1	Anteile Personengesellschaften			730	
					<i>Bilanzen/Fragebogen</i>
32.2	Geschäftsaktiven (inkl. Wertschriften, ohne Liegenschaften)			740	
					<i>Bilanzen/Fragebogen</i>
33.	TOTAL DER VERMÖGENSWERTE			701	748'453 ✓
34.	TOTAL DER SCHULDEN			750	590'000 ✓
	Davon Geschäftsschulden	751			
35.	REINVERMÖGEN			700	158'453
36.	Steuerfreie Beträge				
36.1	Für Verheiratete / Für alle übrigen Personen	200'000 / 100'000		810	200'000
36.3	Abzug für jedes Kind		12'000	820	-
37.	STEUERBARES VERMÖGEN			800	0

Rückerstattung von Steuerguthaben:

Konto mit IBAN-Nummer:

ic wie bisher

VV:0.

KontoinhaberIn:



Direkte Bundessteuer		2020
50. Nettoeinkommen		84'450
51. Mietwertzuschlag auf kantonalem Eigenmietwert 16.7%	+	3'760
52. Beiträge an Berufsorganisationen	+	
53. Versicherungsprämien und Zinsen von Sparkapitalien	+	4'000
54. Zuwendungen an steuerbefreite politische Parteien	+	
55. Sonderabzug für zweitverdienenden Ehegatten	+	600
56. Fahrtkosten	+	3'780
57. Aus-/Weiterbildungskosten	+	900
58. Übrige Einkünfte und Aufrechnungen	+	
59. Zwischentotal	=	97'490
60. Veränderter pauschaler Liegenschaftsunterhalt	-	
61. Versicherungsprämien und Sparzinsen	-	3'500
62. Sonderabzug für zweitverdienenden Ehegatten	-	10'400 min. 8100, max. 13400
63. Begrenzung Fahrtkosten Bund gem. Art. 26 DBG	-	3'700 max. 3000 pro Person
64. Aus-/Weiterbildungskosten	-	900 max. 12000 pro Person
65. Allfällige weitere Abzüge	-	
66. Nettoeinkommen direkte Bundessteuer	=	78'990
67. Selbstbehalt Krankheits-, Unfall- und behinderungsbedingte Kosten	+	4'157
68. Reineinkommen	=	83'147
69. Kinderabzug	-	je 6500 -
70. Unterstützungsabzug	-	je 6500 -
71. Abzug für Ehepaare / eingetragene Partnerschaften	-	2600 - 2'600
72. STEUERBARES EINKOMMEN DIREKTE BUNDESSTEUER		80'547



Personen-, Vermögens- und Abschlussituation (PVA)

15.4 Vermögensverwaltung

Art	Kontonummer	Rechnungssteller	Spesen
Bankkonto	12 34567 89	Musterbank Aarau	54

15.5 Aus- und Weiterbildungskosten

Detail Ehefrau/PartnerIn: Tanz-Kurse

nicht berufsorientiert

Datum	Art der Leistung	Leistungserbringer	Betrag
23.11.2020	Schulgelder	Tanzcenter Lenzburg	780
Zwischentotal			780
Fahrtkosten			
Bahn, Bus, Tram			120
Zwischentotal			120
Aus- / Weiterbildungskosten			900
Abzüglich Beträge Dritter (Arbeitgeber usw.)			0
Selbst getragene Aus- / Weiterbildungskosten			900

X

Abzugsberechtigte Aus- und Weiterbildungskosten: Ehefrau/PartnerIn

Aus- und Weiterbildung			
belegte Kosten Aus- und Weiterbildung	900		
Abzüglich Beiträge Dritter (Arbeitgeber usw.)	0		
Abzug Aus- und Weiterbildung	900	656	900
Beschränkung auf Maximalabzug gemäss Wegleitung	900	655	900

X

17.1 Krankheits-, Unfall- oder behinderungsbedingte Kosten

Datum	Rechnungssteller/Ort	Betrag	Leist. Dritter	sg. Kosten
31.12.2020	Concordia <i>Prämien</i>	3'950	0	3'950
31.12.2020	Concordia	757	0	757
31.12.2020	Helsana <i>Prämien</i>	4'205	0	4'205
31.12.2020	Helsana	255	0	255
Total selbst getragene Krankheitskosten				9'167

