

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

Sparer-Pauschbetrag

- 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:
- In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP nicht 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	
16	Ausländische Kapitalerträge (ohne Beträge laut den Zeilen 21 und 54)	234/434	
17	In den Zeilen 15 und 16 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	232/432	
18	In den Zeilen 15 und 16 enthaltene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien	235/435	
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	
20	Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden (ohne an das Finanzamt zurückgezahlte Zinsen für Steuererstattungen) – Bitte Anleitung beachten. –	260/460	
21	Prozess- und Verzugszinsen	237/437	

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	
23	Minderung des Hinzurechnungsbetrags nach § 10 Abs. 6 AStG (ggf. der Hinzurechnungsbeträge)	664/864	
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	
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	
26	Kapitalerträge aus Lebensversicherungen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG	268/468	
27	Ich beantrage für die Einkünfte laut Zeile 30 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer. – Bitte Anleitung beachten. –		☐ 1 = Ja
	Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 3 EStG		
28	Gesellschaft		
29	Finanzamt		
30	Steuernummer	272/472	
31	Ich widerrufe für die unternehmerische Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft laut Zeile 32 den Antrag auf Anwendung der tariflichen Einkommensteuer.		☐ 1 = Ja
32	Gesellschaft		
33	Finanzamt		
34	Steuernummer		
35	– Bezüge und Einnahmen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 4 EStG (ohne Betrag laut Zeile 56) – – Kapitalerträge nach § 11 StAbwG	277/477	
36	Ich habe Einkünfte aus Spezial-Investmentanteilen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 3a EStG erzielt (laut gesonderter Aufstellung).	209/409	☐ 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	
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	

