[Dein Name]

[Deine Straße + Hausnummer]

[PLZ und Ort]

Geburtsdatum: [Dein Geburtsdatum]

[Name der Bank]

[Straße + Hausnummer]

[PLZ und Ort]

[Datum]

**Freistellungsauftrag für Kapitalerträge und**

**Antrag auf ehegattenübergreifende Verlustrechnung**

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

Name, abweichender Geburtsname

Vorname des Gläubigers der Kapitalerträge Geburtsdatum Identifikations-Nr. (11-stellig)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| [Dein Name, Dein Vorname] | [Dein Geburtsdatum] | [Deine Steuer-ID] |

Straße, Hausnummer, PLZ & Wohnort Kontonummer

|  |  |
| --- | --- |
| [Deine Anschrift] | [Deine Kontonummer] |

[ ]  Gemeinsame Veranlagung mit dem Ehegatten (erfordert folgende Angaben und die Unterschrift des Ehegatten)

ggf. Name, abweichender Geburtsname Geburtsdatum Identifikations-Nr.

Vorname des Ehegatten des Ehegatten des Ehegatten (11-stellig)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| [Name, Vorname des Ehegatten] | [Geburtsdatum] | [Steuer-ID] |

Sehr geehrte Damen und Herren,

hiermit erteile ich/erteilen wir\* Ihnen den Auftrag, meine/unsere\* bei Ihrem Institut anfallenden Kapitalerträge vom Steuerabzug freizustellen und/oder bei Dividenden und ähnlichen Kapitalerträgen die Erstattung von der Kapitalertragsteuer beim Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) zu beantragen, und zwar:

[ ]  bis zu einem Betrag von [Betrag] € (bei Verteilung des Freibetrags auf mehrere Kreditinstitute).

[ ]  bis zur Höhe des für mich/uns geltenden Sparer-Freibetrag und Werbungskosten-Pauschbetrags von insgesamt 1000 / 2000\* €.

Dieser Auftrag gilt ab dem dem [Datum]

[ ]  bis Sie einen neuen Auftrag von mir/uns erhalten.

[ ]  bis zum [Auftragsende].

Die in diesem Auftrag enthaltenen 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 erforderlich ist (§ 45 d EStG).

Ich versichere / Wir versichern\*, dass dieser Freistellungsauftrag zusammen mit Freistellungsaufträgen an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das BZSt usw. den für mich / uns\* geltenden Höchstbetrag von 1000 Euro / 2000 Euro nicht übersteigt. Ich versichere / Wir versichern\* außerdem, dass ich / wir\* mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 1000 Euro / 2000\* Euro je Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n).

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden auf Grund von § 44a Abs. 2, § 44b Abs. 1 und § 45d Abs. 1 EStG erhoben. Der Höchstbetrag von 2.000 Euro gilt nur bei Ehegatten, bei denen die Voraussetzungen 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.

Mit freundlichen Grüßen

Unterschrift ggf. Unterschrift Ehegatte/gesetzlicher Vertreter

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
|  |

\* Nichtzutreffendes bitte streichen