

Ergänzung zum Steuerlichen Fragebogen 2020

Die Angaben auf dieser Seite sind nur erforderlich, wenn Sie die Fragen zu **Nr. 9** oder zu **Nr. 10** auf der vorigen Seite mit "ja" beantwortet haben

TERMINE:

Abgabetermin für die US-Steuererklärung 2020 von Ausländern ohne steuerlichen Wohnsitz in den USA ist grundsätzlich der 15. Juni 2021. Spätestens an diesem Tag muß auch eine eventuell bestehende Steuerschuld beglichen sein. Ein Antrag auf Verlängerung der Abgabefrist für die Steuererklärung muß ebenfalls bis zum 15. Juni 2021 gestellt sein. Eine Verlängerung der Zahlungsfrist ist grundsätzlich nicht möglich. Bitte verständigen Sie uns deshalb umgehend, wenn Sie für das Steuerjahr 2020 eine US-Steuerschuld erwarten. Hinzuweisen ist, daß neben der US-Bundes-Einkommensteuererklärung u.U. Staats-Einkommensteuererklärungen in einem oder mehreren der US-Bundesstaaten abgegeben werden müssen. Für Rückfragen dazu stehen wir Ihnen gerne zu Verfügung.

UNTERLAGEN:

Die in Ihre US-Steuererklärung einzubeziehenden Beträge, einschließlich der Angaben über Erwerb und Veräußerung von Vermögensgegenständen, müssen durch genaue Aufstellungen und Belege nachgewiesen werden können. Bitte fügen Sie die Aufstellungen über Einnahmen und Ausgaben sowie über einbehaltene Steuern, Angaben über Erwerb und Veräußerung von Vermögensgegenständen und Kopien aller Ihnen zugegangenen steuerlichen Mitteilungen (Formulare K-1, 1042S, 1099, 8288A, 8805, usw.) bei. **Einzelbelege über Einnahmen und Ausgaben benötigen wir nicht**, diese Belege sollten jedoch im Fall einer steuerlichen Außenprüfung von Ihnen vorgelegt werden können.

FÜR DIE ERSTELLUNG IHRER US-STEUERERKLÄRUNG 2020 BENÖTIGEN WIR ANGABEN, AUFSTELLUNGEN UND STEUERLICHE MITTEILUNGEN ZU:

A. US-Einkünfte bzw. US-Verluste:

1. Beteiligungen:

Welche weiteren Betriebsstättenergebnisse (gewerbliche Einkünfte bzw. Verluste) hatten Sie im Steuerjahr in USA? (Geben Sie uns bitte eine Aufstellung mit den Namen und Anschriften der Gesellschaften, und senden Sie uns bitte umgehend eine Kopie der K-1 Mitteilungen sowie die Originale der jährlichen Mitteilungen über einbehaltene Quellensteuer - Formular 8805)

2. Weitere US-Einkünfte bzw. US-Verluste

Dividenden
Zinsen
Selbständige Tätigkeit
Nichtselbständige Tätigkeit
Einkünfte aus Grundbesitz, sofern nicht unter 1. erfaßt

Veräußerungsgewinne und Verluste, sofern nicht unter 1. erfaßt. (Bitte beschreiben Sie den veräußerten Vermögensgegenstand, und fügen Sie eine Aufstellung über Erwerbszeitpunkt, Kaufpreis, Erwerbsnebenkosten, Veräußerungserlös, Verkaufsnebenkosten, Abschreibungsmethode und bisher geltend gemachte Abschreibungen bei.)

Sonstige zu versteuernde Einkünfte aus US-Quellen

Aufstellungen
bzw. Angaben
in Anlage

B. Aufwendungen, die im Zusammenhang mit US-Einkünften bzw. US-Verlusten entstanden sind (bitte Währung angeben), wie z.B. :

Gezahlte Staats- und Gemeindesteuer, einschl. Quellensteuer
Spenden
Verluste aus Unglücksfällen und Diebstahl
Steuer- und Rechtsberatungskosten
Reisekosten: Verpflegungs- und Bewirtungskosten
Reisekosten: Sonstige
Telefonkosten und Porti
Finanzierungskosten
Sonstige

C. Einkommensteuervorauszahlungen und Quellensteuer (US Bundessteuer)

D. Angaben zum geschäftlichen Aufenthalt in USA

Ich versichere, daß die vorstehenden Angaben sowie die beigegeführten Aufstellungen und sonstigen Anlagen vollständig und wahrheitsgemäß sind.

Datum

Unterschrift

► Allocation of days in 2020 – Total

Total time spent in the U.S. during the year. Please complete each month in this section.

	Days in months	Dates		Dates	
		Left foreign country	Arrived in U.S.	Left U.S.	Arrived in foreign country
January	31				
February	29				
March	31				
April	30				
May	31				
June	30				
July	31				
August	31				
September	30				
October	31				
November	30				
December	31				
Total	366				

Please account for every day in the calendar year.

Allocation of days in 2020 – Allocation of days worked in the U.S. and overseas. Please complete each month in this section.

	Days in month	In U.S.		Overseas	
		Days worked	Days not worked	Days worked	Days not worked
January	31				
February	29				
March	31				
April	30				
May	31				
June	30				
July	31				
August	31				
September	30				
October	31				
November	30				
December	31				
Total	366				

Days not worked include Saturdays, Sundays, holidays, vacation, sick days, etc. The total of these four columns must equal 365.