

Freistellungsantrag für Kapitalerträge



Energiegenossenschafts Mitgliedsnummer

Titel/Vorname/Name/ggf. abweichender Geburtsname des Gläubigers der Kapitalerträge

Strasse/Hausnummer

Postleitzahl

Wohnort

Steueridentifikationsnummer des Gläubigers

Geburtsdatum

Familienstand

1 ledig, 2 verheiratet, 3 verwitwet
4 geschieden, 5 getrennt lebend
6 verheiratet, getrennt veranlagt

Gemeinsamer Freistellungsauftrag *)

Daten des Ehegatten:

Titel/Vorname/Name/ggf. abweichender Geburtsname

Steueridentifikationsnummer des Gläubigers

Geburtsdatum

Hiermit erteile ich/wir**) Ihnen den Auftrag, meine/unsere**) bei Ihrer Genossenschaft Main-Kinzigtal EG anfallende Dividenden vom Steuerabzug freizustellen, die Erstattung von Kapitalertragssteuer zu beantragen und zwar

- bis zu einem Betrag von Eur (bei Verteilung des Sparer-Pauschbetrages auf mehrere Kreditinstitute
- bis zu einer Höhe des für mich/ungeltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801/1602 Eur **)
- über 0 Eur***) (sofern lediglich eine ehedattenübergreifend Verlustverrechnung beantragt werden soll)

Dieser Auftrag gilt ab dem

solange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir/uns**) erhalten.

bis zum

Die in dem Auftrag enthaltene Daten werden dem Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) übermittelt. Sie dürfen zur Durchführung eines Verwaltungsverfahrens oder eines gerichtlichen Verfahrens in Steuersachen oder eines Strafverfahrens wegen einer Steuerstraftat oder eines Bußgeldverfahrens wegen einer Steuerordnungswidrigkeit verwendet sowie vom BZSt den Sozialleistungsträgern übermittelt werden, soweit dies zur Überprüfung des bei der Sozialleistung zu berücksichtigende Einkommens oder Vermögens erforderlich ist (§45 d EStG).

Ich versichere/Wir versichern**), dass mein/unsere**) Freistellungsauftrag zusammen mit Freistellungsaufträgen an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das BZSt usw. den für mich/uns**) geltenden Höchstbetrag von insgesamt 801 EUR/1.602 EUR**) nicht übersteigt. Ichversichere/Wir versichern**) außerdem, dass ich/wir**) mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 801 EUR/1.602 EUR**) im Kalenderjahr der Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n)**).

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden auf Grund von § 44 a, § 45 b Absatz 1 und § 45 d Absatz 1 EStG erhoben. Die Angabe der steuerlichen Identifikationsnummer ist für die Übermittlung der Freistellungsdaten an das BZSt erforderlich. Die Rechtsgrundlage für die Erhebung der Identifikationsnummer ergeben sich aus § 139a Absatz 1 Satz 1 2. Halbsatz AO, § 139b Absatz 2 AO und § 45d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.'

--	--	--

Datum

Unterschrift

ggf. Unterschrift Ehegatte/gesetzl. Vertreter

Zutreffendes bitte ankreuzen

*) Angaben zum Ehegatten und dessen Unterschrift sind nur bei einem gemeinsamen Freistellungsauftrag erforderlich

**) Nichtzutreffendes bitte streichen

***) Möchten Sie mit diesem Antrag lediglich eine ehedattenübergreifende Verlustverrechnung beantragen, so kreuzen Sie bitte dieses Feld an

Der Höchstbetrag von 1.602 EUR gilt nur bei Ehegatten, die einen gemeinsamen Freistellungsauftrag erteilt und bei denen die Voraussetzungen einer Zusammenveranlagung im Sinne des § 326 Absatz 1 Satz 1 EStG vorliegen. Der gemeinsame Freistellungsauftrag ist z. B. nach Auflösung der Ehe oder bei dauerndem Getrenntleben zu ändern. Erteilen Ehegatten einen gemeinsamen Freistellungsauftrag, führt dies am Jahresende zu einer Verrechnung der Verluste des einen Ehegatten mit dem Gewinn des anderen Ehegatten. Freistellungsaufträge können nur mit Wirkung zum Kalenderjahresende befristet werden. Eine Herabsetzung bis zu dem im Kalenderjahr bereits ausgenutzten Betrag ist jedoch zulässig. Sofern ein Freistellungsauftrag im laufenden Jahr noch nicht benutzt wurde, kann er auch zum 1. Januar des laufenden Jahres widerrufen werden. Der Freistellungsauftrag kann nur für sämtliche Depots oder Konten bei einem Kreditinstitut oder einem anderen Auftragnehmer gestellt werden