

1	Name	Anlage KAP
2	Vorname	☐ zur Einkommensteuererklärung ☐ zur Erklärung zur Festsetzung der Kirchensteuer auf Kapitalerträge
3	Steuernummer	☐ stpfl. Person / Ehemann / Lebenspartner(in) A ☐ Ehefrau / Lebenspartner(in) B
Bitte Steuerbescheinigung(en) im Original einreichen!		
Einkünfte aus Kapitalvermögen, Anrechnung von Steuern		
Anträge		
4	Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge. (Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigelegt.)	01 ☐ 1 = Ja
5	Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinhalts für bestimmte Kapitalerträge.	02 ☐ 1 = Ja
Erklärung zur Kirchensteuerpflicht		
6	Ich bin kirchensteuerpflichtig und habe Kapitalerträge erzielt, von denen Kapitalertragsteuer aber keine Kirchensteuer einbehalten wurde.	03 ☐ 1 = Ja
Kapitalerträge, die dem inländischen Steuerabzug unterliegen haben		
	Betrag lt. Steuerbescheinigung(en) EUR	korrigierte Beträge (lt. gesonderter Aufstellung) 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 ohne 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 , -	
13	Bei Eintragungen in den Zeilen 7 bis 11, 14 bis 20 und 33 bis 44: In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP nicht erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“) 18 , -	
Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterliegen haben		
14	Inländische Kapitalerträge (ohne Betrag in Zeile 19) 30 , -	EUR
15	Ausländische Kapitalerträge (ohne Betrag in Zeile 57) 34 , -	
16	In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG 32 , -	
17	In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien 35 , -	
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 , -	
19	Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden 60 , -	
Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen (nicht in den Zeilen 7, 16, 17, 32 und 39 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 59) 70 , -	
22	Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen lt. Zeile 21 71 , -	
23	Ich beantrage für die Einkünfte lt. Zeile 24 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer – bitte Anleitung beachten – Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer	1 = Ja
24	72 , -	

Erträge aus Beteiligungen

(lt. gesonderter und einheitlicher Feststellung)

1. Beteiligung

Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer

2. Beteiligung

Gemeinschaft, Finanzamt und Steuernummer

– mit inländischem Steuerabzug

EUR

Kapitalerträge

40

In Zeile 33 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen

42

i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG

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 Betrag in Zeile 42)**

50

In Zeile 38 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen

52

i. S. d. § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG

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

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. beigefügter 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. beigefügter 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)

08

Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer
unterliegen

78

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

EUR