

|   |  |   |   |
|---|--|---|---|
| 1   | Name <input style="width: 95%;" type="text"/>  |   | <b>Anlage KAP</b>   |
| 2   | Vorname <input style="width: 95%;" type="text"/>   |   | <input type="checkbox"/> zur Einkommensteuererklärung                                       |
| 3   | Steuernummer <input style="width: 80%;" type="text"/>  |   | <input type="checkbox"/> zur Erklärung zur Festsetzung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge |
|   |  |   | <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>  |  |   | <b>54</b>   |
| 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   |
| <b>Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben</b>  |  |   |   |
|   |  | 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  |
| <b>Sparer-Pauschbetrag</b>  |  |   |   |
| 12  | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in den Zeilen 7 bis 11 und 23 erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)   | 17  | EUR   |
| 13  | In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP <b>nicht</b> erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“)  | 18  | EUR   |
| <b>Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben</b>  |  |   |   |
| 14  | Inländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 19)  | 30  | EUR   |
| 15  | Ausländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 58)   | 34  | EUR   |
| 16  | In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG  | 32  | EUR   |
| 17  | In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Verluste <b>ohne</b> Verluste aus der Veräußerung von Aktien  | 35  | EUR   |
| 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  | EUR   |
| 19  | Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden  | 60  | EUR   |
| <b>Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen</b> (nicht in den Zeilen 7, 14, 15, 33 und 38 enthalten) |  |   |   |
| 20  | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG  | 75  | EUR   |
| 21  | Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 60)  | 70  | EUR   |
| 22  | Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen lt. Zeile 21  | 71  | EUR   |
| 23  | Kapitalerträge aus Lebensversicherungen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG   | 68  | EUR   |
| 24  | Ich beantrage für die Einkünfte lt. Zeile 25 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer<br>– <i>bitte Anleitung beachten</i> –<br>Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft |   | 1 = Ja  |
| 25  | Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer <input style="width: 95%;" type="text"/>  | 72  | EUR   |
| <b>Steuerstundungsmodelle</b>   |  |   |   |
| 26  | Einkünfte aus Gesellschaften / Gemeinschaften / ähnlichen Modellen i. S. d. § 15b EStG (lt. gesonderter Aufstellung)   |   | EUR   |

**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

33

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

42

34

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

44

35

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

45

36

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

46

37

**– ohne inländischen Steuerabzug**

Kapitalerträge (ohne Beträge lt. Zeile 42 und 58)

50

38

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

52

39

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

55

40

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

56

41

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

61

42

In Zeile 42 enthaltene Gewinne / Verluste aus Aktienveräußerungen

62

43

**– die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen**

Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG

76

44

Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und  
partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 60)

73

45

Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen lt. Zeile 45

74

46

Kapitalerträge aus Lebensversicherungen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG

69

47

**Steuerabzugsbeträge zu Erträgen in den Zeilen 7 bis 18 und zu Beteiligungen in den Zeilen 31 bis 43**

lt. Bescheinigung(en)

EUR

Ct

aus Beteiligungen

EUR

Ct

Kapitalertragsteuer

80

48

90

Solidaritätszuschlag

81

49

91

Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer

82

50

92

Angerechnete ausländische Steuern

83

51

93

Anrechenbare noch nicht angerechnete  
ausländische Steuern

84

52

94

Fiktive ausländische Quellensteuern  
(nicht in den Zeilen 51 und 52 enthalten)

85

53

95

**Anzurechnende Steuern zu Erträgen in den Zeilen 21 bis 25, 45 bis 47 und aus anderen Einkunftsarten**

EUR

Ct

EUR

Ct

Kapitalertragsteuer

86

54

96

Solidaritätszuschlag

87

55

97

Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer

88

56

98

**Beschränkung der Anrechenbarkeit der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG**Ich habe Kapitalerträge erzielt, bei denen die Voraussetzungen für eine volle Anrechnung  
der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG nicht erfüllt sind.

06

57

1 = Ja

**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 58)

08

58

Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer  
unterliegen (siehe Zeile 18 der Anlage AUS)

78

60