



Kanton Zürich  
Steueramt

# How to Fill in Your Tax Return **2015**



Sie finden uns an folgender Adresse:  
Kantonales Steueramt Zürich  
Bändliweg 21  
Zürich-Altstetten  
Telefon 043 259 11 11  
**www.steueramt.zh.ch**

Postanschrift:  
Kantonales Steueramt Zürich  
Bändliweg 21  
8090 Zürich

# How to Fill in Your Tax Return

**1. First of all, go through the form to find out which documents you need to complete your tax return.**

**2. Collect all the necessary documents for the respective calendar year**

Make sure to have all the documents you need ready, e.g.:

- salary statement(s) from your employer(s)
- year-end statements of all your bank and securities/custody accounts showing interest and dividends earned
- Documents regarding purchase and sale of bonds, equities, funds etc.
- Statements of contributions to private restricted pension plans (pillar 3a)
- Statements of cash values of life insurance(s)

**3. Filling in your tax return step by step:**

1. Download the software „Private Tax“ from our homepage  
[www.steueramt.zh.ch/privatetax](http://www.steueramt.zh.ch/privatetax)

2. Enter your personal data on the first page of the main form.

3. Fill in the “Securities and Credit Balances” form.

4. Enter your net income under item 1 of the main form.

5. Fill in the form “Occupational Expenses”.

6. Fill in the form “Insurance Premiums”.

7. Fill in the form “Deductions” on the third page of the main form, where you enter any further deductions such as contributions to voluntary pension savings (pillar 3a), charitable donations etc.

8. Fill in the form “Assets in Switzerland and Abroad” on the fourth page of the main form, where you enter any other assets you might have in Switzerland and abroad such as life insurance redemption values, motor vehicles etc.

9. Print out all the forms and sign them where required.

**4. Documents you need to submit with your tax return:**

- salary statement(s) (of both spouses)
- Statements of contributions to private restricted pension plans (pillar 3a)

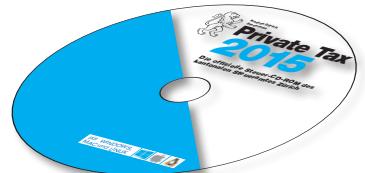
## 5. Deadline

You must submit your tax return together with the required documents of the respective calendar year to the tax office of your place of residence (Gemeinde/municipality) until March 31<sup>st</sup> of the subsequent calendar year.

## 6. Tax Calculator

You may use our tax bill calculator on our homepage to find out roughly how much you will have to pay:

<http://www.kanton.zh.ch/internet/finanzdirektion/ksta/de/steuerberechnung.html>



# **Steuererklärung (Hauptformular) Tax Return (main form)**

Seite 1	<b>Personalien</b>	<b>Personal Data</b>
Page 1	Geburtsdatum	date of birth
	Zivilstand	civil status
	Beruf	profession
	Arbeitgeber	employer
	Arbeitsort	place of work
	Kinder in Ihrem Haushalt	children living with you
	Vorname, Name	first and last name of child/ren living with you
	Geburtsdatum	date(s) of birth of child/ren living with you
	Schule oder Lehrfirma	name(s) of school or employer(s) (apprenticeship) of child/ren living with you
	Voraussichtlich bis	expected date(s) of graduation of child/ren living with you

