

## 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!





1 Name

2 Vorname

3 Steuernummer

### Anlage KAP

- zur Einkommensteuer-  
erklärung
- zur Erklärung zur Festset-  
zung der Kirchensteuer auf  
Kapitalerträge
- Steuerpflichtige 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 Steuereinhalts 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 laut Steuerbescheinigung(en) EUR		korrigierte Beträge (laut gesonderter Aufstellung) EUR	
7 Kapitalerträge	210/410	<input type="text"/>	220/420	<input type="text"/>
8 In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen	212/412	<input type="text"/>	222/422	<input type="text"/>
9 In Zeile 7 enthaltene Einkünfte aus Stillhalterprämien und Gewinne aus Termingeschäften	611/811	<input type="text"/>	621/821	<input type="text"/>
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	<input type="text"/>	229/429	<input type="text"/>
11 In Zeile 7 enthaltene Ersatzbemes- sungsgrundlage	214/414	<input type="text"/>	224/424	<input type="text"/>
12 Nicht ausgeglichene Verluste <b>ohne</b> Verluste aus der Veräußerung von Aktien	215/415	<input type="text"/>	225/425	<input type="text"/>
13 Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien	216/416	<input type="text"/>	226/426	<input type="text"/>
14 Verluste aus Termingeschäften	615/815	<input type="text"/>	625/825	<input type="text"/>
15 Verluste aus der ganzen oder teilwei- sen Uneinbringlichkeit einer Kapitalfor- derung, Ausbuchung, Übertragung wertlos gewordener Wirtschaftsgüter i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG oder aus einem sonstigen Ausfall von Wirt- schaftsgütern i. S. d. § 20 Abs. 1 EStG	616/816	<input type="text"/>	626/826	<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  EUR

Bei Eintragungen in den Zeilen 7 bis 15, 18 bis 27, 30, 33, 50 und 52 der Anlage KAP, in den Zeilen 8 bis 30, 34 und 35  
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 Kapital-  
erträge entfällt (ggf. „0“) 218/418

**Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterliegen haben**

– ohne Investmenterträge laut Anlage KAP-INV –

		EUR					
18	Inländische Kapitalerträge (ohne Beträge laut den Zeilen 24 bis 26)	230/430					,
19	Ausländische Kapitalerträge (ohne Beträge laut den Zeilen 24, 25 und 50)	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 <b>ohne</b> 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 8 und 16 der Anlage KAP-BET enthalten)

		EUR					
27	Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG	275/475					,
27a	Minderung des Hinzurechnungsbetrags nach § 10 Abs. 6 AStG	664/864					,
28	Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag laut Zeile 52)	270/470					,
29	Gewinn 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 laut Zeile 32 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer. – Bitte Anleitung beachten. –						1 = Ja
32	Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft <small>Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer</small>	272/472					,
32a	Ich widerrufe für die unternehmerische Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft laut Zeile 32b den Antrag auf Anwendung der tariflichen Einkommensteuer. <small>Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer</small>						1 = Ja
32b							
33	Bezüge und Einnahmen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 4 EStG (ohne Betrag laut Zeile 52) – Korrespondenzprinzip –	277/477					,
34	Ich habe Einkünfte aus Spezial-Investmentanteilen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 3a EStG erzielt (laut gesonderter Aufstellung).	209/409					1 = Ja

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

		EUR					
35	In den Zeilen 7, 18, 19 und / oder 50 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 8 und / oder 16 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge	265/465					,
36	In den Zeilen 27, 28 bis 30, 32, 33 und / oder 52 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 30 und / oder 32 bis 35 der Anlage KAP-BET enthaltene Erträge	279/479					,

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

		laut 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**

laut Bescheinigung(en)

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**

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

**Kürzungsbetrag bei Beteiligung an ausländischer Gesellschaft nach § 11 AStG**

EUR

47	Kürzungsbetrag zu Erträgen, die dem gesonderten Steuertarif nach § 32d Abs. 1 EStG unterliegen	666/866										,	—
48	Kürzungsbetrag zu Erträgen, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen (siehe die Zeilen 20 und / oder 24 der <b>Anlage AUS</b> )	667/867										,	—

**Familienstiftungen nach § 15 AStG**

(laut Feststellung)

Bezeichnung, Finanzamt und Steuernummer

49														
50	Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die <b>nicht</b> der tariflichen Einkommensteuer unterliegen	238/438											,	—
51	Anzurechnende ausländische Steuern (zu Zeile 50)	208/408											,	
52	Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen (siehe Zeile 28 der <b>Anlage AUS</b> )	278/478											,	—

**Steuerstundungsmodelle**

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

EUR

53													,	—
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---

