

NIEMCY

ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO Z NIEMIEC DLA FIRM JEDNOOSOBOWYCH GEWERBEABRECHNUNG (PLUS DOCHODY ZE STOSUNKU PRACY)



INSTRUKCJA – PROSZĘ PRZECZYTAĆ UWAŻNIE

Dokumenty które należy wypełnić i dołączyć do rozliczenia podatku dochodowego

☐

Formularz zgłoszeniowy

☐

Zestawienie przychodów i kosztów

Dokumenty które należy dołączyć do rozliczenia podatku dochodowego

☐

Zaświadczenie EU/EWR o dochodach z Polski - podatnik + ewentualnie partner fiskalny (współmałżonek) jeśli chcesz podwoić kwotę wolną od podatku; zaświadczenie poświadczane przez polski Urząd Skarbowy, prosimy o przesłanie kopii dokumentu, oryginał pozostaw u siebie

☐

Faktury wystawione Zleceniodawcom

☐

Faktury kosztowe związane z prowadzeniem firmy

☐

Potwierdzenie rejestracji firmy "Gewerbeanmeldung"

☐

Potwierdzenie likwidacji firmy (jeśli posiadasz) "Gewerbeabmeldung"

☐

Wszystkie rozliczenia roczne od pracodawcy z Niemiec dokument Lohnsteuerbescheinigung

Dodatkowe informacje dotyczące dokumentacji:

Usługa składana jest w wersji elektronicznej. Jeśli wysyłasz dokumenty drogą mailową, zadбай aby skany dokumentów były jak najlepszej jakości.

Podpisz umowę:

Proszę podpisać umowę na każdej stronie w miejscu „Zleceniodawca” oraz wysłać wraz z pozostałymi dokumentami. Podpiszemy ją i odeślemy do Państwa.

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 3391
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Wszystkie dokumenty odeślij do nas pocztą.



Adres:

Fenixtax 5 Sp. z o.o.

ul. Żywiecka 155 a

43-300 Bielsko-Biała

Adres mailowy: biuro@fenixtax.pl

Płatność z góry: rozliczenie koszt 900 zł



Dane do przelewu:

Fenixtax 5 Sp. z o.o.

ul. Żywiecka 155 a

43-300 Bielsko-Biała

Tytuł przelewu: Opłata + imię i nazwisko

Numer rachunku bankowego: PL 13 1020 1390 0000 6902 0775 1631

Umowa nr.....

Zawarta w dniu []
o świadczeniu usług w zakresie rozliczenia GEWERBE z dochodami ze stosunku pracy
w Niemczech za rok/lata []

pomiędzy firmą Fenixtax 5 Sp. z o.o., NIP 9372753373

zwaną dalej Zleceniobiorcą,
a **Panem/Panią**

adres:

zwany/a dalej Zleceniodawcą.

§1

1. Zleceniodawca powierza Zleceniobiorcy dokumenty podatkowe do rozliczenia GEWERBE z dochodami ze stosunku pracy w Niemczech. Zleceniobiorca zobowiązuje się do dochowania poufności w stosunku do treści dokumentów przekazanych przez Zleceniodawcę.

2. Zleceniodawca jest zobowiązany do niezwłocznego informowania Zleceniobiorcy o wszelkiej korespondencji otrzymanej z Niemczech, a dotyczącej zwrotu podatku oraz o dokonaniu zwrotu podatku w jakiegokolwiek formie. W razie niewykonania powyższego zobowiązania Zleceniodawca nie podnosi odpowiedzialności za brak możliwości odwołania się od decyzji Urzędu Skarbowego.

