



Quist

US TAX & CONSULTING

US

Unsere Leistung

US  
TAX



Unsere Dienstleistungen im Bereich der US-Steuerpflicht werden abgestimmt auf Ihre steuerliche Situation in der Schweiz. Sie werden von Schweizer und US Steuerspezialisten beraten und unterstützt.

[aerberli.ch/leistungen](https://aerberli.ch/leistungen)



# Privatpersonen

## Unsere US Tax Dienstleistungen richten sich nach Ihrer individuellen Situation

Ganz gleich, ob Sie Unterstützung bei der Steuererklärung für Expats benötigen, die aus dem Ausland eingereicht werden muss, oder Informationen zu den Regelungen von FATCA und FBAR wünschen - unser Team steht Ihnen zur Seite. Diskretion steht dabei für uns an oberster Stelle. Wir helfen Ihnen auch bei der Einreichung einer Vielzahl von Formularen bei den US-Behörden, wie z.B. Foreign Bank Account Reports (FBAR), Formular 8938 und 3520 und W-8BEN.

Alle US-relevanten Dienstleistungen werden abgestimmt mit Ihrer Steuersituation in der Schweiz, um eine optimale Beratungsdienstleistung garantieren zu können.

## Bereinigung der Steuersituation

Es kann sein, dass Sie aus verschiedenen Gründen die US-Steuergesetze bisher nicht einhalten. Unsere Experten helfen Ihnen, Ihre steuerlichen Angelegenheiten zu klären und zu bereinigen. Wir orientieren Sie über die von der US-Steuerbehörde IRS angebotenen Programme zur Steueramnestie, welche Ihnen helfen können, sich in Einklang mit den Steuerbehörden zu bringen und schwerwiegende Konsequenzen der Nicht-Einhaltung zu vermeiden.

## Schenkung und Nachlass

Bei der Übertragung von Vermögenswerten gibt es in den USA und in der Schweiz Vorschriften, die berücksichtigt werden müssen. Dabei kann es sich um die Einreichung der Erbschafts-/Schenkungssteuererklärung oder die Meldung von Schenkungen von Nicht-US-Personen auf dem IRS-Formular 3520 handeln. Wir unterstützen Sie, damit Sie sich auf das Wesentliche konzentrieren können.

## Dienstleistungen für Nicht-US-Bürger

Wir bieten für ausländische US-Bürger sowohl Compliance- als auch Beratungsdienstleistungen an. Ganz gleich, ob Sie geschäftlich in den USA tätig sind oder einen Umzug planen, eine sorgfältige Vorbereitung ist von entscheidender Bedeutung. Unsere Dienstleistungen helfen Ihnen, potenzielle Compliance-Herausforderungen zu erkennen und steuerliche Lösungen zu optimieren. Unsere Beratungsangebote sind sowohl für Investoren, die an den US-Märkten interessiert sind, als auch für Einzelpersonen, die einen Wohnortwechsel in Erwägung ziehen, geeignet.

## Steuerliche Vertretung

In unserer Funktion als lizenzierte Wirtschaftsprüfer (CPA) und Fachexperten im Steuerbereich können wir unsere Kunden vor unterschiedlichen Steuerbehörden vertreten. Wir unterstützen Sie bei der Klärung von Mitteilungen, der Einreichung von Änderungsanträgen und Verhandlungen mit den Behörden.

## Aufgabe der US-Staatsbürgerschaft

Jährlich entscheidet sich eine steigende Anzahl von US-Bürgern und Inhabern der Green Card freiwillig, Ihre Staatsbürgerschaft aufzugeben. Wir unterstützen Sie dabei, alle erforderlichen steuerlichen Vorschriften zu erfüllen und die Ausreiseformulare bei der IRS einzureichen.



# Unternehmen

## US-Steuerberatung für Unternehmen

Wir beraten sowohl Unternehmen in den USA, die in Schweizer Markt eintreten wollen, als auch für Unternehmen, die sich in den USA niederlassen wollen, sei es durch Tochtergesellschaften oder Investitionen. Die USA verlangen die Meldung von "Effectively Connected Income" (ECI) unabhängig von der steuerlichen Ansässigkeit eines Unternehmens/einer Einzelperson. Dies löst in vielen Fällen eine Meldepflicht aus und eröffnet auch oft die Möglichkeit, Rückerstattungen von den Steuerbehörden zu erhalten.

## US-Lohnsteuer-Beratung

Wir können sowohl Lohnsteuerberatung als auch Dienstleistungen zur Einhaltung der US-Lohnsteuer anbieten. Wir bieten Ihnen eine auf Ihr Unternehmen zugeschnittene Lösung, die u. a. die Suche nach geeigneten Altersvorsorgeplänen, die Beratung zu Dividendenausschüttungen im Vergleich zur Gehaltsabrechnung und zur Sozialversicherung umfasst. Wir kümmern uns auch um alle erforderlichen Berichte wie Formular 941, Formular 940, W-2, 1099 usw.

# aeberli

## Quist

US TAX & CONSULTING



Ihre Ansprechpartner für  
US Tax:

### Loris Eberhard

Treuhandsachbearbeiter und US Tax  
Verantwortlicher

✉ [l.eberhard@aeberli.ch](mailto:l.eberhard@aeberli.ch)



### David Engquist

CPA, Quist US Tax and Consulting GMBH

✉ [info@quistconsulting.com](mailto:info@quistconsulting.com)

#### Aeberli Treuhand AG

**Sitz Zürich** Zimmergasse 17 — 8008 Zürich  
**Sitz Zug** Baarerstrasse 135 — 6300 Zug

T +41 44 265 66 66  
E [info@aeberli.ch](mailto:info@aeberli.ch)