



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

4 Ich beantrage die Günstigerprüfung für sämtliche Kapitalerträge. (Bei Zusammenveranlagung: Die Anlage KAP meines Ehegatten / Lebenspartners ist beigefügt.) 01 1 = Ja

5 Ich beantrage eine Überprüfung des Steuereinhalts für bestimmte Kapitalerträge. 02 1 = Ja

54

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 unterlegen haben

		Beträge lt. Steuerbescheinigung(en) EUR		korigierte Beträge (lt. gesonderter Aufstellung) EUR	
7	Kapitalerträge	10	<input type="text"/>	20	<input type="text"/>
8	In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus Aktienveräußerungen	12	<input type="text"/>	22	<input type="text"/>
8a	In Zeile 7 enthaltene Gewinne aus der Veräußerung bestandsgeschützter Alt-Anteile i. S. d. § 56 Abs. 6 Satz 1 Nr. 2 InvStG	19	<input type="text"/>	29	<input type="text"/>
9	In Zeile 7 enthaltene Ersatzbemessungsgrundlage	14	<input type="text"/>	24	<input type="text"/>
10	Nicht ausgeglichene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien	15	<input type="text"/>	25	<input type="text"/>
11	Nicht ausgeglichene Verluste aus der Veräußerung von Aktien	16	<input type="text"/>	26	<input type="text"/>

Sparer-Pauschbetrag

12 In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in den Zeilen 7 bis 11, 23 und 26 erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“) 17 EUR

Bei Eintragungen in den Zeilen 7 bis 11, 14 bis 20, 23, 26, 58 und 60 sowie in den Zeilen 6 bis 19, 22 und 23 der Anlage KAP-BET:

13 In Anspruch genommener Sparer-Pauschbetrag, der auf die in der Anlage KAP nicht erklärten Kapitalerträge entfällt (ggf. „0“) 18 EUR

Kapitalerträge, die nicht dem inländischen Steuerabzug unterlegen haben

– ohne Investmenterträge lt. Anlage KAP-INV –

14	Inländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 19)	30	<input type="text"/>
15	Ausländische Kapitalerträge (ohne Betrag lt. Zeile 58)	34	<input 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 type="text"/>
17	In den Zeilen 14 und 15 enthaltene Verluste ohne Verluste aus der Veräußerung von Aktien	35	<input 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 type="text"/>
19	Zinsen, die vom Finanzamt für Steuererstattungen gezahlt wurden	60	<input type="text"/>

Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen

(nicht in den Zeilen 7, 14 und 15 der Anlage KAP sowie in den Zeilen 6 und 12 der Anlage KAP-BET enthalten)

20	Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG	75	<input type="text"/>
21	Laufende Einkünfte aus sonstigen Kapitalforderungen jeder Art, aus stiller Gesellschaft und partiarischen Darlehen (ohne Betrag lt. Zeile 60)	70	<input type="text"/>
22	Gewinn aus der Veräußerung oder Einlösung von Kapitalanlagen lt. Zeile 21	71	<input type="text"/>
23	Kapitalerträge aus Lebensversicherungen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG	68	<input type="text"/>
24	Ich beantrage für die Einkünfte lt. Zeile 25 die Anwendung der tariflichen Einkommensteuer – bitte Anleitung beachten –		<input type="checkbox"/> 1 = Ja
25	Laufende Einkünfte aus einer unternehmerischen Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft		
25	Gesellschaft, Finanzamt und Steuernummer <input type="text"/>	72	<input type="text"/>
26	Bezüge und Einnahmen i. S. d. § 32d Abs. 2 Nr. 4 EStG (ohne Betrag lt. Zeile 60) – Korrespondenzprinzip –	77	<input type="text"/>
27	Ich habe Einkünfte aus Spezial-Investmentanteilen i. S. d. § 20 Abs. 1 Nr. 3a EStG erzielt. (lt. gesonderter Aufstellung)	09	<input type="checkbox"/> 1 = Ja

Steuerabzugsbeträge zu Erträgen in den Zeilen 7 bis 18 und zu Investmenterträgen lt. Anlage KAP-INV

lt. Bescheinigung(en)

EUR Ct

48	Kapitalertragsteuer	80	
49	Solidaritätszuschlag	81	
50	Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer	82	
51	Angerechnete ausländische Steuern	83	
52	Anrechenbare noch nicht angerechnete ausländische Steuern	84	
53	Fiktive ausländische Quellensteuer (nicht in den Zeilen 51 und / oder 52 enthalten)	85	

Anzurechnende Steuern zu Erträgen in den Zeilen 21 bis 27 sowie aus anderen Einkunftsarten

EUR Ct

54	Kapitalertragsteuer	86	
55	Solidaritätszuschlag	87	
56	Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer	88	

Beschränkung der Anrechenbarkeit der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG

57	Ich habe Kapitalerträge erzielt, bei denen die Voraussetzungen für eine volle Anrechnung der Kapitalertragsteuer nach § 36a EStG nicht erfüllt sind.	06	<input type="checkbox"/>	1 = Ja
----	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----	--------------------------	--------

Familienstiftungen nach § 15 AStG (lt. Feststellung)

Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die **nicht** der tariflichen Einkommensteuer unterliegen

EUR Ct

58	Bezeichnung, Finanzamt und Steuernummer	38		,	—
59	Anzurechnende ausländische Steuern (zu Zeile 58)	08			
60	Einkünfte einer ausländischen Familienstiftung, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen (siehe Zeile 18 der Anlage AUS)	78		,	—

Steuerstundungsmodelle

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

EUR

61				,	—
----	--	--	--	---	---



20180305202