



1 Name / Gemeinschaft \_\_\_\_\_

2 Vorname \_\_\_\_\_

3 Steuernummer \_\_\_\_\_

**Anlage KAP**

zur Einkommensteuererklärung

zur Feststellungserklärung

**Einkünfte aus Kapitalvermögen, Anrechnung von Steuern**

Bitte Steuerbescheinigung(en) im Original beifügen!

**Inländische Kapitalerträge**

54

Zinsen und andere Erträge (ohne Dividenden)	Einnahmen (einschließlich freigestellter Einnahmen, anzurechnender / vergüteter Kapitalertragsteuer / Zinsabschlag / Solidaritätszuschlag)		Anzurechnen sind inländische(r) Zinsabschlag / Kapitalertragsteuer lt. beigefügter Steuerbescheinigung(en)	
	Stpfl. / Ehemann / Gemeinschaft 1	Ehefrau 2	3	
	EUR	EUR	EUR	Ct
4 aus Guthaben und Einlagen (z. B. Sparguthaben)	_____ , -	_____ , -	_____	_____
5 aus Bausparguthaben	_____ , -	_____ , -	_____	_____
6 aus verzinslichen Wertpapieren (einschl. Stückzinsen)	_____ , -	_____ , -	_____	_____
7 aus Tafelgeschäften mit festverzinslichen Wertpapieren	_____ , -	_____ , -	_____	_____
8 aus Investmentanteilen (einschl. Zwischengewinne)	_____ , -	_____ , -	_____	_____
9 aus sonst. Kapitalforderungen jeder Art, die dem Zinsabschlag unterliegen (z. B. Instandhaltungsrücklagen)	_____ , -	_____ , -	_____	_____
<b>Summe der Zeilen 4 bis 9 (Zinsabschlag)</b>			<b>40</b>	
11 aus Wandelanleihen und Gewinnobligationen	_____ , -	_____ , -	_____	_____
12 aus Lebensversicherungen, soweit einkommensteuerpflichtig	_____ , -	_____ , -	_____	_____
13 aus stiller Gesellschaft / aus partiarischen Darlehen	_____ , -	_____ , -	_____	_____
<b>Summe der Zeilen 11 bis 13 (Kapitalertragsteuer)</b>			<b>35</b>	
<b>Summe der Zeilen 4 bis 13</b>	<b>30</b>	<b>31</b>		
16 aus sonst. Kapitalforderungen jeder Art, die nicht dem Zinsabschlag unterliegen (z. B. Darlehen zwischen Privatpersonen)	70 _____ , -	71 _____ , -		
17 die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden	56 _____ , -	_____ , -		

Dividenden und ähnliche Erträge		Kapitalertragsteuer	
18 aus Aktien und anderen Anteilen (auch bei Tafelgeschäften)	_____ , -	_____ , -	_____
19 aus Investmentanteilen	_____ , -	_____ , -	_____
20 aus Leistungen einer nicht von der Körperschaftsteuer befreiten Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse	_____ , -	_____ , -	_____
<b>Summe der Zeilen 18 bis 20</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>61</b>
22 aus Aktien einer REIT-AG	10 _____ , -	11 _____ , -	41 _____

**Ausländische Kapitalerträge**

Anlage AUS beachten

		Einnahmen (einschließlich freigestellter Einnahmen, anzurechnender / vergüteter Kapitalertragsteuer Zinsabschlag / Solidaritätszuschlag)		Anzurechnen ist inländischer Zinsabschlag lt. beigefügter Steuerbescheinigung(en)
		Stpfl. / Ehemann / Gemeinschaft 1	Ehefrau 2	
		EUR	EUR	EUR Ct
31	Erträge aus ausländischen Investmentanteilen (Auslandinvestment-Gesetz) 22	, -	, -	62
32	Zinsen und andere Erträge (ohne Dividenden) aus Sparguthaben, festverzinsl. Wertpapieren, ausl. Investmentanteilen (Investmentsteuergesetz), sonstige ausl. Kapitalerträge und Ausschüttungen ausl. REITs 32	, -	, -	63
33	Dividenden u. ähnl. Erträge aus Aktien und anderen Anteilen 24	, -	, -	
34	aus ausländischen Investmentanteilen (Investmentsteuergesetz) 54	, -	, -	
35	Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG 28	, -	, -	

**Erträge aus Beteiligungen**

36	1. Beteiligung (Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer)		<input type="checkbox"/> Stpfl. / Ehemann	<input type="checkbox"/> Ehefrau
37	2. Beteiligung (Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer)		<input type="checkbox"/> Stpfl. / Ehemann	<input type="checkbox"/> Ehefrau
38	Inländische Zinsen und andere Erträge einschl. Erträge aus Sondervermögen (ohne Dividenden) 42	Stpfl. / Ehemann / Gemeinschaft	, -	43
				Ehefrau
39	Inländische Dividenden und ähnliche Erträge (einschl. Erträge aus Sondervermögen) 48		, -	49
40	Ausländische Zinsen u. andere Erträge sowie Erträge aus ausl. Investmentanteilen (Auslandinvestment-Gesetz) 44		, -	45
41	Ausländische Dividenden und ähnliche Erträge 50		, -	51

**Anzurechnende Steuern**

	Kapitalertragsteuer		Zinsabschlag	
	EUR	Ct	EUR	Ct
42	aus Beteiligungen und anderen Einkunftsarten 64		65	

**Nach der Zinsinformationsverordnung (ZIV) anzurechnende Quellensteuern**

43	Summe aller anzurechnenden Quellensteuern nach der ZIV (lt. beigefügter Bescheinigung) 67	EUR	Ct
----	---	-----	----

**Anzurechnende Solidaritätszuschläge**

44	Summe aller anzurechnenden Solidaritätszuschläge zur Kapitalertragsteuer / zum Zinsabschlag 39	EUR	Ct
----	--	-----	----

**Werbungskosten**

	Stpfl. / Ehemann / Gemeinschaft EUR	Ehefrau EUR	davon gesondert und einheitlich festgestellt EUR
45	Werbungskosten zu den inländischen Kapitalerträgen lt. den Zeilen 4 bis 17, 22 und 38 12	13	
46	Werbungskosten zu den inländischen Kapitalerträgen lt. den Zeilen 18 bis 20 und 39 82	83	
47	Abziehende ausländische Steuern nach § 34 c Abs. 2 und 3 EStG zu Zeile 8 52	53	
48	Abziehende ausländische Steuern nach § 34 c Abs. 2 und 3 EStG zu Zeile 19 58	59	
49	Werbungskosten zu den ausländischen Kapitalerträgen lt. den Zeilen 31, 32 und 40 18	19	
50	Werbungskosten zu den ausländischen Kapitalerträgen lt. den Zeilen 33, 34 und 41 86	87	
51	Abziehende ausländische Steuern n. § 34 c Abs. 2 u. 3 EStG z. d. Zeilen 31, 32 und 40 26	27	
52	Abziehende ausländische Steuern n. § 34 c Abs. 2 u. 3 EStG z. d. Zeilen 33, 34 und 41 68	69	

**Steuerstundungsmodelle**

53	Einkünfte aus Gesellschaften / Gemeinschaften / ähnl. Modellen i. S. d. § 15 b EStG (Erläuterungen auf besonderem Blatt)	Stpfl. / Ehemann / Gemeinschaft EUR	Ehefrau EUR
		, -	, -

