

- Robelco Tax Services
- Goudsesingel 160 (4^{de} etage)
- 3011 KD ROTTERDAM

Vragenlijst inkomstenbelasting • premie volksverzekeringen • inkomensafhankelijke bijdrage Zvw 2023

Uw naam (volledig) _____
 Uw beroep _____
 Naam (fiscaal) partner (volledig) _____ Reeds in 2022 elkaars fiscaal partner
 Beroep (fiscaal) partner _____
 Adres, postcode en plaats _____
 Regio en land _____
 Telefoonnummer(s), incl. landcode _____ Mobiel nummer _____
 E-mailadres _____ E-mailadres partner _____ **(2 aparte adressen!)**

Wilt u de volgende vragen (met 'nee' of 'ja') beantwoorden?

- Is uw antwoord 'nee'? Vink het vakje 'nee' aan en ga door met de vraag/vragen van het volgende nummer
 - Is uw antwoord 'ja'? Vink het vakje 'ja' aan en vervolg het invullen. Stuur altijd de gevraagde documenten mee!

- 1 U was het gehele jaar 2023 gehuwd alleenstaand samenwonend woonachtig in opvanghuis of huis voor beschermd wonen (via WMO)
 - Anders, namelijk eerst _____, gedurende de periode van _____ tot _____ 2023
 daarna _____, gedurende de periode van _____ t/m _____ 2023
- 2 Indien geregistreerd partnerschap, registratie per _____ - _____ - _____ (stuur kopie akte mee)
 Indien samenwonend, op hetzelfde adres ingeschreven per _____ - _____ - _____ (indien vastgelegd bij notaris, stuur kopie samenlevingsovereenkomst)
- Notariële samenlevingsovereenkomst Samen eigenaar van hoofdwoning Als partners aangemeld voor pensioenregeling
 Eén van u heeft een kind van de ander erkend Samen een (inwonend) kind Minderjarig kind van één van u ingeschreven op hetzelfde adres
 Sprake van een ouder - (stief)kindrelatie U onderhoudt uw (stief)kind U wordt door uw ouders onderhouden
- 3 Had u of uw partner in 2023 (inwonende) kinderen? Nee Ja, tabel invullen (meer kinderen, dan eigen specificatie bijvoegen naar onderstaand model)

| | Voorletters en achternaam | Geboortedatum (dd-mm-jjjj) | BSN (1234.56.789) | Thuiswonend van - tot en met | Recht op kinder- bijslag/studietoelage | Kind van éne erkend door andere partner |
|----|----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---|--|--|
| 1. | | - - | | - | <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee | <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee |
| 2. | | - - | | - | <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee | <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee |
| 3. | | - - | | - | <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee | <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee |

- 4^a Had u of uw partner in 2023 looninkomsten, gratificaties, fooien of aandelenopties van een (buitenlandse) werkgever, een (buitenlandse) uitkering of pensioen? Zijn er van bepaalde inkomsten geen salarisstroken, dan eigen specificatie meezendend
- Nee Ja, _____ jaaropgaven (stuur alle opgaven, bijlagen, documenten)
 Ja, partner _____ jaaropgaven (stuur alle opgaven, bijlagen, documenten)
- 5 Had u of uw partner in 2023 opbrengsten uit werkzaamheden die niet onder de loonheffing vielen en die ook geen winst uit onderneming waren (bijv. als freelancer, alfahulp, PGB, via AirBnB, Marktplaats) o.i.d.?
- Nee Ja, stuur specificatie van opbrengsten en gerelateerde kosten en lasten mee
- 6 Had u of uw partner een aandeel in één (of meerdere) vennootschap(pen), waaronder commanditaire?
- Nee Ja, stuur kopie jaarrekening(en), fiscale opgave(n) en invulinstructie(s) mee
- 7 Ontving u of uw partner in 2023 een uitkering die **niet** onder de loonheffing viel, bijv. alimentatie, bijdrage premiewoning, studietoelage?
- Nee Ja, stuur een specificatie van de uitkeringen en de gerelateerde kosten mee
- 8 Reisde u of uw partner in 2023 met het OV naar het werk en was de enkele reisafstand tussen werk en woning meer dan 10 kilometer?
- Nee Ja, stuur de vereiste OV-verklaring en/of reisverklaring van uw werkgever mee, bewaar betaalgegevens OV-chipkaart
- Wat is de postcode en plaats van het werk? _____
 - Hoeveel bedroeg de enkele reisafstand? _____ kilometer
 - Welke periode betrof dit? _____ tot en met _____ 2023
 - Hoeveel dagen per week reisde u in bovenvermelde periode? _____ dagen per week
 - Hoeveel vergoeding werd daarvoor ontvangen van de werkgever? € _____
- 9^a Was u of uw partner in 2023 buiten Nederland werkzaam?
- Nee, **ga verder met vraag 12**
 Ja, u uw partner
- 9^b Werde er in het buitenland belasting betaald?
- Nee Ja, stuur bewijsstukken (kopie aangifte, aanslag, verklaring werkgever, etc.)
- 9^c Werde de 30%-regeling toegepast op uw looninkomsten?
- Nee Ja, stuur arbeidsovereenkomst/beschikking (einde) 30%-regeling mee
- 10 Kunt u een specificatie meezendend naar onderstaand model? Gelieve ook vaarroutes, havendagen (inclusief plaats van de haven), perioden van verlof, ziekte en wachtgeld, alsmede reisdagen, dagen van keuring, cursus, etc. hierin te vermelden. Indien u niet aan boord van schepen/installaties werkzaam bent geweest, dan hoeft u de laatste twee kolommen niet in te vullen.

