

|                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Name                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  | <b>Anlage KAP</b>                           |                                                                                             |
| 1                                                                                                                                                                      | Vorname                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |  |                                             | <input type="checkbox"/> zur Einkommensteuererklärung                                       |
| 2                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             | <input type="checkbox"/> zur Erklärung zur Festsetzung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge |
| 3                                                                                                                                                                      | Steuernummer                                                                                                                                                                                                                                              |                                               |  |                                             | <input type="checkbox"/> stpfl. Person / Ehemann / Person A                                 |
|                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  | <input type="checkbox"/> Ehefrau / Person B |                                                                                             |
| <b>Einkünfte aus Kapitalvermögen / Anrechnung von Steuern</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
| <b>Anträge</b>                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
| 4                                                                                                                                                                      | Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge.<br>(Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigelegt.)                                                                                            |                                               |  |                                             | 201/401 <input type="checkbox"/> 1=Ja                                                       |
| 5                                                                                                                                                                      | Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinhalts für bestimmte Kapitalerträge.                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             | 202/402 <input type="checkbox"/> 1=Ja                                                       |
| <b>Erklärung zur Kirchensteuerpflicht</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
| 6                                                                                                                                                                      | Ich bin kirchensteuerpflichtig und habe Kapitalerträge erzielt, von denen Kapitalertragsteuer, aber keine Kirchensteuer einbehalten wurde.                                                                                                                |                                               |  |                                             | 203/403 <input type="checkbox"/> 1=Ja                                                       |
| <b>Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterliegen haben</b>                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
|                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                           | Beträge<br>lt. Steuerbescheinigung(en)<br>EUR |  |                                             | korrigierte Beträge<br>(lt. gesonderter Aufstellung)<br>EUR                                 |
| 7                                                                                                                                                                      | Kapitalerträge                                                                                                                                                                                                                                            | 210/410                                       |  | 220/420                                     |                                                                                             |
| 8                                                                                                                                                                      | In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen                                                                                                                                                                                                     | 212/412                                       |  | 222/422                                     |                                                                                             |
| 9                                                                                                                                                                      | In Zeile 7 enthaltene Einkünfte aus Stillhalterprämien und Gewinne aus Termingeschäften                                                                                                                                                                   | 611/811                                       |  | 621/821                                     |                                                                                             |
| 10                                                                                                                                                                     | In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus der Veräußerung bestandsgeschützter Alt-Anteile i. S. d. § 56 Abs. 6 Satz 1 Nr. 2 InvStG                                                                                                                                | 219/419                                       |  | 229/429                                     |                                                                                             |
| 11                                                                                                                                                                     | In Zeile 7 enthaltene Ersatzbemessungsgrundlage                                                                                                                                                                                                           | 214/414                                       |  | 224/424                                     |                                                                                             |
| 12                                                                                                                                                                     | Nicht ausgeglichene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien                                                                                                                                                                                 | 215/415                                       |  | 225/425                                     |                                                                                             |
| 13                                                                                                                                                                     | Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien                                                                                                                                                                                               | 216/416                                       |  | 226/426                                     |                                                                                             |
| 14                                                                                                                                                                     | Verluste aus Termingeschäften                                                                                                                                                                                                                             | 615/815                                       |  | 625/825                                     |                                                                                             |
| 15                                                                                                                                                                     | Verluste aus der ganzen oder teilweisen Uneinbringlichkeit einer Kapitalforderung, Ausbuchung, Übertragung wertlos gewordener Wirtschaftsgüter i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG oder aus einem sonstigen Ausfall von Wirtschaftsgütern i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG | 616/816                                       |  | 626/826                                     |                                                                                             |
| <b>Sparer-Pauschbetrag</b>                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
| 16                                                                                                                                                                     | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in den Zeilen 7 bis 15, 30 und 33 erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)                                                                                                                    | 217/417                                       |  |                                             |                                                                                             |
| Bei Eintragungen in den Zeilen 7 bis 15, 18 bis 27, 30, 33, 47 und 49 dieser Anlage, in den Zeilen 6 bis 27, 30 und 31 der Anlage KAP-BET sowie in der Anlage KAP-INV: |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
| 17                                                                                                                                                                     | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP nicht erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)                                                                                                                              | 218/418                                       |  |                                             |                                                                                             |
| <b>Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterliegen haben</b>                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
| – ohne Investmenterträge lt. Anlage KAP-INV –                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |  |                                             |                                                                                             |
| 18                                                                                                                                                                     | Inländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 26)                                                                                                                                                                                                     | 230/430                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 19                                                                                                                                                                     | Ausländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 47)                                                                                                                                                                                                    | 234/434                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 20                                                                                                                                                                     | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG                                                                                                                                                 | 232/432                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 21                                                                                                                                                                     | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Einkünfte aus Stillhalterprämien und Gewinne aus Termingeschäften                                                                                                                                                      | 631/831                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 22                                                                                                                                                                     | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien                                                                                                                                                                  | 235/435                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 23                                                                                                                                                                     | In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Verluste aus der Veräußerung von Aktien i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG                                                                                                                                         | 236/436                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 24                                                                                                                                                                     | Verluste aus Termingeschäften                                                                                                                                                                                                                             | 635/835                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 25                                                                                                                                                                     | Verluste aus der ganzen oder teilweisen Uneinbringlichkeit einer Kapitalforderung, Ausbuchung, Übertragung wertlos gewordener Wirtschaftsgüter i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG oder aus einem sonstigen Ausfall von Wirtschaftsgütern i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG | 636/836                                       |  |                                             |                                                                                             |
| 26                                                                                                                                                                     | Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden                                                                                                                                                                                           | 260/460                                       |  |                                             |                                                                                             |

**Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen**

(nicht in den Zeilen 7, 18 und 19 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 6 und 14 der Anlage KAP-BET enthalten)

|    |                                                                                                                                                                                                                                                  |         |      |  |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|--|
| 27 | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG                                                                                                                                                                                                              | 275/475 | EUR  |  |
| 28 | Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 49)                                                                                                    | 270/470 |      |  |
| 29 | Gewinne aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen, Verluste aus der ganzen oder teilweisen Uneinbringlichkeit der Kapitalforderungen | 271/471 |      |  |
| 30 | Kapitalerträge aus Lebensversicherungen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG                                                                                                                                                                   | 268/468 |      |  |
| 31 | Ich beantrage für die Einkünfte lt. Zeile 32 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer.<br>– bitte Anleitung beachten –<br>Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft                           |         | 1=Ja |  |
| 32 | Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer                                                                                                                                                                                                         | 272/472 | EUR  |  |
| 33 | Bezüge und Einnahmen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 4 EStG (ohne Betrag lt. Zeile 49)<br>– Korrespondenzprinzip –                                                                                                                                     | 277/477 |      |  |
| 34 | Ich habe Einkünfte aus Spezial-Investmentanteilen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 3a EStG erzielt.<br>(lt. gesonderter Aufstellung)                                                                                                                     | 209/409 | 1=Ja |  |

**Kapitalerträge, für die die ermäßigte Besteuerung nach § 34 Abs. 1 EStG anzuwenden ist**

|    |                                                                                                                                  |         |     |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----|--|
| 35 | In den Zeilen 7, 18 und / oder 19 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 6 und / oder 14 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge       | 265/465 | EUR |  |
| 36 | In den Zeilen 27 bis 30, 32, 33 und / oder 49 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 27 bis 31 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge | 279/479 |     |  |

**Steuerabzugsbeträge zu Erträgen in den Zeilen 7 bis 25 und zu Investmenterträgen lt. Anlage KAP-INV**

lt. Bescheinigung(en)

|    |                                                                                     |         |     |    |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----|----|
|    |                                                                                     |         | EUR | Ct |
| 37 | Kapitalertragsteuer                                                                 | 280/480 |     |    |
| 38 | Solidaritätszuschlag                                                                | 281/481 |     |    |
| 39 | Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer                                               | 282/482 |     |    |
| 40 | Angerechnete ausländische Steuern                                                   | 283/483 |     |    |
| 41 | Anrechenbare noch nicht angerechnete ausländische Steuern                           | 284/484 |     |    |
| 42 | Fiktive ausländische Quellensteuer (nicht in den Zeilen 40 und / oder 41 enthalten) | 285/485 |     |    |

**Anzurechnende Steuern zu Erträgen in den Zeilen 28 bis 34 sowie aus anderen Einkunftsarten**

|    |                                       |         |     |    |
|----|---------------------------------------|---------|-----|----|
|    |                                       |         | EUR | Ct |
| 43 | Kapitalertragsteuer                   | 286/486 |     |    |
| 44 | Solidaritätszuschlag                  | 287/487 |     |    |
| 45 | Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer | 288/488 |     |    |

**Beschränkung der Anrechenbarkeit der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG und / oder § 31 Abs. 3 InvStG**

|    |                                                                                                                                                                                    |         |      |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|--|
| 46 | Ich habe Kapitalerträge erzielt, bei denen die Voraussetzungen für eine volle Anrechnung der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG und / oder § 31 Abs. 3 InvStG nicht erfüllt sind. | 206/406 | 1=Ja |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|--|

**Familienstiftungen nach § 15 AStG** (lt. Feststellung)

|    |                                                                                                                                 |         |     |    |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----|----|
|    | Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die <b>nicht</b> der tariflichen Einkommensteuer unterliegen                    |         | EUR | Ct |
| 47 | Bezeichnung, Finanzamt und Steuernummer                                                                                         | 238/438 |     |    |
| 48 | Anzurechnende ausländische Steuern (zu Zeile 47)                                                                                | 208/408 |     |    |
| 49 | Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen (siehe Zeile 18 der Anlage AUS) | 278/478 |     |    |

**Steuerstundungsmodelle**

|    |                                                                                                                      |  |     |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|--|
|    | Einkünfte aus Gesellschaften / Gemeinschaften / ähnlichen Modellen i. S. d. § 15b EStG (lt. gesonderter Aufstellung) |  | EUR |  |
| 50 |                                                                                                                      |  |     |  |