§2

1. Zleceniodawca w dniu podpisania umowy zobowiązuje się do wniesienia opłaty w wysokości 900 PLN za każdy rok rozliczeniowy którego przedmiotem jest niniejsza umowa. Opłata obejmuje wyłącznie wykonanie deklaracji podatkowej i wysłanie jej do Urzędu Skarbowego. Wszelkie dodatkowe czynności takie jak sporządzenie pisma, odwołania do Urzędu, korekty rozliczenia, odpowiedzi na zapytania Urzędu Skarbowego są dodatkowo płatne i będą wyceniane indywidualnie w zależności do złożoności sprawy i nie są przedmiotem niniejszej umowy

2. W przypadku gdy Zleceniodawca zleci wykonanie usługi za pośrednictwem biura współpracującego z Fenixtax umowa staje się ważna po otrzymaniu opłaty za wykonanie usługi.

3. Klient ma prawo zrezygnować z usługi po podpisaniu niniejszej umowy, jednak tylko w przypadku gdy deklaracja podatkowa będąca przedmiotem niniejszej umowy nie została wysłana do zagranicznego Urzędu Skarbowego. W przypadku rezygnacji klienta zostanie naliczona opłata manipulacyjna ze względu na poświęcony mu czas podczas przyjmowania dokumentów związanych z złożeniem deklaracji podatkowej. Opłata manipulacyjna wynosi równowartość kwoty wniesionej za wykonanie usługi.

4. W przypadku przedłużającego się okresu oczekiwania na rozpatrzenie deklaracji podatkowej Zleceniodawcy przysługuje bezpłatne pismo ponaglające Urząd Skarbowy do wydania decyzji. Zleceniodawca nie ma jednak prawa do wysuwania jakichkolwiek roszczeń/odszkodowań wobec Zleceniobiorcy za przedłużający się okres oczekiwania na rozpatrzenie deklaracji podatkowej przez właściwy Urząd Skarbowy

Zleceniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

§3

4. Zleceniobiorca nie odpowiada za:

- nieterminowe rozpatrywanie rozliczenia podatkowego przez właściwe urzędy podatkowe,
- zaginięcie dokumentacji w Urzędzie Podatkowym lub urzędzie pocztowym,
- treść decyzji wydanych przez zagraniczne urzędy podatkowe,
- dokumenty złożone przez Zleceniodawcę zawierające błędy i pomyłki.

§4

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego. Zmiana niniejszej umowy wymaga dla swojej ważności zachowania formy pisemnej.

2. Wszelkie spory wynikłe na tle realizacji niniejszej umowy rozstrzygać będzie Sąd Rejonowy właściwy dla siedziby Zleceniobiorcy.

3. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Zleceniobiorca: podpis

Zleceniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl



Informacja o przetwarzaniu danych osobowych

Załącznik nr 1 do umowy z klientem

Informacja o przetwarzaniu danych osobowych

Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest firma **Fenixtax 5 Sp. z o.o.** prowadząca działalność gospodarczą pod adresem ul. Żywiecka 155a, 43-300 Bielsko-Biała. Wszelkie pytania dotyczące przetwarzania Pani/Pana danych osobowych (dane) należy kierować na adres biuro@fenixtax.pl

Przetwarzanie Pani/Pana danych osobowych będzie się odbywać na podstawie art. 6 ust. 1 lit. B) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE **nr** 119 str.1) (RODO) w celu realizacji i obsługi Umowy zawartej pomiędzy Panią/Panem a Administratorem Danych; na podstawie art. 6 pkt 1 lit. F RODO w prawnie usprawiedliwionym interesie Administratora Danych jakim jest ochrona przed ewentualnymi roszczeniami na drodze cywilnej związanymi z realizacją wskazanej wyżej Umowy; oraz na podstawie art. 6. ust. 1 lit. C) RODO w związku z koniecznością wypełnienia obowiązków prawnych przez Administratora Danych, w tym obowiązków podatkowych..Pani /Pana dane osobowe będą przetwarzane przez okres realizacji Umowy a także po jej zakończeniu w celu jej rozliczenia z zastrzeżeniem, że okres przetwarzania danych osobowych może zostać każdorazowo przedłużony o okres przedawnienia roszczeń, jakie mogą mieć związek z realizacją Umowy lub też z Pani/Pana osobą lub jeżeli przetwarzanie danych osobowych będzie niezbędne do celowego dochodzenia roszczeń lub obrony przed roszczeniami strony przeciwnej, co stanowi prawnie usprawiedliwiony interes administratora danych.Przysługuje Pani/Panu prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich poprawiania, sprostowania, usunięcia,

ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych. Przysługuje Pani/Panu prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, którym jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, iż przetwarzanie danych osobowych dotyczących Pani/Pana narusza przepisy RODO. Podanie przez Panią/Pana danych jest dobrowolne, ale niezbędne do realizacji Umowy Informujemy, iż Pani/Pana dane osobowe mogą być przekazywane następującym odbiorcom danych: zagraniczny urząd skarbowy właściwy dla podatnika, administratorowi oprogramowania służącego do obsługi biura, biuro rachunkowe współpracujące z Fenixtax przyjmujące Pan/Pani usługę Poza wskazanymi , Pani/Pana dane mogą być udostępnione wyłącznie podmiotom upoważnionym do tego na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Zlecniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Formularz Zgłoszeniowy



Odpowiedz na każde pytanie zadane w formularzu zgłoszeniowym

AB

Wypełnij drukowanymi literami, a prawidłowe odpowiedzi zaznacz „X”



Pamiętaj o przygotowaniu i załączeniu odpowiednich dokumentów



Podpisz się czytelnie w miejscu oznaczonym (nie drukowanymi literami)

Masz problem z wypełnieniem dokumentów?

Zadzwoń na 33 829 33 91 lub napisz na biuro@fenixtax.pl

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Formularz Zgłoszeniowy

Formularz zgłoszeniowy GEWERBE za rok:

☐ 202... ☐ 202... ☐ 202... ☐ 202...

Dane osobowe			
Imię		Nazwisko	
Data urodzenia		Stan cywilny	
Tel. kontaktowy		e-mail	
Czy nadal jesteś zameldowany w Niemczech		Czy nadal prowadzisz firmę w Niemczech	
☐ TAK ☐ NIE		☐ TAK ☐ NIE	
Adres zameldowania w Niemczech			
Adres zamieszkania w Polsce			
Numer identyfikacyjny		Steuernummer (NIP firmy w Niemczech) należy obowiązkowo podać	
Od kiedy faktycznie pracujesz u tego pracodawcy w Niemczech			
Dane partnera (Współmałżonek/Konkubina/Matka Dzieci)			
Imię		Nazwisko	
Data urodzenia		Data ślubu	
Dochód żony (PLN)		Data rozvodu/separacji	
Adres zamieszkania			
Prowadząc działalność gospodarczą			
☐ Byłem płatnikiem VAT (Umsatzsteuer) ☐ Nie byłem płatnikiem VAT (Umsatzsteuer)			
Poza własną działalnością:		☐ Byłem zatrudniony w charakterze pracownika w Niemczech ☐ Nie byłem zatrudniony w charakterze pracownika w Niemczech	

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Formularz Zgłoszeniowy

Dojazdy do Polski

Ilość km podajemy jednostronnie z Niemiec do Polski, ilość dojazdów dotyczy całego roku kalendarzowego (jeżeli rozliczasz więcej lat podatkowych dojazdy wypełniamy za każdy rok)

Dojazdy do Polski	Ilość dojazdów	Ilość km	Rok podatkowy
Dojazdy do Polski	Ilość dojazdów	Ilość km	Rok podatkowy
Dojazdy do Polski	Ilość dojazdów	Ilość km	Rok podatkowy
Dojazdy do Polski	Ilość dojazdów	Ilość km	Rok podatkowy

Koszty mieszkania w Niemczech

Koszty mieszkania w Niemczech odliczamy tylko jeżeli możemy je udokumentować i zostały one pokryte przez pracownika

Koszty mieszkania	Roczny koszt w euro	Rok podatkowy
Koszty mieszkania	Roczny koszt w euro	Rok podatkowy
Koszty mieszkania	Roczny koszt w euro	Rok podatkowy
Koszty mieszkania	Roczny koszt w euro	Rok podatkowy

ZGODNA NA PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH:

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych do celów związanych z realizacją rozliczenia podatku oraz celów marketingowych.

Zlecniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Zestawienie Przychodów i Kosztów

1. Przychody oraz dochody za rok:

Sporządzenie zaznania podatkowego wymaga podania dochodów światowych opodatkowanych podatkiem dochodowym oraz mających wpływ na wysokość wymienionego podatku. Ukrycie lub zatajenie osiągniętych dochodów może prowadzić do konsekwencji prawno-skarbowych.

Rodzaj przychodu	Kwota/Waluta
Przychód z działalności gosp. w Niemczech	
Dochód z tytułu zatrudnienia w Niemczech	
Zasiłek chorobowy (Krankengeld)	
Zasiłek macierzyński (Elterngeld)	
Zasiłek dla bezrobotnych (Arbeitslosengeld)	
Zasiłek upadłościowy (Insolvenzgeld)	
Dochody w Polsce	
Inne dochody (jakie?)	
Suma w Euro	
Suma w innej walucie	

Zestawienie Przychodów i Kosztów

2. Koszty za rok:

Jeżeli osiągnięty przez Państwa przychód przekroczył 12.096 € (kwota wolna od podatku w roku 2025, kwota ta co roku ulega zmianie) warto zebrać jak największą ilość dokumentów, które potwierdzą osiągnięcie kosztów. Zebrane faktury i paragony kosztowe wpływają na wyliczenie osiągniętego dochodu, co wiąże się z wyliczeniem wysokości podatku. Należy pamiętać, aby podane niżej koszty były zgodne ze stanem faktycznym oraz udokumentowane rachunkami lub paragonami. W przypadku faktur z krajów spoza Niemiec (oraz strefy walutowej Euro) należy podać walutę.

Rodzaj kosztu	Kwota/Waluta
Materiały i surowce	
Koszty podwykonawstwa	
Pensje pracowników	
Składki ubezpieczeniowe pracowników	
Koszty utrzymania biura (czynsz, ogrzewanie, prąd, itd.)	
Koszty medialne telekomunikacyjne (internet, telefon)	
Koszty księgowe / doradztwo podatkowe	
Koszty marketingowe (reklama, ulotki)	
Materiały biurowe	
Poczta	
Koszty edukacyjne (szkolenia, kursy)	
Utrzymanie pojazdu (ubezpieczenie, KFZ-Steuer)	
Koszty noclegu oraz podróży (delegacje)	
Koszty dojazdów do Polski: _____ km x ilość _____ x 0,30 =	
Ubezpieczenie zdrowotne	
Dodatkowe ubezpieczenia (jakie?)	
Inne koszty podróżowania (jakie?) (bilety autobusowe/lotnicze, paliwo, naprawa samochodu)	
Odzież robocza / narzędzia	
Inne koszty (jakie?)	
Suma w Euro	
Suma w innej walucie	

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Bescheinigung EU/EWR

Zaświadczenie / kraje UE/EOG

20

Der ausländischen Steuerbehörde zur Einkommensteuererklärung

- für Staatsangehörige von Mitgliedstaaten der Europäischen Union (EU) und des Europäischen Wirtschaftsraums (EWR)
- für Angehörige des deutschen öffentlichen Dienstes, die im dienstlichen Auftrag außerhalb der EU/des EWR tätig sind (§ 1 a Abs. 2 Einkommensteuergesetz)

