

Freistellungsauftrag für Kapitalerträge

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

Eingangsvermerk:

An: z.B. Kreditinstitut, Bausparkasse, Lebensversicherungsunternehmen, Bundes-/Landesschuldenverwaltung

Straße, Hausnummer

Postleitzahl, Ort

Filiale / Nr.:

Kunden-Stamm-Nr.:

Freistellungs-Nr. ¹:

Erstauftrag

Folgeauftrag

Gläubiger der Kapitalerträge (Name, abweichender Geburtsname, Vorname, Geburtsdatum, Steuer-ID-Nr.)

(ggf. Name, abweichender Geburtsname, Vorname, Geburtsdatum des Ehegatten)

Anschrift (Straße, Hausnummer, Postleitzahl, Ort)

Hiermit erteile ich / erteilen wir ² Ihnen den Auftrag, meine / unsere ² bei Ihrem Institut anfallenden Zinseinnahmen vom Steuerabzug freizustellen und / oder bei Dividenden und ähnlichen Kapitalerträgen die Erstattung von Kapitalertragsteuer und die Vergütung von Körperschaftsteuer beim Bundesamt für Finanzen zu beantragen, und zwar

bis zu einem Betrag von EUR (bei Verteilung des Freibetrags auf mehrere Kreditinstitute)

bis zur Höhe des für mich / uns geltender Sparer-Freibetrags und Werbungskosten-Pauschbetrags von insgesamt 801 EUR / 1.602 EUR ².

Dieser Auftrag gilt ab dem

so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir / uns ² erhalten.

bis zum

und tritt an die Stelle des Auftrags vom

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

Ich versichere / wir versichern ², dass meiner/unser ² Freistellungsauftrag zusammen mit Freistellungsaufträgen an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das Bundesamt für Finanzen usw. den für mich/uns ² geltenden Höchstbetrag von insgesamt 801 / 1.602 EUR ² nicht übersteigt.

Ich versichere / wir versichern ² außerdem, dass ich/wir ² mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 801 / 1.602 EUR ² im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragssteuer in Anspruch nehme(n).

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden aufgrund von § 36 b Abs. 1, § 44 a Abs. 2, § 44 b Abs. 1 und § 45 d Abs. 1 EStG erhoben.

Ort, Datum

Unterschrift

ggf. Unterschrift Ehegatte, gesetzliche(r) Vertreter

Zutreffendes bitte ankreuzen

¹ Kein Bestandteil des amtlichen Vordrucks, muss nicht ausgefüllt werden

² Nichtzutreffendes bitte streichen.

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