Einkünfte im In- und Ausland		Dokumente aller Einkünfte	
1.	Dokumente aus erwerbstätiger Erwerbstätigkeit Haupterwerb	1. Dokumente aus erwerbstätiger Erwerbstätigkeit Haupterwerb	100
1.1	Stunden-/Lohnabrechnung (Vorlage 1)	Stunden-/Lohnabrechnung (Vorlage 1)	101
1.2	2. Dokumente aus erwerbstätiger Erwerbstätigkeit, Belegnachweise, Reisekostenabrechnungen, Reisekosten, Lizenzen, Abrechnungen, Dokumente aus Berufsausbildung	2. Dokumente aus erwerbstätiger Erwerbstätigkeit, Belegnachweise, Reisekostenabrechnungen, Reisekosten, Lizenzen, Abrechnungen, Dokumente aus Berufsausbildung	102
1.3	Einkünfte aus dem Dienstleistungssektor, Dokumente aus Berufsausbildung, Dokumente aus der beruflichen Tätigkeit	Einkünfte aus dem Dienstleistungssektor, Dokumente aus Berufsausbildung, Dokumente aus der beruflichen Tätigkeit	103
2.	Dokumente aus erwerbstätiger Erwerbstätigkeit in Heimat, Gewerbe, Handwerk, Dienstleistungen, Arbeitnehmer, Nebenerwerb	2. Dokumente aus erwerbstätiger Erwerbstätigkeit in Heimat, Gewerbe, Handwerk, Dienstleistungen, Arbeitnehmer, Nebenerwerb	120
2.1	Stunden-/Lohnabrechnung (Vorlage 1)	Stunden-/Lohnabrechnung (Vorlage 1)	121
2.2	Nebenerwerb	Nebenerwerb	122
3.	Dokumente aus Sozial- und anderen Versicherungen, Lebensversicherung (Vorlage 100a), Abschlagsabrechnung (Vorlage 100b)	3. Dokumente aus Sozial- und anderen Versicherungen, Lebensversicherung (Vorlage 100a), Abschlagsabrechnung (Vorlage 100b)	150
3.1	Bonus/Premien	Bonus/Premien	151
3.2	Leistungsausgleich (Vorlage 100a)	Leistungsausgleich (Vorlage 100a)	152
3.3	Leistungsausgleich (Vorlage 100b)	Leistungsausgleich (Vorlage 100b)	153
3.4	Erwerbsunfähigkeitsabzüge aus Arbeitsmarktentwicklung	Erwerbsunfähigkeitsabzüge aus Arbeitsmarktentwicklung	160
3.5	Kinder- und Familienabzüge, Mutterschaftsentschädigungen, Taggelder	Kinder- und Familienabzüge, Mutterschaftsentschädigungen, Taggelder	161
3.6	Wertschriftenabzug	Wertschriftenabzug	162
3.7	Leistungsausgleich (Vorlage 100a) und Gutschrift (Vorlage 100b)	Leistungsausgleich (Vorlage 100a) und Gutschrift (Vorlage 100b)	163
4.	Übrige Einkünfte und Gewinne	Übrige Einkünfte und Gewinne	151
4.1	Abrechnungen für Dienstleistungen, die nicht im Rahmen eines Vertrags abgerechnet werden	Abrechnungen für Dienstleistungen, die nicht im Rahmen eines Vertrags abgerechnet werden	164
4.2	Leistungserlöse aus Dienstleistungen, Reparaturen, Reparaturarbeiten	Leistungserlöse aus Dienstleistungen, Reparaturen, Reparaturarbeiten	165
4.3	Übrige Einkünfte ohne Ausdruck	Übrige Einkünfte ohne Ausdruck	166
4.4	Übrige Einkünfte mit Ausdruck	Übrige Einkünfte mit Ausdruck	167
5.	Einkünfte aus Liegenschaften	5. Einkünfte aus Liegenschaften	180
5.1	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	181
5.2	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	182
5.3	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	183
5.4	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	Abrechnungen und Abrechnungen nach dem Ermessensrecht	184
6.	Abrechnungen aus dem Ausland	6. Abrechnungen aus dem Ausland	185
6.1	Abrechnungen aus dem Ausland	Abrechnungen aus dem Ausland	186
6.2	Abrechnungen aus dem Ausland	Abrechnungen aus dem Ausland	187
6.3	Abrechnungen aus dem Ausland	Abrechnungen aus dem Ausland	188
6.4	Abrechnungen aus dem Ausland	Abrechnungen aus dem Ausland	189
7.	Sozialer Einkommen	Sozialer Einkommen	190

