

Freistellungsauftrag für Kapitalerträge

(gilt nicht für Betriebseinnahmen und Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung)

An

Name, abweichender Geburtsname, Vorname des Gläubigers der Kapitalerträge	Geburtsdatum
ggf. Name, abweichender Geburtsname, Vorname des Ehegatten	Geburtsdatum des Ehegatten
Straße, Haus-Nr., PLZ, Wohnort	

Erstmaliger Auftrag

Änderungsauftrag (früherer Auftrag wird ungültig)

Hiermit erteile ich/erteilen wir Ihnen den Auftrag, meine/unsere bei Ihrem Institut anfallenden Zinseinnahmen vom Steuerabzug freizustellen und/oder bei Dividenden und ähnlichen Kapitalerträgen die Erstattung von Kapitalertragssteuer beim Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) zu beantragen, und zwar

bis zu einem Betrag von _____ € (bei Verteilung des Freibetrages auf mehrere Kreditinstitute).

bis zur Höhe des für mich/uns geltenden Sparer-Freibetrages und Werbungskosten-Pauschbetrages von insg. 801€ / 1.602 €

Dieser Auftrag gilt ab dem _____

so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir/uns erhalten.

bis zum _____

Die in dem Auftrag erhaltenen Daten werden dem 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 berücksichtigenden Einkommens oder Vermögens erfolgreich 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 € / 1.602 € nicht übersteigen. Ich versichere/Wir versichern außerdem, dass ich/wir mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 801€/1.602€ im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n).

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden auf Grund von §44a Abs. 2, §44 Abs.1 und §45d Abs.1 EStG erhoben.

Datum	Unterschrift	ggf. Unterschrift Ehegatte/gesetzliche(r) Vertreter
_____	_____	_____

Zutreffendes ist angekreuzt.

Der Höchstbetrag von 1.602€ gilt nur bei Ehegatten, bei denen die Voraussetzung einer Zusammenveranlagung im Sinne des §26 Abs.1 Satz 1 EStG vorliegen. Der Freistellungsauftrag ist z.B. nach Auflösung der Ehe oder bei dauerndem Getrenntleben zu ändern.