Zeile 1 Steuernummer

Zeile 2 **Finanzamt**

Zeile 3 Schuldner / auszahlende Stelle der Kapitalerträge (Anschrift, Telefon):

# 2018

☐ **Kapitalertragsteuer-Anmeldung**

☐ **Anmeldung der Zahlung nach § 36a Abs. 4 EStG**

Eingangsstempel des Finanzamts

**Anmeldung für**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0118** | **Jan.** ☐ | **0418** | **April** ☐ | **0718** | **Juli** ☐ | **1018** | **Okt.** ☐ |
| **0218** | **Feb.** ☐ | **0518** | **Mai** ☐ | **0818** | **Aug.** ☐ | **1118** | **Nov.** ☐ |
| **0318** | **März** ☐ | **0618** | **Juni** ☐ | **0918** | **Sept.** ☐ | **1218** | **Dez.** ☐ |

Zeile 6 **Anmeldung zum**

Zeile 7 ☐ Es handelt sich um eine geänderte Anmeldung.

| | | Kapitalertragsteuer EUR | Kapitalertragsteuer Ct | Solidaritätszuschlag EUR | Solidaritätszuschlag Ct |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Kapitalerträge mit Steuerabzug nach § 43a Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 EStG (25%) / nach § 7 Abs. 1 Satz 1 und 3 InvStG**<br>**Steuerabzug durch die auszahlende Stelle** bei Kapitalerträgen i. S. d. § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 bis 7 und Nr. 8 bis 12 EStG, § 7 Abs. 1, Abs. 3 Nr.2 und Abs. 4, § 8 Abs. 6 sowie § 19 Abs. 2 und Abs. 3 InvStG 2004 [1] einschließlich steuerfreier Erträge nach § 43 Abs. 1 Satz 3 EStG und ggf. besonderer Entgelte und Vorteile nach § 43 Abs. 1 Satz 2 EStG, die neben den hier bezeichneten Kapitalerträgen oder an deren Stelle gewährt werden sowie Übertragungen von Kapitalanlagen auf einen anderen Gläubiger (§ 43 Abs. 1 Satz 4 EStG). | | | | |
| 8 | Kapitalerträge (nach Abstandnahme gem. § 43 Abs. 2, § 44a Abs. 1, 4, 5, 10 Satz 2 EStG, Teilfreistellung gem. § 43a Abs. 2 Satz 1 EStG i. V. m. § 20 InvStG, Verlustverrechnung gem. § 43a Abs. 3 EStG und unter Berücksichtigung der Beträge gem. § 44b Abs. 1 und Abs. 6 Satz 4 EStG – ohne Erstattungsbeträge lt. Zeile 35 –) € | | —— | | |
| 9 | **Kapitalerträge, für die eine Statusbescheinigung nach § 7 Abs. 3 InvStG vorliegt** (nach Abstandnahme gem. § 7 Abs. 1 Satz 4 InvStG, Verlustverrechnung gem. § 43a Abs. 3 EStG) € | | —— | | |
| 10 | Erstattungsbeträge nach § 7 Abs. 5 InvStG | – | | – | |
| 11 | Ergebnis der Zeilen 8 bis 10 | | | | |

| | | Kapitalertragsteuer EUR | Kapitalertragsteuer Ct | Solidaritätszuschlag EUR | Solidaritätszuschlag Ct |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Steuerabzug durch die auszahlende Stelle** bei Kapitalerträgen i. S. d. § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1a, 2 Satz 4 EStG, § 7 Abs. 3 Nr. 1 sowie § 19 Abs. 2 InvStG 2004 [2] einschließlich steuerfreier Erträge nach § 43 Abs. 1 Satz 3 EStG und ggf. besonderer Entgelte und Vorteile nach § 43 Abs. 1 Satz 2 EStG, die neben den hier bezeichneten Kapitalerträgen oder an deren Stelle gewährt werden.<br>**Steuerabzug in den Fällen des § 44 Abs. 1a EStG** | | | | |
| 12 | Kapitalerträge (nach Abstandnahme gem. § 44a Abs. 10 Satz 1 EStG – ohne Erstattungsbeträge lt. Zeile 35 –) € | | —— | | |
| 13 | **Kapitalerträge, für die eine Statusbescheinigung nach § 7 Abs. 3 InvStG vorliegt** (nach Abstandnahme gem. § 7 Abs. 1 Satz 4 InvStG) € | | —— | | |
| 14 | Erstattungsbeträge nach § 7 Abs. 5 InvStG | – | | – | |
| 15 | Ergebnis der Zeilen 12 bis 14 | | | | |



Fußnoten siehe Seite 3.