X

X

Legende: Leist. Dritter: Leistung Dritter, sg. Kosten: selbst getragene Krankheitskosten

21. Selbstbehalt Krankheits-, Unfall- oder behinderungsbedingte Kosten

Position	Betrag
Total Einkünfte (Ziffer 7)	128'478



21. Selbstbehalt Krankheits-, Unfall- oder behinderungsbedingte Kosten

Position	Betrag
Total Abzüge (Ziffer 18)	44'028
Nettoeinkommen (Ziffer 20)	84'450
Selbstbehalt Krankheitskosten (Nettoeinkommen x 5 / 95)	4'444

22.2 Unterstützungsabzug

Name und Vorname	Geb.datum	Adresse	Betrag
Silva Maria Carla	17.07.1981	Av. Oceanica Salvador BA, Brasil	5'000
geringes Einkommen von Schwester und Schwager <i>wie Vorjahr, keine Belege</i>			

30.5 / 30.6 Private Fahrzeuge und übrige Vermögenswerte

Vermögensart	Wert
Motorfahrzeuge Audi A4 1.8 2019 Katalogpreis (Neupreis): 50'000	25'000

67. Selbstbehalt Krankheits-, Unfall- und behinderungsbedingte Kosten

Position	Betrag
Nettoeinkommen direkte Bundessteuer (Ziffer 66)	78'990
Selbstbehalt Krankheitskosten (Nettoeinkommen x 5 / 95)	4'157

Kredite/Schulden/Hypotheken

P/G/E	Art	Gläubiger	Schuldbetrag	Zins
P	Liegenschaft 1 Hypothek	Musterbank AG 5000 Aarau	590'000	10'915
Total			590'000	10'915

Legende: P/G/E: P: Privat, G: Geschäft, E: Erbschaft



Unselbstständige Erwerbstätigkeit Ehemann/PartnerIn (E W E)

Arbeitgeber / Einkommen

	Arbeitgeber	Tätigkeit / Arbeitsort	EA	M	P	von / bis	Betrag
1	Betriebs AG 5503 Schafisheim	Leiter Administration 5503 Schafisheim	HE		100 %	01.01.2020 31.12.2020	100'378

Legende: EA: Erwerbsart, HE: Haupterwerb, NE: Nebenerwerb, VV: vereinfachtes Verfahren, M: Mitarbeiterbeteiligung, MA: Mitarbeiteraktien, MO: Mitarbeiteroption, P: Arbeitspensum, Betrag: PSV: pauschale Spesenvergütung

Abzugsberechtigte Berufsauslagen Einzelperson/Ehemann/PartnerIn

Fahrkosten			Betrag	
1	Auto: Auto / Motorrad laut Arbeitgeberbescheinigung erforderlich Einzelweg 10.0 km à 2 Fahrten pro Tag à 220 Arbeitstage von Aarau nach Schafisheim	4'400 km		
	Auto / Motorrad: Total	<i>geschäftsbauauto wie Vorjahr</i>	324	3'080 X
Mehrkosten der auswärtigen Verpflegung				
1	keine Verbilligung 220 Arbeitstage à CHF 15.0 (max. CHF 3'200 pro Jahr)	3'200		
	keine Verbilligung		325	3'200 X 1'600
Pauschalabzug				
	3% von CHF 100'378		327	3'012
	Total Fahrkosten & Fahrkosten auswärtiger Wochenaufenthalt	3'080		
TOTAL DER BERUFSAUSLAGEN			320	9'292



Unselbstständige Erwerbstätigkeit Ehefrau/PartnerIn (E W P)

Arbeitgeber / Einkommen

	Arbeitgeber	Tätigkeit / Arbeitsort	EA	M	P	von / bis	Betrag
1	YZ Handels-AG 5000 Aarau	Sekretärein 5000 Aarau	NE		40 % Mo Di	01.01.2020 31.12.2020	23'500

Legende: EA: Erwerbsart, HE: Haupterwerb, NE: Nebenerwerb, VV: vereinfachtes Verfahren, M: Mitarbeiterbeteiligung, MA: Mitarbeiteraktien,
 MO: Mitarbeiteroption, P: Arbeitspensum, Betrag: PSV: pauschale Spesenvergütung

