

|   |   |                   |   |
|---|---|-------------------|---|
| 1 | Name <input style="width: 95%;" type="text"/>         | <b>Anlage KAP</b> | <input type="checkbox"/> zur Einkommensteuererklärung                                       |
| 2 | Vorname <input style="width: 95%;" type="text"/>      |                   | <input type="checkbox"/> zur Erklärung zur Festsetzung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge |
| 3 | Steuernummer <input style="width: 80%;" type="text"/> |                   | <input type="checkbox"/> stpfl. Person / Ehemann / Lebenspartner(in) A                      |
|   |   |                   | <input type="checkbox"/> Ehefrau / Lebenspartner(in) B                                      |

Bitte Steuerbescheinigung(en) im Original einreichen!

## Einkünfte aus Kapitalvermögen, Anrechnung von Steuern

|                |   |    |                                 |
|----------------|---|----|---------------------------------|
| <b>Anträge</b> |   |    | 54                              |
| 4              | Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge.<br><small>(Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigelegt.)</small> | 01 | <input type="checkbox"/> 1 = Ja |
| 5              | Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinhalts für bestimmte Kapitalerträge.   | 02 | <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. | 03 | <input type="checkbox"/> 1 = Ja |

| Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben |  |   |   |
|---|--|---|---|
|   |  | Beträge<br>lt. Steuerbescheinigung(en)<br>EUR | korrigierte Beträge<br>(lt. gesonderter Aufstellung)<br>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 <b>ohne</b> 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   |   |    |  |
|---|---|----|--|
| 12  | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in den Zeilen 7 bis 11 erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)         | 17 | EUR <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| Bei Eintragungen in den Zeilen 7 bis 11, 14 bis 20, 33 bis 44, 57 und 59: |   |    |  |
| 13  | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP <b>nicht</b> erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“) | 18 | EUR <input style="width: 90%;" type="text"/> |

| Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben |   |    |  |
|---|---|----|--|
|   |   |    | EUR                                      |
| 14  | Inländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 19)   | 30 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 15  | Ausländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 57)  | 34 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 16  | In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG         | 32 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 17  | In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Verluste <b>ohne</b> Verluste aus der Veräußerung von Aktien                   | 35 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 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 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 19  | Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden   | 60 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |

| Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen <small>(nicht in den Zeilen 7, 14, 15, 33 und 38 enthalten)</small> |   |    |  |
|---|---|----|--|
|   |   |    | EUR                                      |
| 20  | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG   | 75 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 21  | Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 59)   | 70 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 22  | Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen lt. Zeile 21   | 71 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |
| 23  | Ich beantrage für die Einkünfte lt. Zeile 24 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer<br>– bitte Anleitung beachten –  |    | <input type="checkbox"/> 1 = Ja          |
| 24  | Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft<br><small>Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer</small> <input style="width: 95%;" type="text"/> | 72 | <input style="width: 90%;" type="text"/> |

**Erträge aus Beteiligungen** (lt. gesonderter und einheitlicher Feststellung)

## 1. Beteiligung

Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer

31

## 2. Beteiligung

Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer

32

**– mit inländischem Steuerabzug**

EUR

Kapitalerträge

40

In Zeile 33 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen  
i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG

42

Ersatzbemessungsgrundlage i. S. d. § 43a Abs. 2 Satz 7, 10, 13 und 14 EStG  
(enthalten in Zeile 33)

44

Nicht ausgeglichene Verluste **ohne** Verluste aus der Veräußerung von Aktien

45

Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien  
i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG

46

**– ohne inländischen Steuerabzug**

Kapitalerträge (ohne Beträge lt. Zeile 42 und 57)

50

In Zeile 38 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen  
i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG

52

In Zeile 38 enthaltene Verluste **ohne** Verluste aus der Veräußerung von Aktien

55

In Zeile 38 enthaltene Verluste aus der Veräußerung von Aktien  
i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG

56

Gewinn aus der Veräußerung anteiliger Wirtschaftsgüter bei Veräußerung einer unmittelbaren  
oder mittelbaren Beteiligung an einer Personengesellschaft

61

In Zeile 42 enthaltene Gewinne / Verluste aus Aktienveräußerungen

62

**– die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen**

Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG

76

Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und  
partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 59)

73

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)

aus Beteiligungen

EUR

Ct

EUR

Ct

Kapitalertragsteuer

80

90

Solidaritätszuschlag

81

91

Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer

82

92

Angerechnete ausländische Steuern

83

93

Anrechenbare noch nicht angerechnete  
ausländische Steuern

84

94

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

Kapitalertragsteuer

86

96

Solidaritätszuschlag

87

97

Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer

88

98

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

EUR

Ct

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

Anzurechnende ausländische Steuern (zu Zeile 57)

38

Anzurechnende ausländische Steuern (zu Zeile 57)

08

Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer  
unterliegen (siehe Zeile 19 der Anlage AUS)

78

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

EUR

60