| Zeile | | Kapitalertragsteuer EUR | Ct | Solidaritätszuschlag EUR | Ct |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Steuerabzug durch den Schuldner** von Kapitalerträgen i. S. d. § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1, 2 bis 4 und 7a EStG [3] einschließlich steuerfreier Erträge nach § 43 Abs. 1 Satz 3 EStG und ggf. besonderer Entgelte und Vorteile nach § 43 Abs. 1 Satz 2 EStG, die neben den hier bezeichneten Kapitalerträgen oder an deren Stelle gewährt werden (ohne Kapitalerträge i. S. d. § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 Satz 4 EStG). | | | | |
| 31 | Kapitalerträge (nach Abstandnahme gem. § 44a EStG und vollständiger Abstandnahme gem. § 50d Abs. 2 oder Abs. 6 EStG – ohne Erstattungsbeträge lt. Zeile 35 –) € | | | | |
| 32 | **Kapitalerträge, für die eine Statusbescheinigung nach § 7 Abs. 3 InvStG vorliegt** (nach Abstandnahme gem. § 7 Abs. 1 Satz 4 InvStG) € | | —— | | |
| 33 | Erstattungsbeträge nach § 7 Abs. 5 InvStG | – | | – | |
| 34 | Ergebnis der Zeilen 31 bis 33 | | | | |
| 35 | Summe der Erstattungsbeträge i. S. d. § 44b Abs. 6 Satz 1 bis 3 EStG | – | | – | |

| Zeile | Datum des Gewinnverteilungsbeschlusses | Betrag lt. Gewinnverteilungsbeschluss EUR | Ct | Im Gewinnverteilungsbeschluss bestimmter Tag der Auszahlung oder Zeitpunkt nach § 44 Abs. 2 Satz 2 Halbsatz 2 EStG |
|---|---|---|---|---|
| 36 | | | —— | |

Eine Abschrift des Gewinnverteilungsbeschlusses ist dem Betriebsstättenfinanzamt vorzulegen.

| Zeile | | Kapitalertragsteuer EUR | Ct | Solidaritätszuschlag EUR | Ct |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Kapitalerträge mit Steuerabzug nach § 43a Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 EStG, inländische Einkünfte mit Steuerabzug nach § 32 Abs. 3 KStG (15%) / nach § 7 Abs. 1 Satz 1 und 3 InvStG**<br>**Steuerabzug durch den Schuldner** von Kapitalerträgen i. S. d. § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 7b und 7c EStG [4] einschließlich steuerfreier Erträge nach § 43 Abs. 1 Satz 3 EStG und Entgelte i. S. d. § 32 Abs. 3 KStG [5] | | | | |
| 37 | Kapitalerträge € | | | | |
| 38 | **Kapitalerträge, für die eine Statusbescheinigung nach § 7 Abs. 3 InvStG vorliegt** (nach Abstandnahme gem. § 7 Abs. 1 Satz 4 InvStG) € | | —— | | |
| 39 | Erstattungsbeträge nach § 7 Abs. 5 InvStG | – | | – | |
| 40 | Ergebnis der Zeilen 37 bis 39 | | | | |
| 41 | Ergebnis der Zeilen 34, 35 und 40 | | —— | | |

| Zeile | | Betrag nach § 36a Abs. 4 EStG EUR | Ct |
|---|---|---|---|
| | **Zahlung des unterbliebenen / erstatteten Steuerabzugs auf Kapitalerträge i. S. d. § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1a und des § 36a Abs. 1 Satz 4 EStG nach § 36a Abs. 4 EStG (15%)**<br>Abführung durch den Gläubiger der Kapitalerträge bei Abstandnahme oder Erstattung vom Kapitalertragsteuerabzug in den Fällen des § 36a Abs. 4 EStG | | |
| 42 | Kalenderjahr / Wirtschaftsjahr | | |
| 43 | Kapitalerträge € | | |

Fußnoten siehe Seite 3.

| Zeile | Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer [6) 7)] | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Religions-schlüssel | Kirchensteuer EUR | Ct | | Religions-schlüssel | Kirchensteuer EUR | Ct |
| 61 | 010100 | | | | 026300 | | |
| 62 | 010200 | | | | 026400 | | |
| 63 | 010300 | | | | 026500 | | |
| 64 | 010400 | | | | 026600 | | |
| 65 | 010500 | | | | 026700 | | |
| 66 | 010600 | | | | 026800 | | |
| 67 | 010800 | | | | 026900 | | |
| 68 | 010900 | | | | 027000 | | |
| 69 | 011000 | | | | 027100 | | |
| 70 | 011100 | | | | 027200 | | |
| 71 | 011200 | | | | 027300 | | |
| 72 | 011300 | | | | 027400 | | |
| 73 | 011400 | | | | 027500 | | |
| 74 | 011500 | | | | 027600 | | |
| 75 | 011600 | | | | 027700 | | |
| 76 | 011700 | | | | 027800 | | |
| 77 | 011900 | | | | 033200 | | |
| 78 | 012000 | | | | 044000 | | |
| 79 | 012300 | | | | 044100 | | |
| 80 | 012400 | | | | 044200 | | |
| 81 | 025100 | | | | 044300 | | |
| 82 | 025200 | | | | 044400 | | |
| 83 | 025300 | | | | 044500 | | |
| 84 | 025400 | | | | 044600 | | |
| 85 | 025500 | | | | 044700 | | |
| 86 | 025600 | | | | 044800 | | |
| 87 | 025700 | | | | 044900 | | |
| 88 | 025800 | | | | 058200 | | |
| 89 | 025900 | | | | 058300 | | |
| 90 | 026000 | | | | 058400 | | |
| 91 | 026100 | | | | 058500 | | |
| 92 | 026200 | | | | 058600 | | |

