

Name

Vorname

Steuernummer

## Anlage KAP

- ☒ zur Einkommensteuer-  
erklärung
- ☒ zur Erklärung zur Festset-  
zung der Kirchensteuer auf  
Kapitalerträge
- ☒ Steuerpflichtige Person /  
Ehemann / Person A
- ☒ Ehefrau / Person B

## Einkünfte aus Kapitalvermögen / Anrechnung von Steuern

Einkünfte aus Kapitalvermögen und anrechenbare Steuern laut gesonderter und einheitlicher Feststellung (Beteiligungen) sind in der Anlage KAP-BET anzugeben.

## Anträge

54

Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge.

(Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigelegt.)

201/401

1 = Ja

Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinhalts für bestimmte Kapitalerträge.

202/402

1 = Ja

## Erklärung zur Kirchensteuerpflicht

Ich bin kirchensteuerpflichtig und habe Kapitalerträge erzielt, von denen Kapitalertragsteuer, aber keine Kirchensteuer einbehalten wurde.

203/403

1 = Ja

## Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterliegen haben

|    |                                                                                                                                                                                              | Beträge<br>laut Steuerbescheinigung(en) |  | korrigierte Beträge<br>(laut gesonderter Aufstellung) |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--|-------------------------------------------------------|--|
|    |                                                                                                                                                                                              | EUR                                     |  | EUR                                                   |  |
| 7  | Kapitalerträge                                                                                                                                                                               | 210/410                                 |  | 220/420                                               |  |
| 8  | In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus<br>Aktienveräußerungen                                                                                                                                     | 212/412                                 |  | 222/422                                               |  |
| 9  | In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus der<br>Veräußerung bestandsgeschützter Alt-<br>Anteile i. S. d. § 56 Abs. 6 Satz 1<br>Nr. 2 InvStG                                                         | 219/419                                 |  | 229/429                                               |  |
| 10 | In Zeile 7 enthaltene Ersatzbemes-<br>sungsgrundlage                                                                                                                                         | 214/414                                 |  | 224/424                                               |  |
| 11 | Nicht ausgeglichene Verluste <b>ohne</b><br>Verluste aus der Veräußerung von Ak-<br>tien – laut Steuerbescheinigung („Verlust-<br>bescheinigung im Sinne des § 43a Abs. 3<br>Satz 4 EStG“) – | 215/415                                 |  | 225/425                                               |  |
| 12 | Nicht ausgeglichene Verluste aus der<br>Veräußerung von Aktien – laut Steuerbe-<br>scheinigung („Verlustbescheinigung im<br>Sinne des § 43a Abs. 3 Satz 4 EStG“) –                           | 216/416                                 |  | 226/426                                               |  |

## Sparer-Pauschbetrag

|                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                        |         |  |     |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|-----|--|
| 13                                                                                                                                                                         | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in den Zeilen 7 bis 12, 26 und 35 erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“) | 217/417 |  | EUR |  |
| Bei Eintragungen in den Zeilen 5, 7 bis 12, 15 bis 22, 26, 35, 54 und 56 der Anlage KAP, in den Zeilen 8 bis 21, 24 und 25 der Anlage KAP-BET sowie in der Anlage KAP-INV: |                                                                                                                                        |         |  |     |  |
| 14                                                                                                                                                                         | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP <b>nicht</b> erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)    | 218/418 |  |     |  |

## Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben

– ohne Investmenterträge laut Anlage KAP-INV –

|    |                                                                                                                                                                       | EUR     |                      |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|
| 15 | Inländische Kapitalerträge (ohne Beträge laut den Zeilen 20 und 21)                                                                                                   | 230/430 | <input type="text"/> |
| 16 | Ausländische Kapitalerträge (ohne Beträge laut den Zeilen 21 und 54)                                                                                                  | 234/434 | <input type="text"/> |
| 17 | In den Zeilen 15 und 16 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG                                                             | 232/432 | <input type="text"/> |
| 18 | In den Zeilen 15 und 16 enthaltene Verluste <b>ohne</b> Verluste aus der Veräußerung von Aktien                                                                       | 235/435 | <input type="text"/> |
| 19 | In den Zeilen 15 und 16 enthaltene Verluste aus der Veräußerung von Aktien i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG                                                     | 236/436 | <input type="text"/> |
| 20 | Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden (ohne an das Finanzamt zurückgezahlte Zinsen für Steuererstattungen)<br>– Bitte Anleitung beachten. – | 260/460 | <input type="text"/> |
| 21 | Prozess- und Verzugszinsen                                                                                                                                            | 237/437 | <input type="text"/> |

## Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen

(nicht in den Zeilen 7, 15 und 16 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 8 und 13 der Anlage KAP-BET enthalten)

|    |                                                                                                                                                                                               | EUR     |                                 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|
| 22 | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG (ggf. Summe der Hinzurechnungsbeträge)                                                                                                                    | 275/475 | <input type="text"/>            |
| 23 | Minderung des Hinzurechnungsbetrags nach § 10 Abs. 6 AStG (ggf. der Hinzurechnungsbeträge)                                                                                                    | 664/864 | <input type="text"/>            |
| 24 | Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 1 EStG (ohne Betrag laut Zeile 56)               | 270/470 | <input type="text"/>            |
| 25 | Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 1 EStG | 271/471 | <input type="text"/>            |
| 26 | Kapitalerträge aus Lebensversicherungen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG                                                                                                                | 268/468 | <input type="text"/>            |
| 27 | Ich beantrage für die Einkünfte laut Zeile 30 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer.<br>– Bitte Anleitung beachten. –                                                                 |         | <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
|    | Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 3 EStG                                                                      |         |                                 |
| 28 | Gesellschaft <input type="text"/>                                                                                                                                                             |         |                                 |
| 29 | Finanzamt <input type="text"/>                                                                                                                                                                |         |                                 |
| 30 | Steuernummer <input type="text"/>                                                                                                                                                             | 272/472 | <input type="text"/>            |
| 31 | Ich widerrufe für die unternehmerische Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft laut Zeile 32 den Antrag auf Anwendung der tariflichen Einkommensteuer.                                       |         | <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
| 32 | Gesellschaft <input type="text"/>                                                                                                                                                             |         |                                 |
| 33 | Finanzamt <input type="text"/>                                                                                                                                                                |         |                                 |
| 34 | Steuernummer <input type="text"/>                                                                                                                                                             |         |                                 |
| 35 | – Bezüge und Einnahmen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 4 EStG (ohne Betrag laut Zeile 56) –<br>– Kapitalerträge nach § 11 StAbwG                                                                    | 277/477 | <input type="text"/>            |
| 36 | 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     |                      |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|
| 37 | In den Zeilen 7, 15, 16, 20, 21 und / oder 54 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 8, 13 und / oder 18 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge | 265/465 | <input type="text"/> |
| 38 | In den Zeilen 22, 24 bis 26, 30, 35 und / oder 56 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 22 bis 25 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge       | 279/479 | <input type="text"/> |

