

Freistellungsauftrag für Kapitalerträge und Antrag auf ehegattenübergreifende Verlustverrechnung

(Gilt nicht für Betriebseinnahmen und Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung)

Erstauftrag
 Änderungsauftrag
 (Zutreffendes bitte ankreuzen)

Gläubiger der Kapitalerträge

Name

Vorname

abw. Geburtsname

Geburtsdatum

Straße, Hausnummer

PLZ Ort

ggf. Ehegatte

Name

Vorname

abw. Geburtsname

Geburtsdatum

Bitte zurücksenden an:

Fondsdepot Bank GmbH
95025 Hof

Hiermit erteile ich/erteilen wir* Ihnen den Auftrag, meine/unsere* bei Ihrem Institut anfallenden Kapitalerträge vom Steuerabzug freizustellen und/oder bei Dividenden und ähnlichen Kapitalerträgen die Erstattung von Kapitalertragsteuer zu beantragen, und zwar

- bis zu einem Betrag von EUR (bei Verteilung des Sparer-Pauschbetrages auf mehrere Kreditinstitute).
- bis zur Höhe des für mich/uns* geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801,00 EUR/1.602,00 EUR*.
- über 0,00 EUR**.

Dieser Auftrag gilt ab dem 1.1. bzw. ab Beginn der Geschäftsverbindung

- so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir/uns* erhalten.
- bis zum 31.12. .

Die in dem Auftrag enthaltenen Daten werden dem Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) übermittelt. Sie dürfen zur Durchführung eines Verwaltungsverfahrens oder eines gerichtlichen Verfahrens in Steuersachen oder eines Strafverfahrens wegen einer Steuerstraftat oder eines Bußgeldverfahrens wegen einer Steuerordnungswidrigkeit verwendet sowie vom BZSt den Sozialleistungsträgern übermittelt werden, soweit dies zur Überprüfung des bei der Sozialleistung zu berücksichtigenden Einkommens oder Vermögens erforderlich (§ 45 d EStG).

Ich versichere/Wir versichern*, dass mein/unsere* Freistellungsauftrag für Kapitalerträge zusammen mit Freistellungsaufträgen für Kapitalerträge an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das BZSt usw. den für mich/uns* geltenden Höchstbetrag von insgesamt 801,00 EUR/1.602,00 EUR* nicht übersteigt. Ich versichere/Wir versichern* außerdem, dass ich/wir* mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für Kapitalerträge für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 801,00 EUR/1.602,00 EUR* im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme/n*.

Die mit dem Freistellungsauftrag für Kapitalerträge angeforderten Daten werden auf Grund von § 44a Absatz 2, § 44b Absatz 1 und § 45d Absatz 1 EStG erhoben.

Datum

Unterschrift

ggf. Unterschrift Ehegatte, gesetzliche/r Vertreter

Der Höchstbetrag von 1.602,00 EUR gilt nur bei Ehegatten, die einen gemeinsamen Freistellungsauftrag für Kapitalerträge erteilen und bei denen die Voraussetzungen einer Zusammenveranlagung im Sinne des § 26 Absatz 1 Satz 1 EStG vorliegen. Der gemeinsame Freistellungsauftrag für Kapitalerträge ist z. B. nach Auflösung der Ehe oder bei dauerndem Getrenntleben zu ändern. Erteilen Ehegatten einen gemeinsamen Freistellungsauftrag für Kapitalerträge, führt dies zu einer Verrechnung der Verluste des einen Ehegatten mit den Gewinnen und Erträgen des anderen Ehegatten. Der gemeinsame Freistellungsauftrag für Kapitalerträge kann nur für sämtliche Depots oder Konten bei einem Kreditinstitut oder einem anderen Auftragnehmer gestellt werden. Ein Widerruf des Freistellungsauftrags für Kapitalerträge ist nur zum Kalenderjahresende möglich.

Ergänzender Hinweis der Bank: Eine Beschränkung des Freistellungsauftrages für Kapitalerträge auf einzelne Depots ist nicht möglich.
 (Schreiben des Bundesministeriums der Finanzen vom 22. Dezember 2009 zu Einzelfragen der Abgeltungssteuer, Randzeichen 259.)

Bitte verwenden Sie diesen Vordruck nur dann, wenn Sie uns noch keinen Freistellungsauftrag für Kapitalerträge erteilt haben oder eine Änderung Ihres bestehenden Freistellungsauftrages für Kapitalerträge wünschen.

* Nichtzutreffendes bitte streichen

** Möchten Sie mit diesem Antrag lediglich eine ehegattenübergreifende Verlustverrechnung beantragen, so kreuzen Sie bitte dieses Feld an.

Zutreffendes bitte ankreuzen