

Muster I

.....
.....
.....

(Bezeichnung der auszahlenden Stelle / des Schuldners der Kapitalerträge)

Adressfeld

.....
.....
.....

Steuerbescheinigung

- ☐ Bescheinigung für alle Privatkonten und / oder – depots
☐ Verlustbescheinigung im Sinne des § 43a Abs. 3 Satz 4 EStG für alle Privatkonten und / oder -depots

Für

.....
(Name und Anschrift der Gläubigerin / des Gläubigers / der Gläubiger der Kapitalerträge)

werden für das Kalenderjahr folgende Angaben bescheinigt:

- ☐ *Steuerbescheinigung für Treuhand- / Nießbrauch- / Anderkonto / Wohneigentümergeinschaft / Tafelgeschäfte*
(Nichtzutreffendes streichen)

Dem Kontoinhaber / Der Kontoinhaberin werden

- ☐ *für das Kalenderjahr / ☐ für den Zahlungstag*

folgende Angaben bescheinigt:

Höhe der Kapitalerträge

Zeile Anlage KAP

(ohne Erträge aus Lebensversicherungen im Sinne des § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG)

davon: Gewinn aus Kapitalerträgen im Sinne des § 20 Abs. 2 EStG
Zeile Anlage KAP

davon: Gewinn aus Aktienveräußerungen im Sinne des
§ 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG
Zeile Anlage KAP

Höhe der Kapitalerträge aus Lebensversicherungen im Sinne
des § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG
Zeile Anlage KAP

Ersatzbemessungsgrundlage i.S.d. § 43a Abs. 2 Satz 7, 10, 13 und 14 EStG
Enthalten in den bescheinigten Kapitalerträgen
Zeile Anlage KAP

Höhe des nicht ausgeglichenen Verlustes **ohne** Verlust aus der Veräußerung
von Aktien
Zeile Anlage KAP

Höhe des nicht ausgeglichenen Verlustes aus der Veräußerung von Aktien im Sinne
des § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG
Zeile Anlage KAP

Höhe des in Anspruch genommenen Sparer-Pauschbetrages
Zeile Anlage KAP

Kapitalertragsteuer
Zeile Anlage KAP

Solidaritätszuschlag
Zeile Anlage KAP

__ Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer
Zeile Anlage KAP

Summe der angerechneten ausländischen Steuer
Summe der anrechenbaren noch nicht angerechneten ausländischen Steuer

☐ Leistungen aus dem Einlagekonto (§ 27 Abs. 1 – 7 KStG)

☐ Ausländischer thesaurierender Investmentfonds vorhanden
nur nachrichtlich:
Höhe der ausschüttungsgleichen Erträge aus ausländischen thesaurierenden
Investmentvermögen
Zeile Anlage KAP

☐ Im Zeitpunkt der Erstellung dieser Bescheinigung waren nicht alle Erträge der für Sie ver-
wahrten ausländischen thesaurierenden Investmentvermögen bekannt. Wir weisen Sie dar-
auf hin, dass Sie in Ihrer Einkommensteuererklärung in Zeile der Anlage KAP sämtli-
che Erträge anzugeben haben.

Bei Veräußerung / Rückgabe von Anteilen

Summe der als zugeflossen geltenden, noch nicht dem Steuerabzug unterworfenen
Erträge aus Anteilen an ausländischen Investmentvermögen in Fällen des
§ 7 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG

(Diese Summe ist in der bescheinigten Höhe der Kapitalerträge enthalten und in der Anlage KAP von der
Höhe der Kapitalerträge abzuziehen)

Muster II

.....
.....
.....

(Bezeichnung des Schuldners der Kapitalerträge)

Adressfeld

.....
.....
.....

Steuerbescheinigung einer leistenden Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse oder eines Personenunternehmens

☐ Einzelsteuerbescheinigung

☐ Zusammengefasste Bescheinigung für den Zeitraum

Wir versichern, dass Einzelsteuerbescheinigungen insoweit nicht ausgestellt worden sind.

