

### Checklist voor de vermogensbelasting box 3

- Spaargelden en deposito's (=> ook van minderjarige kinderen!):
  - Financieel jaaroverzicht of afschriften bankrekeningen zowel lopende als spaarrekening met saldi 1 januari 2025.
  - Jaaropgave bank
  - Ontvangen rente
- Vastgoed (voor elk adres):
  - Woning: WOZ waarde belastingjaar
  - Woning: WOZ waarde van het jaar na het belastingjaar
  - Woning in buitenland: waarde economisch verkeer 01-01 en 31-12 van het voorgaande belastingjaar
  - Overig onroerend goed: waarde economisch verkeer 01-01 en 31-12 van het belastingjaar
  - Overig onroerend goed: facturen voor gedane investeringen/verbeteringen (niet zijnde het regulier onderhoud)
  - Waardestijging WOZ als gevolg van investering/verbetering
  - Huurinkomsten
  - Pachtontvangsten
  - Erfpacht
  - Kosten VVE en beheer
- Effecten/obligaties/beleggingen:
  - Waarde per 01-01 en 31-12
  - Ontvangen dividenden netto
  - Ingehouden dividendbelasting
  - Ontvangen rente uit obligaties
  - Meegekochte rente obligaties
  - Aankoopnota's beleggingen
  - Verkoopnota's beleggingen
- Participaties in bedrijven <5% (niet beursgenoteerd):
  - Waardes per 01-01 en 31-12
  - Afrekeningen/overschrijvingen extra investeringen
  - Afrekeningen/overschrijvingen terugbetaling agio of aandelenkapitaal
  - Dividendnota's
- Overige bezittingen (zoals aandeel VVE, crypto's, etc.):
  - Waardes per 01-01 en 31-12
  - Ontvangen rente o.i.d.
  - Totaalbedrag aankopen en stortingen
  - Totaalbedrag verkopen en onttrekkingen
- Niet-vrijgestelde kapitaalverzekeringen:
  - Waardes per 01-01 en 31-12
  - Totaalbedrag betaalde premies in belastingjaar
  - Totaalbedrag uitkeringen in belastingjaar
- Vorderingen (zoals lening aan familie):
  - Waardes per 01-01 en 31-12
  - Ontvangen rente
  - Extra uitgeleend in belastingjaar
  - Afgelost in belastingjaar
- Schulden (anders dan hypotheek eigen woning)
  - Jaaropgave met saldo 01-01 en 31-12
  - Rentenota's
  - Afgelost bedrag