| <i>Periode</i> | <i>Land en omschrijving (grondgebied, territoriale wateren, continentale plat of internationale wateren, enz.)</i> | <i>Naam, vlag en thuishaven van het schip/installatie</i> | <i>Soort schip/installatie (type, aangeven welke werkzaamheden er met het schip werden verricht)</i> |
|----------------|--|---|--|
|----------------|--|---|--|

Stuur indien aanwezig en als u recht heeft/meent te hebben op aftrek ter voorkoming van dubbele belasting/vrijstelling sociale premies een werkgeversverklaring van (vaar- of werk)perioden, crewlijsten, timesheets, kopieën stempels en visa in paspoort(en), vliegtickets (e-tickets en boarding passes), overzichten frequent flyer programma's, monsterrol en POC-lijsten van de schepen waarop u heeft gevaren, etc. **Bent u in het bezit van één of meerdere monsterboekjes, stuurt u dan (ook) een kopie van deze monsterboekjes mee (bladzijde persoonsgegevens en bladzijden aangemonsterde reizen)!**

Beantwoord vraag 11 alleen als u in 2023 in het buitenland werkte en/of vanuit het buitenland inkomen, pensioen of een andere uitkering ontving!

- 11^a Was u of uw partner in 2023 werkzaam als functionaris bij een internationale organisatie (NAVO, EU, VN, etc.)? Nee Ja, stuur de bewijsstukken mee
- 11^b Bent u voor het jaar 2023 in het bezit geweest van een zogenaamde A1-verklaring of andere documenten waaruit uw verzekerings situatie blijkt (van bijvoorbeeld de SVB (na onderzoek WLZ), CAK, etc.)? Nee Ja, stuur verklaring(en) mee
- 12^a Was u of uw partner in 2023 eigenaar van een hoofdwoning?
 - Was u of uw partner vruchtgebruiker op grond van erfrecht?
 - Hoeveel bedroeg de WOZ-waarde?
 - Welke periode is de woning door u bewoond?
 - Hoeveel (hypotheek)rente werd betaald?
 - Hoeveel was de hypotheek per 31-12-2023?
 - Hoeveel werd betaald aan provisie, periodieke betalingen voor erfpacht, opstal en beklemming?
- Nee Ja, stuur WOZ-beschikking(en) met waardepeildatum 01-01-2022
 Nee Ja, stuur specificatie
 € _____
 _____ tot en met _____ 2023
 € _____ , stuur jaaroverzicht hypotheek/lening mee
 € _____ , stuur jaaroverzicht hypotheek/lening mee
 € _____ , stuur bewijsstukken mee
- 12^b Heeft u in 2023 een hoofdwoning gekocht of verkocht, te koop gezet of heeft u uw hypotheek op deze woning gewijzigd?
 - Per welke datum staat uw (oude) woning te koop?
 - Wat is de postcode en huisnummer van de woning die te koop staat?
 - Per welke datum werd de (vorige) hoofdwoning verkocht (alleen invullen indien na 01-01-2004)?
 - Hoeveel (hypotheek)rente werd betaald op een restschuld van een vroegere hoofdwoning (ontstaan na 28-10-2012, t/m 31-12-2017)?
 - Hoeveel bedroeg deze restschuld per 31-12-2023?
- Nee Ja, stuur kopieën van de notarisnota, taxatienota, etc.