Seite 2	Einkünfte im In- und Ausland	Income in Switzerland and Abroad
Page 2		
1.	Income from employment as contained in your salary statement(s) issued by your employer(s)	
1.1	Ehemann / Einzelperson / P1 Ehefrau / P2	husband / single / person 1 wife / person 2
2.	Income from your own business(es) as stated in your profit and loss account	
2.1	Ehemann / Einzelperson / P1 Ehefrau / P2	husband / single / person 1 wife / person 2
3.	Einkünfte aus Sozial- und anderen Versicherungen, Leibrenten	social security and insurance benefits, life annuities
3.2	Renten/Pensionen	annuities, pensions
4.1	Yields on assets (dividends, interest, etc.) as stated in the form "Securities and Credit Balances"	
5.	Übrige Einkünfte und Gewinne	other income and profits
5.4	Weitere Einkünfte, nähere Bezeichnung	other income, please specify
6.	Einkünfte aus Liegenschaften	income from real estate
6.1.	Ertrag aus Einfamilienhaus/Stockwerkeigentum  Wert der Eigennutzung	income from self-occupied house or flat  rental value as stated in the real estate appraisal
	Mietzinsen	rental income
6.2	Abzüglich Unterhalt und Abgaben	maintenance expenses and charges to be deducted from income from real estate
6.4	Ertrag aus anderen Liegenschaften	other real estate income as stated in the table of real estate property
7.	Total der Einkünfte	total of income

Seite 3	<b>Abzüge</b>	<b>Deductions</b>
Page 3		
11.	Occupational expenses for income from employment as stated in the form "Occupational Expenses"	
12.	Interest paid on debts as stated in the table of debts	
13.	Unterhaltsbeiträge und Rentenleistungen	alimonies and annuity contributions
14.	Beiträge an anerkannte Formen der geb. Selbstvorsorge (3. Säule a)	contributions to voluntary pension savings (pillar 3a)
15.	Insurance premiums and interest on saving accounts as stated in the form "Insurance Premiums"	
16.	Weitere Abzüge	further deductions
17.	Sonderabzug bei Erwerbstätigkeit beider Ehegatten	special deduction if both spouses have a gainful occupation
18.	Total der Abzüge	total of deductions
21.	Nettoeinkommen	net income (total of income minus total of deductions)
22.1	Krankheits- und Unfallkosten	healthcare costs
22.2	Gemeinnützige Zuwendungen	charitable donations
23.	Reineinkommen	net income II
24.	Steuerfreie Beträge (Sozialabzüge)	social deductions for children and assisted persons
25.	Steuerbares Einkommen Gesamt	total taxable income
26.1	Auf steuerbare Einkünfte in anderen Kantonen	thereof taxable in other cantons
26.2	Auf steuerbare Einkünfte im Ausland	thereof taxable abroad
27.	Steuerbares Einkommen im Kanton Zürich bzw. in der Schweiz	income taxable in the canton of Zurich / in Switzerland

Absage		Abzüge 2015
11. Beziehungen bei erwerbstätiger Ehepartnerin	<input checked="" type="checkbox"/>	Städtevertrag Gesetzliche Rentenversicherung
11.1 Dienstleistungen (Pflege)	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
11.2 Dienstleistungen (Pflege) unter 250.- pro Monat	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
12. Miet- und Heimkosten eines oder einer Ehepartnerin ab dem 1. Januar vergangenen Jahres	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
13. Unterhalts- und Rentenleistungen	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
13.1 Unterhalts- und Rentenleistungen ausserhalb des eigenen Hauses	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
13.2 Unterhalts- und Rentenleistungen im eigenen Hause	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
14. Beiträge an anerkannte Formen der geb. Selbstvorsorge (3. Säule a)	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
14.1 Dienstleistungen (Pflege) unter 250.- pro Monat	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
14.2 Dienstleistungen (Pflege) über 250.- pro Monat	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
15. Versicherungsprämien, Zinsen von Spardepotkästen	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16. Weitere Abzüge	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.1 Sozialabzug bei Erwerbstätigkeit beider Ehegatten	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.2 Sozialabzug bei Erwerbstätigkeit einer Ehegattin	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.3 Abzug für Kinder und andere Nachkommen	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.4 Abzug für gesetzliche Rentenversicherung	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.5 Abzug für Pflegeversicherung	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.6 Abzug für Altersvorsorge	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.7 Sonderabzug bei Erwerbstätigkeit beider Ehegatten (Part.)	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
16.8 Tätigkeit nach § 15 Absatz 2	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%
18. Tätigkeit nach § 15 Absatz 2	<input checked="" type="checkbox"/>	Abzug 15%

