

## **DOCUMENTS A PREPARER POUR LA DECLARATION FISCALE 2016**



La Déclaration Suisse : **plus longue et plus complexe** que la déclaration des revenus en France car elle comprend également les éléments de la fortune du déclarant.

Il faut rassembler l'ensemble des éléments : REVENUS, FORTUNE ET DEDUCTIONS pour **TOUS les membres du foyer fiscal** : contribuable, conjoint, enfants mineurs à charge.

L'ensemble des justificatifs relatifs à votre situation devront être présentés lors du rendez-vous. En leur absence, il n'y aura pas de suivi de dossier ultérieur.

**Suggestion** : cette liste vous permet de cocher tous les documents à préparer, pensez à les classer dans l'ordre afin de ne rien oublier !

### **Documents préalables**

- Tableau d'évaluation des 90% des revenus suisses complété grâce à l'outil d'aide au calcul du statut de quasi-résident en ligne sur le site du Groupement
- Avis d'imposition 2016 sur les revenus 2015
- Bordereau de taxation 2015 si reçu de l'administration fiscale genevoise

### **Situation familiale**

Personnes vivant en concubinage/PACS : 2 déclarations séparées

- pour les comptes détenus en commun : fournir les relevés des comptes joints
- si enfant commun à charge : revenus (français et suisses de toute nature) de l'autre concubin

Personnes divorcées avec enfants à charge ou pensions alimentaires

- jugement de divorce

Enfants mineurs à charge ou en garde alternée

- revenus français et suisses de toute nature des enfants mineurs

## REVENUS ET FRAIS PROFESSIONNELS

Salaires, revenus de remplacement et frais professionnels	
Données	Justificatifs
Salaires suisses du contribuable, du conjoint et des enfants mineurs à charge le cas échéant	<input type="checkbox"/> Certificat de salaire 2016 <input type="checkbox"/> Attestation quittance 2016
Revenus français du contribuable, du conjoint et des enfants mineurs à charge le cas échéant	<input type="checkbox"/> Tous les bulletins de salaire de l'année 2016
Cotisations au 3 <sup>e</sup> pilier A	<input type="checkbox"/> Justificatif 2016 de l'assurance ou banque (formulaire EDP21)
Rachat de cotisations 2 <sup>e</sup> pilier	<input type="checkbox"/> Justificatif 2016 de la caisse
Frais de transports	<input type="checkbox"/> Itinéraire domicile lieu de travail (Google Maps : itinéraire <b>le plus court</b> ) <input type="checkbox"/> Si transport en commun ou P+R : coût annuel de l'abonnement <b>relatif au transport en commun uniquement</b> <input type="checkbox"/> Côte argus des véhicules de moins de 5 ans ( <a href="http://www.lacentrale.fr/">http://www.lacentrale.fr/</a> )
Autres frais professionnels	<input type="checkbox"/> Justificatifs 2016 (tickets de caisse, factures)
Pensions et rentes	
Type de revenus	Justificatifs
Pensions de retraite et rentes <u>suisses, françaises ou étrangères</u>	<input type="checkbox"/> Certificat de rentes 2016 <input type="checkbox"/> Attestation 2016 de la caisse de pension
Pensions alimentaires perçues ( <u>pour ex-conjoint ou enfants mineurs</u> )	<input type="checkbox"/> Montant de la pension perçue en 2016 <input type="checkbox"/> Copie du jugement de divorce

## COMPTES BANCAIRES ET TITRES

**COMPTE COURANT, COMPTE EPARGNE, LIVRET A, LIVRET B, LDD, PEL, CSL, LIVRET JEUNE, TIWI, PEA....**  
**Du contribuable, conjoint et enfant(s) mineur(s) à charge**

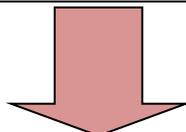
Comptes bancaires, actions, obligations, placements	
Revenus / déductions	justificatifs
Comptes suisses	<input type="checkbox"/> « bouclément » (relevé) de compte au <u>31 décembre 2016</u> (Pour mentionner les intérêts <b>et soldes de chaque compte</b> )
Comptes français	<input type="checkbox"/> <u>Relevé de compte de décembre 2016 et relevé de compte de janvier 2017</u> (pour mentionner les intérêts <b>et soldes de chaque compte</b> )
Frais bancaires	<input type="checkbox"/> Récapitulatif détaillé annuel des frais bancaires 2016
Actions, obligations	<input type="checkbox"/> Bilan année 2016 : intérêts, dividendes 2016 et valeur au 31 décembre 2016