 € _____ , stuur bewijsstukken mee, ook van de daarvoor gemaakte kosten
 € _____
- 12^c Heeft u de hypotheek in het jaar 2023 verhoogd? Nee Ja, met € _____ , stuur jaaroverzicht hypotheek/lening mee
- 12^d Heeft u (een deel van) de hypotheekverhoging gebruikt voor onderhoud en/of verbetering van de eigen woning? Nee Ja, voor € _____ , stuur bewijsstukken van de gemaakte kosten
- 12^e Werde (een deel van) de woning (tijdelijk) verhuurd (bijv. via AirBnB)?
 - Welke periode betrof de verhuur?
 - Hoeveel huur heeft u ontvangen?
- Nee Ja gehele woning kamerverhuur (stuur verhuurovereenkomsten mee)
 _____ tot en met _____
 € _____ , stuur specificatie per maand
- 13^a Betaalde u in 2023 een premie voor lijfrente?
 - U betaalde daarvoor een lijfrentepremie van
- Nee Ja, u uw partner
 € _____ , stuur betaalbewijzen en polis mee
- 13^b Werden in 2023 premies betaald voor periodieke uitkeringen of andere inkomensvoorzieningen, bijv. een arbeidsongeschiktheidsverzekering?
 - U betaalde daarvoor een premie van
- Nee Ja, u uw partner
 € _____ , stuur betaalbewijzen en polis mee

Bij vraag 13^a 'ja' aangekruist? Stuur de overzichten van de waardeangroei (factor A) over het jaar 2022 mee. U krijgt deze van uw pensioenmaatschappij(en) en deze staat naar verwachting op het pensioenoverzicht 2023)!

- 14 Kreeg u of uw partner in 2023 eerder betaalde (lijfrente)premies terug, bracht u wijzigingen aan in een (lijfrente)polis of kocht u deze af? Nee Ja, stuur kopie polis, wijzigingsblad en specificatie uitbetaling mee
- 15 Kreeg u of uw partner in 2023 een bedrag op een kapitaalverzekering uitbetaald, bracht u hierin wijzigingen aan of kocht u deze af? Nee Ja, stuur kopie polis, wijzigingsblad en specificatie uitbetaling mee
- 16^a Betaalde u of uw partner in 2023 partneralimentatie of had u/uw partner andere onderhoudsverplichtingen (afkoopsom partneralimentatie, etc.)? Nee Ja, u uw partner, stuur scheidingsconvenant/uitspraak rechtbank
- 16^b Totaal betaald aan onderhoudsverplichtingen voor ex-partner € _____, stuur betaalbewijzen (bankmutaties) van alle betalingen
- Naam ex-partner (volledig) _____
 Geboortedatum _____
 BSN (graag invullen indien bekend) _____
 Adres, postcode en plaats _____
 Regio en land _____
- 17 Had u of uw partner (weekend)uitgaven (voor tijdelijk verblijf thuis) van een ernstig gehandicapt persoon van éénentwintig jaar of ouder? Nee Ja, voor in totaal € _____, stuur specificatie van de kosten mee
- 18^a Had u of uw partner in 2023 ziektekosten? Nee Ja, voor in totaal € _____, stuur specificatie van de kosten mee
Let op! Eigen risico en betaalde premies zijn niet aftrekbaar!
- 18^b Had u of uw partner in 2023 kosten voor (extra) gezinshulp? Nee Ja, voor in totaal € _____, stuur specificatie van de kosten mee
- 18^c Welke vergoeding kreeg u van uw verzekering voor deze kosten? € _____, graag bewijzen meezenden
- 19 Deed u of uw partner in 2023 (periodieke) giften aan een ANBI en kunt u deze giften aantonen met schriftelijke bewijsstukken? Nee Ja, voor in totaal € _____, stuur specificatie(s) en akte(s) mee
- 20 Had u of uw partner voor 01-07-2015 prestatiebeurs? En is deze beurs definitief niet omgezet in een gift (niet voldaan aan de diplomatermijn)? Nee Ja, stuur een specificatie mee
- 21 Is er in 2023 dividendbelasting of bronbelasting ingehouden op rente op spaartegoeden of een andere voorheffing ingehouden? Nee Ja, stuur hiervan bewijsstukken mee
- 22 Had u of uw partner in 2023 bezittingen in het buitenland? Nee Ja, stuur specificatie en bewijsstukken
- 23 Wilt u uw (gezamenlijke) vermogen bij vraag 24 invullen? **Bij onvoldoende ruimte een eigen specificatie maken! Let op! Vermogen per 01-01-2023 boven € 33.748 (met fiscaal partner € 67.496) dient verplicht aangegeven te worden, ook al valt het vermogen onder de algemene vrijstelling!**
 - Gelieve alle jaaropgaven/bewijsstukken van de saldi per peildatum 01-01-2023 en 2024 mee te zenden!
 - Heeft u in 2023 een onroerende zaak (anders dan een hoofdwoning) aangekocht? Stuur de WOZ-beschikking (peildatum 01-01-2022), nota van afrekening van de notaris en jaaroverzicht(en) hypotheek/financiering mee!

