



|                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                               | EUR                                                                                                                       |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| 26                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Sonstige Investmentfonds</b>                                                                                                                                               | 370/570                                                                                                                   |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 27                                                                                                                                                                                                                                                | In Zeile 26 enthaltene Gewinne aus der Veräußerung bestandsgeschützter Alt-Anteile i. S. d. § 56 Abs. 6 Satz 1 Nr. 2 InvStG                                                   | 371/571                                                                                                                   |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 28                                                                                                                                                                                                                                                | Gewinne und Verluste aus der fiktiven Veräußerung von nicht bestandsgeschützten Alt-Anteilen i. S. d. § 56 Abs. 2 i. V. m. Abs. 3 Satz 1 InvStG (nicht in Zeile 26 enthalten) | 372/572                                                                                                                   |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| <b>Zwischengewinne nach dem Investmentsteuergesetz 2004</b>                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| Bei Veräußerung von vor dem 1.1.2018 angeschafften Investmentanteilen: Zwischengewinne aus fiktiven Veräußerungen zum 31.12.2017 nach § 56 Abs. 2 i. V. m. Abs. 3 InvStG                                                                          |                                                                                                                                                                               | 380/580                                                                                                                   |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| <b>Ermittlung der Vorabpauschalen zu den Zeilen 9 bis 13</b>                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| – Investmentanteile, die im Jahr 2025 in unterschiedlichen Monaten angeschafft wurden, sind jeweils in einer eigenen Spalte zu erfassen. Für Investmentanteile, die bis zum 31.12.2025 veräußert wurden, ist keine Vorabpauschale zu berechnen. – |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 1. Investmentfonds                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  | 2. Investmentfonds |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| <b>Allgemeine Angaben zum Investmentfonds</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 30                                                                                                                                                                                                                                                | ISIN                                                                                                                                                                          |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 31                                                                                                                                                                                                                                                | Fondsbezeichnung                                                                                                                                                              |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 32                                                                                                                                                                                                                                                | Art des Investmentfonds                                                                                                                                                       | 1 = Aktienfonds<br>2 = Mischfonds<br>3 = Immobilienfonds<br>4 = Auslands-Immobilienfonds<br>5 = sonstiger Investmentfonds |  |  |  |                    | 1 = Aktienfonds<br>2 = Mischfonds<br>3 = Immobilienfonds<br>4 = Auslands-Immobilienfonds<br>5 = sonstiger Investmentfonds |  |  |  |  |
| <b>Ermittlung des Basisertrags</b>                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| Rücknahme-, Börsen- oder Marktpreis für einen Investmentanteil zu Beginn des Kalenderjahres 2025                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                               | EUR                                                                                                                       |  |  |  |                    | Ct                                                                                                                        |  |  |  |  |
| 33                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 34                                                                                                                                                                                                                                                | Basisertrag (Zeile 33 × 1,771 %)                                                                                                                                              |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| <b>Mehrbetrag je Investmentanteil nach § 18 Abs. 1 Satz 3 InvStG</b>                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 35                                                                                                                                                                                                                                                | Letzter Rücknahmepreis 2025                                                                                                                                                   |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 36                                                                                                                                                                                                                                                | abzüglich erster Rücknahmepreis 2025 (laut Zeile 33)                                                                                                                          |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 37                                                                                                                                                                                                                                                | zuzüglich Ausschüttungen 2025                                                                                                                                                 |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 38                                                                                                                                                                                                                                                | Mehrbetrag                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| <b>Ermittlung der Vorabpauschale je Investmentanteil</b>                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 39                                                                                                                                                                                                                                                | Niedrigerer Wert aus Zeile 34 (Basisertrag) oder Zeile 38 (Mehrbetrag) (wenn Wert negativ, in Zeile 43 „0“ eintragen)                                                         |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 40                                                                                                                                                                                                                                                | abzüglich Ausschüttungen 2025                                                                                                                                                 |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 41                                                                                                                                                                                                                                                | Zwischenergebnis Zeile 39 abzüglich Zeile 40 (wenn Wert negativ, in Zeile 43 „0“ eintragen)                                                                                   |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 42                                                                                                                                                                                                                                                | bei unterjährigem Erwerb im Jahr 2025: Kürzung Wert laut Zeile 41 um 1/12 für jeden vollen Monat vor Erwerb                                                                   |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 43                                                                                                                                                                                                                                                | Zwischenergebnis (Zeile 41 abzüglich Zeile 42)                                                                                                                                |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| <b>Ermittlung der Vorabpauschale für den Investmentfonds</b>                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 44                                                                                                                                                                                                                                                | Anzahl der Anteile (mit Nachkommastellen)                                                                                                                                     |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |
| 45                                                                                                                                                                                                                                                | Vorabpauschale (Zeile 43 x Zeile 44)                                                                                                                                          | EUR                                                                                                                       |  |  |  |                    | EUR                                                                                                                       |  |  |  |  |
| Summe der Eintragungen in Zeile 45 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 9, 10, 11, 12 und / oder 13 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.                                                                                                   |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                           |  |  |  |                    |                                                                                                                           |  |  |  |  |

# **Ermittlung der Gewinne und Verluste aus der Veräußerung von Investmentanteilen zu den Zeilen 14 bis 28**

– Investmentanteile mit unterschiedlichen Anschaffungszeitpunkten sind jeweils in einer eigenen Spalte zu erfassen. –

1. Investmentfonds

2. Investmentfonds

46 ISIN (Internationale Wertpapiernummer)

47 Fondsbezeichnung

48 Art des Investmentfonds

49 Anzahl der veräußerten Anteile (mit Nachkommastellen)

1 = Aktienfonds  
2 = Mischfonds  
3 = Immobilienfonds  
4 = Auslands-Immobilienfonds  
5 = sonstiger Investmentfonds

1 = Aktienfonds  
2 = Mischfonds  
3 = Immobilienfonds  
4 = Auslands-Immobilienfonds  
5 = sonstiger Investmentfonds

EUR

EUR

50 Veräußerungspreis  
abzüglich Anschaffungskosten (bei Anschaffung vor dem 1.1.2018: fiktive Anschaffungskosten i. S. d. § 56 Abs. 2 InvStG)

51 abzüglich Veräußerungskosten

52 abzüglich während Besitzzeit angesetzter Vorabpauschalen (vor Teilfreistellung)

53 Veräußerungsgewinn / -verlust (Zeile 50 abzüglich Zeile 51 bis 53)

Summe der Eintragungen in Zeile 54 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 14, 17, 20, 23 und / oder 26 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.

## **Veräußerung von vor dem 1.1.2018 angeschafften Investmentanteilen**

EUR

EUR

55 bei Anschaffung vor dem 1.1.2009: Wert laut Zeile 54

Summe der Gewinne in Zeile 55 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 15, 18, 21, 24 und / oder 27 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.

56 bei Anschaffung nach dem 31.12.2008 und vor dem 1.1.2018: fiktiver Veräußerungsgewinn zum 31.12.2017

Summe der Eintragungen in Zeile 56 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 16, 19, 22, 25 und / oder 28 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.