Seite 3

Seite 4	<b>Vermögen im In- und Ausland</b>	<b>Assets in Switzerland and Abroad</b>
Page 4		
30	Bewegliches Vermögen	movable property
31	Liegenschaften	real estate property
32	Betriebsvermögen Selbständiger-werbender	business assets
33	Total der Vermögenswerte	total assets
34	Schulden	debts
35	Steuerbares Vermögen gesamt	total taxable assets (total of assets minus total of debts)
36.1	Auf steuerbare Vermögenswerte in anderen Kantonen	thereof taxable in other cantons
36.2	Auf steuerbare Vermögenswerte im Ausland	thereof taxable abroad
37	Steuerbares Vermögen im Kanton Zürich	assets taxable in the canton of Zurich / Switzerland
40	Kapitalleistungen	lump-sum benefits (e.g. social security)

Vermögen im In- und Ausland		Stand am 31. Dezember 2015
30. Bewegliches Vermögen	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
31. Immobilien und Betriebsvermögen	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
32. Liegenschaften und Betriebsvermögen	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
33. Unterhalts- und Rentenleistungen	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
34. Kapitalleistungen	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
35. Kapitalleistungen im Ausland	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
36. Kapitalleistungen im Ausland	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
37. Kapitalleistungen im Kanton Zürich	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
Kapitalleistungen im Jahr 2015		
46. Auszahlung	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
47. Aufnahme	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
48. Kapitalleistungen im Jahr 2015	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
Bemerkungen		
50. Sicherungen	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
51. An 2015 erworben	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
52. 2015 ausgewertet	<input checked="" type="checkbox"/>	CHF ohne Kapaz.
53. Bemerkungen		

Seite 4

 <b>Kanton Zürich</b>  Wertschriften- und Guthabenverzeichnis der Verrechnungsaugst	<h1>Wertschriften- und Guthabenverzeichnis</h1> <h2>2015</h2>
<b>Abbildung der Verrechnungsaugst</b> Die Abbildung zeigt die Wertschriften mit den Städte- und Gemeindebezirken – je vier Käg zu zählen.	
<b>Bei Käte:</b> Der Käte ist verpflichtet, die Abrechnung aufzuführen. (Art. 17 Absatz 1 Buchstabe c) des Zürcher Verwaltungsgesetzes	
<b>Leben einer Ausgabe nicht mehr gewünscht? Bitte rücksenden!</b>	
<b>Eingang</b>	
<b>Bilaggen</b>	
SA Form, 340 (2015) 12/15	

# **Wertschriftenverzeichnis Securities and Credit Balances Form**

Seite 1	Rückerstattung der Verrechnungssteuer	bank account for reimbursements of Swiss withholding tax
Page 1		
Seite 2/3	Originalwährung	original currency
Page 2/3	Nennwert / Stückzahl	nominal value / number of securities and shares
	Valoren-Nr.	securities number
	Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte	exact description of assets
	Zugang	date of purchase, if purchased in respective calendar year
	Abgang	date of sale, if sold in respective calendar year
	Steuerwert	tax value as of December 31st
	Bruttoertrag A	gross proceeds on assets subject to Swiss withholding tax
	Bruttoertrag B	gross proceeds on assets not subject to Swiss withholding tax

