Steuersparen leicht gemacht - mit Steuersoftware von FORMBLITZ: Hier klicken!

2016

Anlage KAP

☐ zur Einkommensteuererklärung

☐ zur Erklärung zur Festsetzung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge

☐ stpfl. Person / Ehemann / Lebenspartner(in) A

☐ Ehefrau / Lebenspartner(in) B

1 Name

2 Vorname

3 **Steuernummer**

Bitte Steuerbescheinigung(en) im Original einreichen!

Einkünfte aus Kapitalvermögen, Anrechnung von Steuern

54

Anträge

4 Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge. 01 ☐ 1 = Ja
(Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigefügt.)

5 Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinbehalts für bestimmte Kapitalerträge. 02 ☐ 1 = Ja

Erklärung zur Kirchensteuerpflicht

6 Ich bin kirchensteuerpflichtig und habe Kapitalerträge erzielt, von denen Kapitalertragsteuer, aber keine Kirchensteuer einbehalten wurde. 03 ☐ 1 = Ja

Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben

		Beträge lt. Steuerbescheinigung(en) EUR		korrigierte Beträge (lt. gesonderter Aufstellung) EUR
7 Kapitalerträge	10	,—	20	,—
8 In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	12	,—	22	,—
9 Ersatzbemessungsgrundlage i. S. d. § 43a Abs. 2 Satz 7, 10, 13 und 14 EStG (enthalten in Zeile 7)	14	,—	24	,—
10 Nicht ausgeglichene Verluste **ohne** Verluste aus der Veräußerung von Aktien	15	,—	25	,—
11 Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	16	,—	26	,—

Sparer-Pauschbetrag

		EUR
12 In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in den Zeilen 7 bis 11 erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)	17	,—
Bei Eintragungen in den Zeilen 7 bis 11, 14 bis 20, 33 bis 44, 58 und 60:		
13 In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP **nicht** erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)	18	,—

Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben

		EUR
14 Inländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 19)	30	,—
15 Ausländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 58)	34	,—
16 In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	32	,—
17 In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Verluste **ohne** Verluste aus der Veräußerung von Aktien	35	,—
18 In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Verluste aus der Veräußerung von Aktien i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	36	,—
19 Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden	60	,—

Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen

(nicht in den Zeilen 7, 14, 15, 33 und 38 enthalten)

		EUR
20 Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG	75	,—
21 Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 60)	70	,—
22 Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen lt. Zeile 21	71	,—

23 Ich beantrage für die Einkünfte lt. Zeile 24 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer ☐ 1 = Ja
– bitte Anleitung beachten –

Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft

24 Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer — 72 ,—

Steuerstundungsmodelle

Einkünfte aus Gesellschaften / Gemeinschaften / ähnlichen Modellen i. S. d. § 15b EStG (lt. gesonderter Aufstellung) EUR

25 ,—

Steuernummer, Name und Vorname

Erträge aus Beteiligungen (lt. gesonderter und einheitlicher Feststellung)

1. Beteiligung
Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer

31

2. Beteiligung
Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer

32

			EUR
	– mit inländischem Steuerabzug		
33	Kapitalerträge	40	,—
34	In Zeile 33 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	42	,—
35	Ersatzbemessungsgrundlage i. S. d. § 43a Abs. 2 Satz 7, 10, 13 und 14 EStG (enthalten in Zeile 33)	44	,—
36	Nicht ausgeglichene Verluste **ohne** Verluste aus der Veräußerung von Aktien	45	,—
37	Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	46	,—
	– ohne inländischen Steuerabzug		
38	Kapitalerträge (ohne Beträge lt. Zeile 42 und 58)	50	,—
39	In Zeile 38 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	52	,—
40	In Zeile 38 enthaltene Verluste **ohne** Verluste aus der Veräußerung von Aktien	55	,—
41	In Zeile 38 enthaltene Verluste aus der Veräußerung von Aktien i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	56	,—
42	Gewinn aus der Veräußerung anteiliger Wirtschaftsgüter bei Veräußerung einer unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligung an einer Personengesellschaft	61	,—
43	In Zeile 42 enthaltene Gewinne / Verluste aus Aktienveräußerungen	62	,—
	– die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen		
44	Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG	76	,—
45	Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 60)	73	,—
46	Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen lt. Zeile 45	74	,—

Steuerabzugsbeträge zu Erträgen in den Zeilen 7 bis 18 und zu Beteiligungen in den Zeilen 31 bis 43

			lt. Bescheinigung(en) EUR Ct		aus Beteiligungen EUR Ct
47	Kapitalertragsteuer	80		90	
48	Solidaritätszuschlag	81		91	
49	Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer	82		92	
50	Angerechnete ausländische Steuern	83		93	
51	Anrechenbare noch nicht angerechnete ausländische Steuern	84		94	
52	Fiktive ausländische Quellensteuern (nicht in den Zeilen 50 und 51 enthalten)	85		95	

Anzurechnende Steuern zu Erträgen in den Zeilen 21 bis 24, 45 und 46 und aus anderen Einkunftsarten

			EUR Ct		EUR Ct
53	Kapitalertragsteuer	86		96	
54	Solidaritätszuschlag	87		97	
55	Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer	88		98	

Beschränkung der Anrechenbarkeit der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG

56	Ich habe Kapitalerträge erzielt, bei denen die Voraussetzungen für eine volle Anrechnung der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG nicht erfüllt sind.	06	1 = Ja

Nach der Zinsinformationsverordnung (ZIV) anzurechnende Quellensteuern

			EUR Ct
57	Summe der anzurechnenden Quellensteuern nach der ZIV (lt. Bescheinigung)	99	

Familienstiftungen nach § 15 AStG (lt. Feststellung)

Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die **nicht** der tariflichen Einkommensteuer unterliegen

	Bezeichnung, Finanzamt und Steuernummer		EUR Ct
58		38	,—
59	Anzurechnende ausländische Steuern (zu Zeile 58)	08	
60	Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen (siehe Zeile 18 der Anlage AUS)	78	,—

löschen speichern drucken

2016AnlKAP052