23 Omschrijving vermogen (inclusief buitenlandse bezittingen!)

| | Waarde 1 januari 2023 | Waarde 1 januari 2024 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| - Bank- en spaartegoeden | € _____ | € _____ |
| - Aandelen, obligaties, e.d. | € _____ | € _____ |
| - Groene beleggingen | € _____ | € _____ |
| - Tweede woning en overige onroerende zaken | € _____ | € _____ |
| - Kapitaalverzekeringen | € _____ | € _____ |
| - Bezittingen kinderen (jonger dan 18 jaar) | € _____ | € _____ |
| - Contant geld | € _____ | € _____ |
| - Cryptomunten (Bitcoin, etc.) | € _____ | € _____ |
| - Overige bezittingen/vorderingen (bijv. aandeel VvE; stuur specificatie) | € _____ | € _____ |
| - Schulden (leningen, etc.) | € _____ | € _____ |

24^a Heeft u of uw partner voorlopige aanslagen inkomstenbelasting gehad?

Nee Ja, stuur kopie aanslag(en) 2023 en 2024 mee

24^b Heeft u of uw partner een voorlopige aanslag inkomensafhankelijke bijdrage Zvw gehad?

Nee Ja, stuur kopie aanslag(en) 2023 en 2024 mee

24^c Heeft u of uw partner toeslagen of kindgebonden budget ontvangen?

Nee Ja, stuur kopie beschikking(en) 2023 en 2024 mee

Indien 1 of meerdere van onderstaande situaties op u van toepassing is, zet u dan een kruisje in het desbetreffende vakje. Zo nodig wordt contact met u opgenomen.

- U, uw fiscale partner of uw minderjarige kinderen zijn in 2023 naar het buitenland verhuisd of in Nederland komen wonen
- U woonde in 2023 in het buitenland, namelijk in _____ (land) gedurende de periode van _____ tot _____ 2023
daarna (indien van toepassing) in _____ (land) gedurende de periode van _____ tot _____ 2023
- U, uw fiscale partner of uw minderjarige kinderen hadden in 2023 een onderneming, stuur hiervan de jaarstukken mee
- U, uw fiscale partner of uw minderjarige kinderen hadden in 2023 een aandeel in een onverdeelde boedel (stuur hier een opgaaf van mee)
- U had in 2023 een aanmerkelijk belang (bijv. minimaal 5% aandeel in een vennootschap, stuur een specificatie mee)
- U, uw fiscale partner of uw minderjarige kinderen hadden vermogen ondergebracht in een afgezonderd particulier vermogen (APV), zoals een trust
- U of uw fiscale partner had andere fiscale bijzonderheden (bijv. schenking met verhoogde vrijstelling) die niet hier zijn behandeld. Stuur toelichting!

Volmacht (alle vakjes aankruisen!)

- U en/of uw fiscale partner is/zijn op de hoogte van het feit dat u (beiden) - ongeacht de afgegeven volmacht - als ondergetekende(n) zelf verantwoordelijk blijft/blijven voor de binnen de kaders van deze volmacht uitgevoerde werkzaamheden
- U en/of uw fiscale partner geven toestemming tot het opvragen van de gegevens van de vooraf ingevulde aangifte (VIA) bij de Belastingdienst
- U en/of uw fiscale partner geven toestemming tot het aanvragen van uitstel voor het indienen van de aangifte (indien noodzakelijk)
- U en/of uw fiscale partner machtigt/machtigen hierbij Robelco Tax Services namens hem/haar de (gewijzigde) aangifte te ondertekenen en te versturen welke onder meer op basis van de ingevulde vragenlijst en de aangeleverde documenten zijn opgesteld
- U en/of uw fiscale partner geven toestemming tot het opvragen van elektronische kopie-aanslagen (serviceberichten (SBA/SBT) bij de Belastingdienst
- U en/of uw fiscale partner geven toestemming tot het indienen van bezwaar- of beroepschriften, het beantwoorden van vragenbrieven van de Belastingdienst en het verschaffen van informatie en/of kopieën van aangeleverde documenten aan de Belastingdienst
- U en/of uw fiscale partner geven toestemming tot het indienen van een aanvraag/wijziging van een toeslag/aanslag voor het betreffende aangiftejaar

Plaats _____ Uw naam _____ Naam (fiscaal) partner _____

Datum _____ Uw handtekening _____ Handtekening (fiscaal) partner _____