Kanton Zürich		Berufsauslagen 2015	
Berufsauslagen unterliegen der Vorauszahlungspflicht. siehe Rückseite		Anrede: _____ Name: _____ Geburtsdatum: _____ Dienst- / Dienstpost: _____ Abteilung: _____ Ortskennung: _____	
		Gemeinde: _____ Name: _____ Geburtsdatum: _____	
<b>1. Fahrkosten zwischen Wohn- und Arbeitsstätte</b>		<input checked="" type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein, Kosten für den Anreiseweg zu hoch (ca. 700 CHF)	
12 Monate: Kosten für den Anreiseweg zu hoch (ca. 700 CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für den Anreiseweg zu hoch (ca. 700 CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
Fahrkosten (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
Fahrkosten (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
<b>2. Mahlzeiten der Vergütung</b>		<input checked="" type="checkbox"/> ja, die Kosten für die Mahlzeiten die hieraus resultieren entsprechen oder überschreiten den Wert der Mahlzeiten vergütet und sind nicht höher als die Kosten für die Mahlzeiten vergütet	
12 Monate: Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung zu hoch (ca. 450 CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung zu hoch (ca. 450 CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
Mahlzeiten der Vergütung (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
<b>3. Überträge für die Auszahlung des Betriebsförderliche Kosten</b>		<input checked="" type="checkbox"/> ja, die Kosten für die Auszahlung des Betriebsförderlichen Kosten zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung	
12 Monate: Kosten für die Auszahlung des Betriebsförderlichen Kosten zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für die Auszahlung des Betriebsförderlichen Kosten zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Überträge für die Auszahlung des Betriebsförderlichen Kosten (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
<b>4. Mahlzeiten bei innerbetrieblicher Wechselstrecke</b> (nur Aufstellung sowie Verpflegung)		<input checked="" type="checkbox"/> ja, die Kosten für die Mahlzeiten bei innerbetrieblicher Wechselstrecke zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung	
12 Monate: Kosten für die Mahlzeiten bei innerbetrieblicher Wechselstrecke zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für die Mahlzeiten bei innerbetrieblicher Wechselstrecke zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Mahlzeiten bei innerbetrieblicher Wechselstrecke (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
<b>5. Wehrdienst- und Einschulungsdaten</b>		<input checked="" type="checkbox"/> ja, die Kosten für den Wehrdienst und die Einschulung zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung	
12 Monate: Kosten für den Wehrdienst und die Einschulung zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für den Wehrdienst und die Einschulung zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Wehrdienst- und Einschulungsdaten (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
<b>6. Auslagen bei Berufsprüfung</b>		<input checked="" type="checkbox"/> ja, die Kosten für die Auslagen bei Berufsprüfung zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung	
12 Monate: Kosten für die Auslagen bei Berufsprüfung zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für die Auslagen bei Berufsprüfung zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Auslagen bei Berufsprüfung (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
<b>7. Dienstkleidung</b>		<input checked="" type="checkbox"/> ja, die Kosten für die Dienstkleidung zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung	
12 Monate: Kosten für die Dienstkleidung zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für die Dienstkleidung zu hoch (ca. 200 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Dienstkleidung (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-
<b>8. Kosten für die Erhaltung eines privaten Motorfahrzeugs für den Arbeitsweg (für unbeschäftigte Gewerkschafter)</b>		<input checked="" type="checkbox"/> ja, die Kosten für die Erhaltung eines privaten Motorfahrzeugs für den Arbeitsweg zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung	
12 Monate: Kosten für die Erhaltung eines privaten Motorfahrzeugs für den Arbeitsweg zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Ausz. Monat: Kosten für die Erhaltung eines privaten Motorfahrzeugs für den Arbeitsweg zu hoch (ca. 250 CHF) und höher als die Kosten für die Mahlzeiten der Vergütung		CHF 100,-	CHF 200,-
Kosten für die Erhaltung eines privaten Motorfahrzeugs für den Arbeitsweg (CHF)		CHF 100,-	CHF 200,-