1) Insbesondere **ausländische** Dividenden, Zinsen, Investmenterträge, Erträge aus Termingeschäften, Gewinn aus der Veräußerung, Rückgabe oder Einlösung von Wertpapieren.
2) Insbesondere **inländische** Dividenden aus **sammelverwahrten** Aktien sowie Erträge aus Wandelanleihen, Gewinnobligationen und Genussrechten.
3) Insbesondere **inländische Gewinnausschüttungen** (mit Ausnahme der in Zeile 12 zu erfassenden Dividenden aus sammelverwahrten Aktien), Erträge aus Wandelanleihen, Gewinnobligationen und Genussrechten (mit Ausnahme der in Zeile 12 zu erfassenden Kapitalerträge aus sammelverwahrten Wandelanleihen, Gewinnobligationen und Genussrechten), stillen Beteiligungen, partiarischen Darlehen oder Versicherungsverträgen.
4) Insbesondere Leistungen und Gewinne von Betrieben gewerblicher Art der juristischen Personen des öffentlichen Rechts.
5) Insbesondere Leihgebühr und Kompensationszahlung bei Wertpapierleihe von juristischen Personen des öffentlichen Rechts und von Körperschaften, Personenvereinigungen oder Vermögensmassen, die von der Körperschaftsteuer befreit sind.
6) Soll Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer für Korrekturzwecke angemeldet werden, die Zeiträume vor 2015 betrifft, muss dies in den Zeilen 61 bis 92 über die neuen Religionsschlüssel erfolgen. Dies gilt nicht für die Evangelische Kirchensteuer, die Römisch-Katholische Kirchensteuer und die Jüdische Kultussteuer der Jüdischen Kultusgemeinden Koblenz und Bad Kreuznach. Diesbezügliche Korrekturen sind ausschließlich in den Zeilen 101 bis 103 einzutragen.
7) Soweit eine Anmeldung zur Zahlung des unterbliebenen / erstatteten Steuerabzugs auf Kapitalerträge erfolgt (Zeile 43), erfasst die Zahlungspflicht nur die Kapitalertragsteuer, nicht jedoch die Kirchensteuer.

| Zeile | Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer für Korrekturzwecke [6) 7)] (für Zeiträume vor 2015) | Kirchensteuer EUR | Kirchensteuer Ct |
|---|---|---|---|
| 101 | Evangelische Kirchensteuer | | |
| 102 | Römisch-Katholische Kirchensteuer | | |
| 103 | Jüdische Kultussteuer der Jüdischen Kultusgemeinden Koblenz und Bad Kreuznach | | |
| 104 | **Summe der Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer der Zeilen 61 bis 92 und 101 bis 103** | | |

| | **Zerlegung der Kapitalertragsteuer** | **nach § 1 Abs. 3a ZerlG** Das Aufkommen **aus Zeile 15 oder 43** ist aufzuteilen nach dem Ort der Leitung des Schuldners der Kapitalerträge. EUR | Ct | **nach § 8 ZerlG** Das Aufkommen **aus Zeile 11** ist aufzuteilen nach dem Wohnsitz oder Sitz des Gläubigers der Kapitalerträge. EUR | Ct |
|---|---|---|---|---|---|
| 105 | Baden-Württemberg | | | | |
| 106 | Bayern | | | | |
| 107 | Berlin | | | | |
| 108 | Brandenburg | | | | |
| 109 | Bremen | | | | |
| 110 | Hamburg | | | | |
| 111 | Hessen | | | | |
| 112 | Mecklenburg-Vorpommern | | | | |
| 113 | Niedersachsen | | | | |
| 114 | Nordrhein-Westfalen | | | | |
| 115 | Rheinland-Pfalz | | | | |
| 116 | Saarland | | | | |
| 117 | Sachsen | | | | |
| 118 | Sachsen-Anhalt | | | | |
| 119 | Schleswig-Holstein | | | | |
| 120 | Thüringen | | | | |
| 121 | Kapitalertragsteuer, bei der eine Zuordnung nach dem Wohnsitz oder Sitz des Gläubigers der Kapitalerträge nicht erfolgen konnte | | | | |

122 ☐ Über die Angaben in der Steueranmeldung hinaus sind weitere oder abweichende Angaben oder Sachverhalte zu berücksichtigen. Diese ergeben sich aus der beigefügten Anlage, welche mit der Überschrift **„Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung“** gekennzeichnet ist.

## Unterschrift

Die mit der Steueranmeldung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149, 150 der Abgabenordnung i. V. m. § 45a Abs. 1 des Einkommensteuergesetzes erhoben.

123

Datum, Unterschrift des zum Steuerabzug Verpflichteten oder des Vertretungsberechtigten

Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt: