

ACHTUNG:

Dieses Steuerformular hilft Ihnen **nicht** dabei, die maximale Steuererstattung zu bekommen!

Risiken der Steuererklärung in Papierform:

- Fehler beim Ausfüllen
- Geringeres Steuersparpotenzial, da Formulare keine Hilfestellung und keine Steuerspartipps bieten
- Langsamere Bearbeitung als bei einer elektronischen Steuererklärung

Schenken Sie Ihr Geld nicht dem Finanzamt!

Mit einer Steuersoftware sparen Sie Zeit, Geld und Nerven:

- + Mit smartsteuer dauert die Steuererklärung weniger als 1 Stunde
- + Schritt-für-Schritt im Interview und garantiert verständlich
- + Im Schnitt gibt es dafür laut statistischem Bundesamt 1.063 Euro zurück!



5-Euro-Gutschein für smartsteuer:

Nutzen Sie steuern.de und sparen Sie gleich doppelt.

Ihr Gutschein-Code: STEUERFORMULAR

Gleich loslegen unter www.smartsteuer.de





202400905201

| | | |
|---|--|--|
| 1 | Name <input style="width:90%;" type="text"/> | Anlage KAP |
| 2 | Vorname <input style="width:90%;" type="text"/> | |
| 3 | Steuernummer <input style="width:300px;" type="text"/> | <input type="checkbox"/> zur Einkommensteuer- erklärung <input type="checkbox"/> zur Erklärung zur Festset- zung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge <hr/> <input type="checkbox"/> Steuerpflichtige Person / Ehemann / Person A <input type="checkbox"/> Ehefrau / Person B |

| | | |
|----------------|--|---|
| Anträge | | 54 |
| 4 | Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge. (Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigelegt.) | 201/401 <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
| 5 | Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinhalts für bestimmte Kapitalerträge. | 202/402 <input type="checkbox"/> 1 = Ja |

| | | |
|---|---|---|
| 6 | Erklärung zur Kirchensteuerpflicht Ich bin kirchensteuerpflichtig und habe Kapitalerträge erzielt, von denen Kapitalertragsteuer, aber keine Kirchensteuer einbehalten wurde. | 203/403 <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
|---|---|---|

| Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben | | | |
|--|---|---|--|
| | | Beträge laut Steuerbescheinigung(en) EUR | korrigierte Beträge (laut gesonderter Aufstellung) EUR |
| 7 | Kapitalerträge | 210/410 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 220/420 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 8 | In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen | 212/412 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 222/422 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 9 | In Zeile 7 enthaltene Einkünfte aus Stillhalterprämien und Gewinne aus Termingeschäften | 611/811 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 621/821 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 10 | In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus der Veräußerung bestandsgeschützter Alt-Anteile i. S. d. § 56 Abs. 6 Satz 1 Nr. 2 InvStG | 219/419 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 229/429 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 11 | In Zeile 7 enthaltene Ersatzbemessungsgrundlage | 214/414 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 224/424 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 12 | Nicht ausgeglichene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien | 215/415 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 225/425 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 13 | Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien | 216/416 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 226/426 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 14 | Verluste aus Termingeschäften | 615/815 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 625/825 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |
| 15 | Verluste aus der ganzen oder teilweisen Uneinbringlichkeit einer Kapitalforderung, Ausbuchung, Übertragung wertlos gewordener Wirtschaftsgüter i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG oder aus einem sonstigen Ausfall von Wirtschaftsgütern i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG | 616/816 <input style="width:150px;" type="text"/> , — | 626/826 <input style="width:150px;" type="text"/> , — |

| | | |
|---|--|--|
| Sparer-Pauschbetrag | | |
| 16 | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in den Zeilen 7 bis 15, 30 und 33 erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“) | EUR 217/417 <input style="width:100px;" type="text"/> , — |
| Bei Eintragungen in den Zeilen 7 bis 15, 18 bis 27, 30, 33, 52 und 54 der Anlage KAP, in den Zeilen 8 bis 30, 33 und 34 der Anlage KAP-BET sowie in der Anlage KAP-INV: | | |
| 17 | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP nicht erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“) | 218/418 <input style="width:100px;" type="text"/> , — |

Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterliegen haben

– ohne Investmenterträge laut Anlage KAP-INV –

| | | EUR |
|-----|---|---------|
| 18 | Inländische Kapitalerträge (ohne Beträge laut den Zeilen 24 bis 26a) | 230/430 |
| 19 | Ausländische Kapitalerträge (ohne Beträge laut den Zeilen 24, 25, 26a und 52) | 234/434 |
| 20 | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG | 232/432 |
| 21 | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Einkünfte aus Stillhalterprämien und Gewinne aus Termingeschäften | 631/831 |
| 22 | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien | 235/435 |
| 23 | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Verluste aus der Veräußerung von Aktien i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG | 236/436 |
| 24 | Verluste aus Termingeschäften | 635/835 |
| 25 | Verluste aus der ganzen oder teilweisen Uneinbringlichkeit einer Kapitalforderung, Ausbuchung, Übertragung wertlos gewordener Wirtschaftsgüter i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG oder aus einem sonstigen Ausfall von Wirtschaftsgütern i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG | 636/836 |
| 26 | Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden (ohne an das Finanzamt zurückgezahlte Zinsen für Steuererstattungen) – Bitte Anleitung beachten. – | 260/460 |
| 26a | Prozess- und Verzugszinsen | 237/437 |

Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen

(nicht in den Zeilen 7, 18 und 19 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 8 und 16 der Anlage KAP-BET enthalten)

| | | EUR |
|-----|---|---|
| 27 | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG (ggf. Summe der Hinzurechnungsbeträge) | 275/475 |
| 27a | Minderung des Hinzurechnungsbetrags nach § 10 Abs. 6 AStG (ggf. der Hinzurechnungsbeträge) | 664/864 |
| 28 | Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag laut Zeile 54) | 270/470 |
| 29 | Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen, Verluste aus der ganzen oder teilweisen Uneinbringlichkeit der Kapitalforderungen | 271/471 |
| 30 | Kapitalerträge aus Lebensversicherungen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG | 268/468 |
| 31 | Ich beantrage für die Einkünfte laut Zeile 32b die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer. – Bitte Anleitung beachten. – | <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
| 32 | Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft | |
| | Gesellschaft | |
| 32a | Finanzamt | |
| 32b | Steuernummer | 272/472 |
| 32c | Ich widerrufe für die unternehmerische Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft laut Zeile 32d den Antrag auf Anwendung der tariflichen Einkommensteuer. | <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
| 32d | Gesellschaft | |
| 32e | Finanzamt | |
| 32f | Steuernummer | |
| 33 | – Bezüge und Einnahmen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 4 EStG (ohne Betrag laut Zeile 54) – Korrespondenzprinzip – – Kapitalerträge nach § 11 StAbwG | 277/477 |
| 34 | Ich habe Einkünfte aus Spezial-Investmentanteilen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 3a EStG erzielt (laut gesonderter Aufstellung). | 209/409 <input type="checkbox"/> 1 = Ja |

Kapitalerträge, für die die ermäßigte Besteuerung nach § 34 Abs. 1 EStG anzuwenden ist

| | | EUR |
|----|---|---------|
| 35 | In den Zeilen 7, 18, 19, 26, 26a und / oder 52 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 8, 16 und / oder 24 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge | 265/465 |
| 36 | In den Zeilen 27, 28 bis 30, 32b, 33 und / oder 54 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 31 bis 34 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge | 279/479 |



Steuerabzugsbeträge zu Erträgen in den Zeilen 7 bis 25 und zu Investorerträgen laut Anlage KAP-INV

laut Bescheinigung(en)

EUR Ct

| | | | |
|----|---|---------|--|
| 37 | Kapitalertragsteuer | 280/480 | |
| 38 | Solidaritätszuschlag | 281/481 | |
| 39 | Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer | 282/482 | |
| 40 | Angerechnete ausländische Steuern | 283/483 | |
| 41 | Anrechenbare noch nicht angerechnete ausländische Steuern | 284/484 | |
| 42 | Fiktive ausländische Quellensteuer (nicht in den Zeilen 40 und / oder 41 enthalten) | 285/485 | |

Anzurechnende Steuern zu Erträgen in den Zeilen 28 bis 34 sowie aus anderen Einkunftsarten

laut Bescheinigung(en)

EUR Ct

| | | | |
|----|---------------------------------------|---------|--|
| 43 | Kapitalertragsteuer | 286/486 | |
| 44 | Solidaritätszuschlag | 287/487 | |
| 45 | Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer | 288/488 | |

Beschränkung der Anrechenbarkeit der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG und / oder § 31 Abs. 3 InvStG

| | | | |
|----|--|---------|---------------------------------|
| 46 | Ich habe Kapitalerträge erzielt, bei denen die Voraussetzungen für eine volle Anrechnung der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG und / oder § 31 Abs. 3 InvStG nicht erfüllt sind. | 206/406 | <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
|----|--|---------|---------------------------------|

Kürzungsbetrag bei Beteiligung an ausländischer Gesellschaft nach § 11 AStG

| | | | | |
|----|--|---------|-----|--|
| 47 | Kürzungsbetrag zu Erträgen, die dem gesonderten Steuertarif nach § 32d Abs. 1 EStG unterliegen | 666/866 | EUR | |
| 48 | Kürzungsbetrag zu Erträgen, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen | 667/867 | EUR | |

Familienstiftungen nach § 15 AStG

(laut Feststellung)

| | | | | |
|----|---|---------|-----|----|
| 49 | Bezeichnung | | | |
| 50 | Finanzamt | | | |
| 51 | Steuernummer | | | |
| 52 | Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die nicht der tariflichen Einkommensteuer unterliegen | 238/438 | EUR | |
| 53 | Anzurechnende ausländische Steuern (zu Zeile 52) | 208/408 | EUR | Ct |
| 54 | Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen (siehe Zeile 26 der Anlage AUS) | 278/478 | EUR | |

Steuerstundungsmodelle

| | | | | |
|----|---|--|-----|--|
| 55 | Einkünfte aus Gesellschaften / Gemeinschaften / ähnlichen Modellen i. S. d. § 15b EStG (laut gesonderter Aufstellung) | | EUR | |
|----|---|--|-----|--|