# **Berufsauslagen Occupational Expenses Form**

- |    |  |  |
|----|--|--|
| 1. | Fahrkosten zwischen Wohn- und Arbeitsstätte              | transportation expenses from home to place of work     |
| 2. | Mehrkosten der Verpflegung                               | additional costs for lunch out                         |
| 3. | Übrige für die Ausübung des Berufes erforderliche Kosten | other occupational expenses                            |
| 4. | Mehrkosten bei auswärtigem Wochenaufenthalt              | additional costs for weekly stay at place of work      |
| 5. | Weiterbildungs- und Umschulungskosten                    | costs for further training and professional retraining |
| 6. | Auslagen bei Nebenerwerb                                 | occupational expenses for subsidiary income            |
| 7. | Total der Berufsauslagen                                 | total occupational expenses                            |

# **Formular DA-1**

## **Form of request – DA-1**

Seite 1	Antrag auf pauschale Steuer- anrechnung und zusätzlichen Steuerrückbehalt USA
Page 1	Schuldzinsen
	Vermögensverwaltungskosten
	Steuerbares Einkommen
	Total Vermögenswerte

request for tax on foreign dividends  
and interest refund request of USA tax withheld  
Interest paid on debts as stated in the table of debts  
Asset management costs  
total taxable income  
total assets

Seite 2/3	Staat	state
Page 2/3	Nennwert / Stückzahl	nominal value / number of securities and shares
	Valoren-Nr.	securities number
	Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte	exact description of assets
	Zugang	date of purchase, if purchased in respective calendar year
	Abgang	date of sale, if sold in respective calendar year
	Steuerwert	tax value as of December 31 <sup>st</sup>
	Bruttoertrag	gross Proceeds on assets subject to withholding tax
	Pauschale Steueranrechnung	tax credit
	Steuerrückbehalt USA	USA tax withheld

## Wegleitung Tax Return Guidelines

- aus S.5  
from p.5 The tax return software "Private Tax" can be downloaded from our homepage [www.steueramt.zh.ch](http://www.steueramt.zh.ch) free of charge each year as of February for the previous year.
- aus S.6ff.  
From p.6 et seq. Persons who
  - lived in the canton of Zurich as of December 31 of the respective calendar year,
  - left the canton of Zurich and moved to a place abroad in the respective calendar year,
  - owned real estate or businesses in the canton of Zurich in the respective calendar year
have to file a tax return, unless they are subject to the Swiss withholding tax only. See also the information sheet on withholding tax under:  
<http://www.steueramt.zh.ch/internet/finanzdirektion/ksta/de/spezialsteuern/quellensteuer.html>
- aus S.12  
from p.12 All revenues whatsoever earned from employment, irrespective of their description or form, must be declared as income from employment. Taxable is the net income from employment (Nettolohn).
- aus S.17ff.  
From p.17 et seq. As a general rule, costs for public transportation can be deducted only as transportation expenses for the journey from home to work and back. As an exception, costs for private vehicles can be deducted under certain circumstances.  
If returning home during lunch is impossible, additional costs for lunch out are deductible. Deduction depends on whether the employer contributes to the costs (► partial deduction) or not (► full deduction).  
Other expenses necessary to generate income from employment are deductible on a flat rate basis (3% of net income from employment). Minimum and maximum amounts apply.
- aus S.27  
from p.27 All income and all assets worldwide must be declared. Income and assets not taxable in Switzerland are taken into account for the assessment of the tax rate.
- aus S.29  
From p.29 Lump sum benefits from social security are taxed separately from other income at a reduced tax rate.