An

.....
(Name und Anschrift der Gläubigerin / des Gläubigers der Kapitalerträge)

wurden lt. Beschluss vom am für
(Zahlungstag) (Zeitraum)

folgende Kapitalerträge gezahlt:

| | |
|---|-------|
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 EStG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 und 3 EStG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 7a EStG | ..... |

| | |
|--|-------|
| Darin enthaltene Kapitalerträge, von denen der Steuerabzug in Höhe von drei Fünfteln vorgenommen wurde (§ 44a Abs. 8 EStG) | ..... |
| Summe der darauf entfallenden Kapitalertragsteuer | ..... |

| | |
|--|-----------|
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 EStG | ..... |
| davon Höhe der Kapitalerträge aus Lebensversicherungen im Sinne des § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG | ..... |
| Sonstige Kapitalerträge | ..... |
| Summe Kapitalertragsteuer in Höhe von 25% | ..... |
| oder wegen einbehaltener Kirchensteuer entsprechend geminderter %-Satz | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 7b EStG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 7c EStG | ..... |
| Summe der darauf entfallenden Kapitalertragsteuer in Höhe von 15% | ..... |
| Summe Solidaritätszuschlag | ..... |
| Summe __ _ Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer | ..... |
| Höhe des in Anspruch genommenen Sparer-Pauschbetrages | ..... |
| Zeile Anlage KAP | ..... |
| Leistungen aus dem steuerlichen Einlagekonto (§ 27 Abs. 1 – 7 KStG) | ..... |

Muster III

.....
.....
.....

(Bezeichnung der auszahlenden Stelle)

Adressfeld

.....
.....
.....

Steuerbescheinigung

der die Kapitalerträge auszahlenden Stelle für Konten und / oder Depots bei
Einkünften im Sinne der §§ 13, 15, 18 und 21 Einkommensteuergesetz

☐ Einzelsteuerbescheinigung

☐ Zusammengefasste Bescheinigung für den Zeitraum

Wir versichern, dass Einzelsteuerbescheinigungen insoweit nicht ausgestellt worden sind.

☐ Abstandnahme vom Steuerabzug nach (§ 43 Abs. 2 EStG)

An.....

(Name und Anschrift der Gläubigerin / des Gläubigers der Kapitalerträge)

☐ wurden am

(Zahlungstag)

für

(Name und Anschrift des Schuldners der Kapitalerträge)

☐ wurden für den Zeitraum

folgende Kapitalerträge gezahlt / gutgeschrieben / gelten als zugeflossen:

Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 EStG

> davon: Erträge, die dem Teileinkünfteverfahren unterliegen

> davon: Erträge im Sinne des § 19 Abs. 1 REITG

.....

.....

.....

| | |
|---|-------|
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 und 7 EStG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 EStG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 EStG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 | ..... |
| > davon: Erträge, die dem Teileinkünfteverfahren unterliegen | ..... |
| > davon: Erträge im Sinne des § 19 Abs. 1 REITG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 8 und 10 bis 12 EStG | ..... |
| Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 9 | ..... |
| (ohne Erträge aus der Veräußerung / Rückgabe von Investmentanteilen) | |
| > davon: Erträge, die dem Teileinkünfteverfahren unterliegen | ..... |
| Erträge aus der Veräußerung / Rückgabe von Investmentanteilen im Sinne des § 8 Abs. 6 InvStG | ..... |
| Ersatzbemessungsgrundlage i.S.d. § 43a Abs. 2 Satz 7, 10, 13 und 14 EStG | ..... |
| Enthalten in den bescheinigten Kapitalerträgen | |
| <input type="checkbox"/> Ausländischer thesaurierender Investmentfonds vorhanden | |
| <u>nur nachrichtlich:</u> | |
| Höhe der ausschüttungsgleichen Erträge aus ausländischen thesaurierenden Investmentvermögen | ..... |
| <input type="checkbox"/> Im Zeitpunkt der Erstellung dieser Bescheinigung waren nicht alle Erträge der für Sie ver- wahrten ausländischen thesaurierenden Investmentvermögen bekannt. Wir weisen Sie dar- auf hin, dass Sie in der Steuererklärung sämtliche Erträge anzugeben haben. | |
| Bei Veräußerung / Rückgabe von Anteilen an ausländischen thesaurierenden Investmentfonds | |
| Summe der als zugeflossen geltenden, noch nicht dem Steuerabzug unterworfenen Erträge aus Anteilen an ausländischen Investmentvermögen (§ 7 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG) | ..... |
| (Diese Summe ist in der bescheinigten Höhe der Kapitalerträge enthalten und bei der Ein- künftermittlung abzuziehen.) | |
| Kapitalertragsteuer | ..... |
| Solidaritätszuschlag | ..... |
| Leistungen aus dem steuerlichen Einlagekonto (§ 27 Abs. 1 – 7 KStG) | ..... |