## BIENS IMMOBILIERS

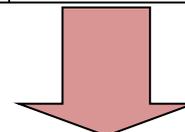


Si vous êtes propriétaire d'un appartement, maison, garage, terrain nu ou en construction, agricole, SCI

Situation 1) Résidence principale ou secondaire	
Données	Justificatifs
<b>Valeur locative brute</b>	<input type="checkbox"/> Taxe d'habitation 2016 (page 4) <input type="checkbox"/> Attestation du centre des impôts en cas d'achat en cours d'année 2016
<b>Valeur du bien</b>	<input type="checkbox"/> Acte notarié d'achat du bien, ou acte de donation succession <input type="checkbox"/> Si construction : prix d'achat du terrain + construction ou coût de l'emprunt pour le projet
<b>Date de construction</b>	<input type="checkbox"/> Acte notarié ou tout autre document



Et/ ou Situation 2) propriétaire percevant des loyers	
Données	Justificatifs
<b>Revenus fonciers</b>	<input type="checkbox"/> Total des loyers bruts (hors charges) perçus en 2016
<b>Valeur du bien</b>	<input type="checkbox"/> Acte notarié d'achat du bien, ou acte de donation succession <input type="checkbox"/> Si construction : prix d'achat du terrain + construction ou coût de l'emprunt pour le projet
<b>Date de construction</b>	<input type="checkbox"/> Acte notarié ou tout autre document



### FRAIS ET CHARGES D'ENTRETIEN

Résidence principale, secondaire, mise en location :

**EXCLUS**  
Eau  
Électricité  
Chauffage

Données	Justificatifs
<b>Taxe foncière</b>	<input type="checkbox"/> Taxe foncière 2016 (recto/verso)
<b>Charges de copropriété</b>	<input type="checkbox"/> les 4 appels de charges 2016 ( <b>4 trimestres 2016</b> ) + charges exceptionnelles, travaux de copropriété
<b>Assurance habitation</b>	<input type="checkbox"/> Contrat + échéancier : cotisations payées en 2016. <b>Si le contrat court sur 2 années, prendre les 2 échéanciers 2015/2016 et 2016/2017</b>
<b>Frais d'entretien et de réparation</b> Effectués par vous ou par une entreprise	<input type="checkbox"/> Factures payées en 2016
<b>Investissements destinés à économiser l'énergie</b>	<input type="checkbox"/> Factures payées en 2016

## INTÉRÊTS D'EMPRUNT

Type de prêts	Justificatifs
Prêts personnels : Intérêts versés en 2016 et capital restant dû fin 2016	<input type="checkbox"/> Relevé de la banque <u>et</u> tableau d'amortissement à jour
Emprunts immobiliers : Intérêts versés en 2016 et capital restant dû fin 2016	<input type="checkbox"/> Relevé de la banque <u>et</u> tableau d'amortissement à jour

## AUTRES REVENUS ET FORTUNE

Type de revenus	Justificatifs
Allocations familiales suisses et françaises : aide à la garde d'enfant, allocations classiques, différentielles	<input type="checkbox"/> Attestation de la CAF en France, attestation PAJemploi 2016 <input type="checkbox"/> Attestation de la caisse suisse, attestation quittance d'impôt à la source 2016
Tout autre type de revenus	<input type="checkbox"/> Justificatif des revenus perçus en 2016

## DÉDUCTIONS

Type de déductions	Justificatifs
Assurance maladie	<input type="checkbox"/> Attestation annuelle des primes versées en 2016 : CMU + complémentaire ou LaMal (base et complémentaire)
Assurance vie	<input type="checkbox"/> Attestation annuelle de l'assureur et contrat : primes versées en 2016
Pensions alimentaires versées	<input type="checkbox"/> Jugement de divorce et montant versé en 2016
Frais médicaux restés à charge	<input type="checkbox"/> Factures 2016, décompte des prestations 2016, attestation de l'assureur 2016
Frais de garde d'enfant	<input type="checkbox"/> Relevé PAJemploi 2016, factures 2016 (crèches, centre aéré, garderie)
Dons aux associations suisses	<input type="checkbox"/> Justificatifs des versements effectués en 2016
Frais liés au handicap	<input type="checkbox"/> Attestation médicale <input type="checkbox"/> Justificatif des dépenses 2016



**Liste non exhaustive** : Il est nécessaire d'évaluer sa situation personnelle afin d'amener la totalité des documents indispensables lors du rendez-vous fiscal.

S'il vous manque des documents, aucun autre RDV ne pourra être fixé.