Zeile	Angaben zur Person <i>Dane osobowe</i>			Ehefrau / żona		
1	Steuerpflichtige Person (Stpfl.), bei Ehegatten: Ehemann <i>Osoba podlegająca opodatkowaniu, w przypadku małżonków: mąż</i>					
2	Name / Nazwisko			Name / Nazwisko		
3	Vorname / Imię			Vorname / Imię		
4	Geburtsdatum / Data urodzenia		Staatsangehörigkeit / Obywatelstwo	Geburtsdatum / Data urodzenia		Staatsangehörigkeit / Obywatelstwo
5	Ansässigkeitsstaat / Kraj zamieszkania			Ansässigkeitsstaat / Kraj zamieszkania		
6	Postleitzahl, Wohnort / Kod pocztowy, miejsce zamieszkania			Postleitzahl, Wohnort / Kod pocztowy, miejsce zamieszkania		
7	Straße, Hausnummer / ulica i numer domu			Straße, Hausnummer / ulica i numer domu		
8	Verheiratet seit dem Żonaty/mężatka od dn.		Verwitwet seit dem Wdowiec/wdowa od dn.	Geschieden seit dem Rozwiedziony /a od dn.		Dauernd getrennt lebend seit dem W trwałej separacji od dn.
9	Einkünfte, die im Ansässigkeitsstaat der Besteuerung unterliegen <i>Dochody podlegające opodatkowaniu w kraju zamieszkania</i>					
10	Stpfl./Ehemann <i>Osoba podlegająca opodatkowaniu/mąż</i>			Ehefrau /żona		
11	Betrag / Währung kwota / waluta		Betrag / Währung kwota / waluta	Betrag / Währung kwota / waluta		Betrag / Währung kwota / waluta
12	Bruttoarbeitslohn Wynagrodzenie brutto			Bruttoarbeitslohn Wynagrodzenie brutto		
13	Werbungskosten koszty uzyskania przychodu			Werbungskosten koszty uzyskania przychodu		
14	Andere Einkünfte z.B. aus Gewerbebetrieb, Kapitalvermögen, Vermietung u. Verpachtung Pozostałe dochody np. z działalności gospodarczej, kapitału, wynajmu lub dzierżawy, emerytury i rent			Andere Einkünfte z.B. aus Gewerbebetrieb, Kapitalvermögen, Vermietung u. Verpachtung Pozostałe dochody np. z działalności gospodarczej, kapitału, wynajmu lub dzierżawy, emerytury i rent		
15	Art der Einkünfte / rodzaj dochodów			Art der Einkünfte / rodzaj dochodów		
16						
17	Unterschrift/ Podpis <i>Zapewniam, że powyższe dane są według mojej wiedzy prawdziwe</i>					
18	Ich versichere, dass ich die vorstehenden Angaben wahrheitsgemäß nach bestem Wissen und Gewissen gemacht habe.					
19	Datum / data			Datum / data		
20	Unterschrift Stpfl./Ehemann <i>Podpis osoby podlegającej opodatkowaniu/ męża</i>			Unterschrift Ehefrau/ podpis żony		
21	Bestätigung der ausländischen Steuerbehörde <i>Poświadczenie zagranicznego organu podatkowego</i>					
22	Name und Anschrift der ausländischen Steuerbehörde / Nazwa i adres zagranicznego organu podatkowego					
23						
24	Es wird hiermit bestätigt, / Niniejszym poświadczamy,					
25	1. dass die genannte(n) steuerpflichtige(n) Person(en) 200... ihren Wohnsitz in unserem Staat hatte(n);					
26	że wyżej wymieniona/e osoba/osoby podlegające opodatkowaniu, w r. 200... miała/miały swoje miejsce zamieszkania w naszym kraju;					
27	2. dass nichts bekannt ist, was zu den vorstehenden Angaben über die persönlichen Verhältnisse und über die Einkommensverhältnisse in Widerspruch steht.					
28	że nic nam nie wiadomo o tym, żeby powyższe dane dotyczące warunków osobistych oraz dochodów były niezgodne z prawdą.					
29						
30	Ort / Miejscowość		Datum / data	Dienststempel und Unterschrift / Pieczęć i podpis		