

## Achtung

Die Steuerformulare helfen Ihnen nicht dabei, Ihre optimale Steuererstattung zu bekommen!

**Diese Risiken birgt die Steuererklärung in Papierform:**

- Keine Korrektur bei Fehleingabe
- Langsamere Bearbeitung als bei einer elektronischen Steuererklärung
- Die Formulare bieten Ihnen keine Hilfe und geben keine Steuerspartipps!

**Verschenken Sie Ihr Geld nicht an das Finanzamt!**

**Mit einer Steuersoftware sparen Sie Zeit, Geld und Nerven.**

- Mit smartsteuer erledigen Sie Ihre Steuererklärung in weniger als einer Stunde
- Schritt-für-Schritt im Interview und garantiert verständlich
- Im Schnitt gibt es 1.079 € vom Finanzamt zurück!

**Wir schenken Ihnen 20 % Rabatt auf smartsteuer!**

Mit der Nutzung von smartsteuer sparen Sie gleich doppelt!



## Achtung

Die Steuerformulare helfen Ihnen nicht dabei, Ihre optimale Steuererstattung zu bekommen!

**Diese Risiken birgt die Steuererklärung in Papierform:**

- Keine Korrektur bei Fehleingabe
- Langsamere Bearbeitung als bei einer elektronischen Steuererklärung
- Die Formulare bieten Ihnen keine Hilfe und geben keine Steuerspartipps!

**Verschenken Sie Ihr Geld nicht an das Finanzamt!**

**Mit einer Steuersoftware sparen Sie Zeit, Geld und Nerven.**

- Mit smartsteuer erledigen Sie Ihre Steuererklärung in weniger als einer Stunde
- Schritt-für-Schritt im Interview und garantiert verständlich
- Im Schnitt gibt es 1.069 Euro vom Finanzamt zurück!

**Wir schenken Ihnen 20 % Rabatt auf smartsteuer!**

Mit der Nutzung von smartsteuer sparen Sie gleich doppelt!





Name

Vorname

Steuernummer

### Anlage KAP

- zur Einkommensteuererklärung
- zur Erklärung zur Festsetzung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge
- stpfl. Person / Ehemann / Person A
- Ehefrau / Person B

## Einkünfte aus Kapitalvermögen / Anrechnung von Steuern

### Anträge

54

- 4 Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge.  
(Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigelegt.) **201/401**  1 = Ja
- 5 Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinbehalts für bestimmte Kapitalerträge. **202/402**  1 = Ja

### Erklärung zur Kirchensteuerpflicht

- 6 Ich bin kirchensteuerpflichtig und habe Kapitalerträge erzielt, von denen Kapitalertragsteuer, aber keine Kirchensteuer einbehalten wurde. **203/403**  1 = Ja

### Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben

		Beträge lt. Steuerbescheinigung(en) EUR		korrigierte Beträge (lt. gesonderter Aufstellung) EUR	
7	Kapitalerträge	<b>210/410</b>	<input type="text"/>	<b>220/420</b>	<input type="text"/>
8	In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen	<b>212/412</b>	<input type="text"/>	<b>222/422</b>	<input type="text"/>
frei					
10	In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus der Veräußerung bestandsgeschützter Alt-Anteile i. S. d. § 56 Abs. 6 Satz 1 Nr. 2 InvStG	<b>219/419</b>	<input type="text"/>	<b>229/429</b>	<input type="text"/>
11	In Zeile 7 enthaltene Ersatzbemessungsgrundlage	<b>214/414</b>	<input type="text"/>	<b>224/424</b>	<input type="text"/>
12	Nicht ausgeglichene Verluste <b>ohne</b> Verluste aus der Veräußerung von Aktien	<b>215/415</b>	<input type="text"/>	<b>225/425</b>	<input type="text"/>
13	Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien	<b>216/416</b>	<input type="text"/>	<b>226/426</b>	<input type="text"/>
frei					
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	<b>616/816</b>	<input type="text"/>	<b>626/826</b>	<input type="text"/>

### Sparer-Pauschbetrag

- 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 25, 28 und 29 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**

### Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben

		EUR	
18	Inländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 26)	<b>230/430</b>	<input type="text"/>
19	Ausländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 47)	<b>234/434</b>	<input type="text"/>
20	In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG	<b>232/432</b>	<input type="text"/>
frei			
22	In den Zeilen 18 und 19 enthaltene Verluste <b>ohne</b> Verluste aus der Veräußerung von Aktien	<b>235/435</b>	<input type="text"/>
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	<b>236/436</b>	<input type="text"/>
frei			
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	<b>636/836</b>	<input type="text"/>
26	Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden	<b>260/460</b>	<input type="text"/>

### 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)

			EUR
27	Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG	275/475	
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. – <i>bitte Anleitung beachten</i> – Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft <i>Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer</i>		<input type="checkbox"/> 1 = Ja
32		272/472	
33	Bezüge und Einnahmen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 4 EStG (ohne Betrag lt. Zeile 49) – Korrespondenzprinzip –	277/477	
34	Ich habe Einkünfte aus Spezial-Investmentanteilen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 3a EStG erzielt. (lt. gesonderter Aufstellung)	209/409	<input type="checkbox"/> 1 = Ja

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

			EUR
35	In den Zeilen 7, 18 und / oder 19 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 6 und 14 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge	265/465	
36	In den Zeilen 27 bis 29, 32 und / oder 33 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 25 bis 27 und / oder 29 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge	279/479	

### Steuerabzugsbeträge zu Erträgen in den Zeilen 7 bis 25 und zu Investorerträgen 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

46	Ich habe Kapitalerträge erzielt, bei denen die Voraussetzungen für eine volle Anrechnung der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG nicht erfüllt sind.	206/406	<input type="checkbox"/> 1 = Ja
----	--	---------	---------------------------------

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

			EUR	Ct
47	Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die <b>nicht</b> der tariflichen Einkommensteuer unterliegen <i>Bezeichnung, Finanzamt und Steuernummer</i>	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

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



2020AnIKAP052