Abzugsberechtigte Berufsauslagen Ehefrau/PartnerIn

	Betrag	
1	Fahrtkosten	
1	Fahrrad, Kleinmotorrad bis 50cm3	342 700
	Pauschalabzug	
	3% von CHF 23'500	347 2'000
	Total Fahrtkosten & Fahrtkosten auswärtiger Wochenaufenthalt	700
	TOTAL DER BERUFSAUSLAGEN	340 2'700



Liegenschaft

P/G	Eigentum	Art	Standort	Gemeinde / Land
P	Muster Karl	Einfamilienhaus	in AG	Entfelderstrasse 40 5000 Aarau

Legende: P/G: P: Privat, G: Geschäft, G iB: Geschäft, in der Buchhaltung enthalten

Selbstnutzung	Baujahr	Kaufjahr	Zw	Lw	Herkunft
seit 01.05.2009	1998	2009	Nein	Nein	

Legende: Zw: Zweitwohnung, Lw: Landwirtschaft

Vermögen/Einkommen

Steuerwert	Eigenmietwert Kanton	Eigenmietwert Bund	Mietzinsen	Erlös Stromverkauf	NK
615'000	22'515	26'275	0	0	

Legende: NK: Nebenkosten

Unterhalt

Auslagen	Art	Betrag
Liegenschaftsunterhalt 2020 <i>Pauschalabzug</i>	effektiv	18'063

4503

Unterhalt (Details)

Datum	Rechnungssteller	ausgeführte Leistung	bez. Betrag
10.02.2020	Apparate AG	Reparatur Geschirrspüler	415 ✓
16.03.2020	Maler Weiss AG	Malerarbeiten Wohnzimmer	1'400 ✓
09.06.2020	Holzbau AG	Terrassenerweiterung mit Überdachung	15'300 ✗
15.12.2020	AGV	Gebäudeversicherung	524 ✓
31.12.2020	Stadt Aarau	Wasser- und Abwassergebühren	424 ✗



Wertschriften- und Guthabenverzeichnis
Rückerstattungsantrag Eidg. Verrechnungssteuer

S 164 2020

Kanton Aargau
(Aarau)



2 1 1 0 1 6 3 7 0 5

Muster Karl 76
Muster Carla
Entfelderstrasse 40
5000 Aarau

Zusammenfassung

	Steuerwert	Ertrag
Total Rubrik A (mit Eidg. Verrechnungssteuerabzug)		
Total Rubrik B (ohne Eidg. Verrechnungssteuerabzug)	108'453	147.50
Total Ergänzungsblatt USA (zusätzlicher Steuerrückbehalt USA)		
Total Ergänzungsblatt DA-1 (Anrechnung ausländischer Quellensteuern)		
Total Steuerwert 31.12.2020 / Ertrag 2020	108'453 ✓	147.50 ✓

Anspruch Eidg. Verrechnungssteuer (35% von Total Ertrag Rubrik A)

Anspruch zusätzlicher Steuerrückbehalt USA (gemäss Ergänzungsblatt)

Anrechnung nicht rückforderbare ausl. Quellensteuern (gemäss Ergänzungsblatt)

Mit der Unterschrift wird bestätigt:

- die Richtigkeit der gemachten Angaben
- die Vollständigkeit des Verzeichnisses
- dass auf allen in Rubrik A aufgeführten Erträgen 35 % Verrechnungssteuer erhoben worden ist
- dass nur eigene Rückerstattungsansprüche oder solche von in der Steuerpflicht vertretenen minderjährigen Kindern geltend gemacht wurden

Aarau 03.02.21

Unterschrift/en auf dem Datenblatt (Seite 1 der Steuererklärung)
gilt/gelten auch für dieses Formular.

Tel P

Tel G



Detailauflistung Rubrik B: ohne Eidg. Verrechnungssteuerabzug 35%

H	Nennwert Stückzahl	Kto-Nr Valoren-Nr	T	Bezeichnung	Steuerwert	Ertrag
		12 34567 89	BK	Musterbank Aarau	85'333 ✓	131.00 ✓
		12 345 345 2	BK	Musterbank Aarau	23'120 ✓	16.50 ✓
Total Rubrik B (ohne Eidg. Verrechnungssteuerabzug)					108'453	147.50

