

Freistellungsauftrag für Kapitalerträge

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

(Name, abweichender Geburtsname, Vorname,
Geburtsdatum des Gläubigers der Kapitalerträge)

(Straße, Hausnummer)

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

(Postleitzahl, Ort)

(Datum)

An:

Stuttgarter Lebensversicherung a.G.
Rotebühlstr. 120

70197 Stuttgart

Versicherungs-Nr.

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 Kapitalertragsteuer beim Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) zu beantragen und zwar

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

bis zur Höhe des für mich/uns *) geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 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 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 mein/unser *) Freistellungsauftrag zusammen mit Freistellungsaufträgen an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das BZSt usw. den für mich/uns *) geltenden Höchstbetrag von insgesamt 801 €/1.602 € *) nicht übersteigt. 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 § 44 a Abs. 2, § 44 b Abs. 1 und § 45 d Abs. 1 EStG erhoben.

(Unterschrift)

(ggf. Unterschrift Ehegatte, gesetzliche(r) Vertreter)

Zutreffendes bitte ankreuzen

*) Nichtzutreffendes bitte streichen

Der Höchstbetrag von 1.602 € 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.

Freistellungsauftrag für Kapitalerträge

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

(Name, abweichender Geburtsname, Vorname,
Geburtsdatum des Gläubigers der Kapitalerträge)

(Straße, Hausnummer)

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

(Postleitzahl, Ort)

(Datum)

An:

Stuttgarter Lebensversicherung a.G.
Rotebühlstr. 120

70197 Stuttgart

Versicherungs-Nr.

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 Kapitalertragsteuer beim Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) zu beantragen und zwar

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

bis zur Höhe des für mich/uns *) geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 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 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 mein/unser *) Freistellungsauftrag zusammen mit Freistellungsaufträgen an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das BZSt usw. den für mich/uns *) geltenden Höchstbetrag von insgesamt 801 €/1.602 € *) nicht übersteigt. 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 § 44 a Abs. 2, § 44 b Abs. 1 und § 45 d Abs. 1 EStG erhoben.

(Unterschrift)

(ggf. Unterschrift Ehegatte, gesetzliche(r) Vertreter)

Zutreffendes bitte ankreuzen

*) Nichtzutreffendes bitte streichen

Der Höchstbetrag von 1.602 € 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.

Merkblatt zum Freistellungsauftrag für Kapitalerträge

Unterliegt Ihr Vertrag der Kapitalertragsteuer, sind wir verpflichtet, pauschal 25 % des Kapitalertrages zuzüglich 5,5 % Solidaritätszuschlag an das Finanzamt abzuführen.

Sie haben allerdings die Möglichkeit, uns einen Freistellungsauftrag für die erwirtschafteten Kapitalerträge zu erteilen. Das bedeutet für Sie, dass wir keine Kapitalertragsteuer aus dem freigestellten Kapitalertrag abführen müssen.

Dies ist aber nur dann möglich, wenn Sie den Sparer-Pauschbetrag von **801 € bzw. 1.602 €** bei Zusammenveranlagung noch nicht für andere Geldanlagen (z. B. bei Banken, Bausparkassen usw.) ausgeschöpft haben.

Die folgenden Anmerkungen sollen Ihnen beim Ausfüllen des Freistellungsauftrages helfen. Wir machen aber ausdrücklich darauf aufmerksam, dass wir **keine** Steuerberatung vornehmen dürfen. Bitte fragen Sie im Zweifelsfall Ihren Steuerberater.

Persönliche Daten und Adresse:

Bitte **immer** vollständig ausfüllen. Also immer Nachname, ggf. Geburtsname, Vorname und Geburtsdatum sowie die Anschrift und das Ausstellungsdatum eintragen. Sind Sie verheiratet und werden steuerlich zusammen mit Ihrem Ehepartner veranlagt, **müssen** die persönlichen Daten des Ehepartners ebenfalls vollständig angegeben werden.

Hiermit erteile ich/erteilen wir

Bei diesem Satz müssen Sie das Nichtzutreffende streichen. Bei Zusammenveranlagung mit Ihrem Ehepartner muss es "wir" heißen.

bis zu einem Betrag von

Hier geben Sie den Kapitalertrag an, der freigestellt werden soll. Bitte berücksichtigen Sie die genannten Höchstbeträge und beachten Sie die eventuell bei anderen Unternehmen (z. B. Banken, Bausparkassen usw.) freigestellten Kapitalerträge. Alle Freistellungsaufträge **zusammen** dürfen die Höchstgrenzen **nicht** übersteigen.

bis zur Höhe des für mich/uns.....

Hier brauchen Sie nichts anzugeben, wenn Sie die Zeile vorher ausgefüllt haben. Wenn Sie sich jetzt bis zu den Höchstbeträgen freistellen lassen, muss hier wiederum das Nichtzutreffende gestrichen werden.

Dieser Antrag gilt ab dem.....

Bitte geben Sie an, ab wann der Auftrag gelten soll. Es genügt, wenn Sie das gleiche Datum wie bei "Persönliche Daten und Adresse" (Ausstellungsdatum) angeben.

so lange, bis Sie einen anderen.....

Bei Auszahlungen aus Lebensversicherungsverträgen handelt es sich i. d. R. nicht um jährlich wiederkehrende Leistungen. Es reicht aus, wenn Sie die **folgende** Zeile ausfüllen.

bis zum.....

Hier können Sie den Freistellungsauftrag zeitlich begrenzen. Wenn Sie dies wünschen, reicht es aus, wenn Sie den **31.12.** des Jahres eintragen, in dem die Leistung ausgezahlt wird.
Beispiel: Auszahlungstermin 01.04.2009 ... bis zum 31.12.2009.

Eine der Zeilen "solange, bis Sie einen anderen ..." oder " bis zum ..." **muss** ausgefüllt werden.

Ich versichere/wir versichern.....

Bei diesem Absatz **muss** das Nichtzutreffende gestrichen werden.

Unterschrift

Der Freistellungsauftrag **muss** unterschrieben werden. Bei zusammen veranlagten Ehepartnern **müssen** beide unterschreiben.