

# Kapitalertragsteuer-Anmeldung

— Eingangsstempel —

## nach dem Investmentsteuergesetz (InvSt 4 B)

- 1  Kapitalertragsteuer-Anmeldung nach § 50 und § 53 Absatz 3 Satz 1 InvStG
- 2  Anmeldung nach § 36a Absatz 4 Satz 1 EStG / § 31 Absatz 3 Satz 5 InvStG für Investmentfonds

3 Steuernummer   
An die Finanzbehörde

4

5 Art der Anmeldung:  0 = erstmalige elektronische Anmeldung  
1 = berichtigte elektronische Anmeldung

6 Steuernummer der zu berichtigenden Anmeldung

### Allgemeine Angaben

#### Investmentfonds

7 Name  ISIN

#### Gesetzlicher Vertreter im Sinne des § 3 InvStG

8 Bezeichnung

9 Telefonnummer

10 E-Mail  BaFin-ID

### Kapitalertragsteuer-Anmeldung nach § 50 und § 53 Absatz 3 Satz 1 InvStG

11 Anmeldung für das Kalenderjahr  für Monat

12  Im Steuerabzugsverfahren wurde entsprechend der Nichtbeanstandungsregel in Randziffer 50.10 des BMF-Schreibens vom 21.05.2019 (BStBl I 2019, 527) in der jeweils gültigen Fassung von der Berücksichtigung der ausländischen Steuer gemäß § 50 Absatz 2 Satz 1 in Verbindung mit § 47 InvStG abgesehen.

#### Schlussausschüttung oder Teilausschüttung im Sinne des § 36 Absatz 4 Satz 4 InvStG von Spezial-Investmenterträgen

13 für das Geschäftsjahr  Ausschüttung am  Ausschüttungsbeschluss vom

#### Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 InvStG (ohne Beträge laut Zeilen 15 und 16)

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
EUR	EUR	EUR	EUR Ct
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 1 bis 3, § 6 Absatz 4 InvStG

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 4, § 6 Absatz 5 InvStG

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### Zwischenausschüttung 1 von Spezial-Investmenterträgen

17 für die Zeit von - bis  Ausschüttung am  Ausschüttungsbeschluss vom

#### Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 InvStG (ohne Beträge laut Zeilen 19 und 20)

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
EUR	EUR	EUR	EUR Ct
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 1 bis 3, § 6 Absatz 4 InvStG

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 4, § 6 Absatz 5 InvStG

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Zwischenausschüttung 2 von Spezial-Investementenerträgen**

für die Zeit von – bis <sup>2)</sup>		Ausschüttung am	Ausschüttungsbeschluss vom
21			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 InvStG (ohne Beträge laut Zeilen 23 und 24)**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
EUR	EUR	EUR	EUR Ct
22			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 1 bis 3, § 6 Absatz 4 InvStG**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
23			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 4, § 6 Absatz 5 InvStG**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
24			

**Thesaurierung oder Teilausschüttung im Sinne des § 36 Absatz 4 Satz 5 InvStG von Spezial-Investmentenerträgen**

für das Geschäftsjahr	Letzter Tag des Geschäftsjahres	Ausschüttung am	Beschluss vom
25			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 InvStG (ohne Beträge laut Zeilen 27, 28 und 30 bis 32)**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
EUR	EUR	EUR	EUR Ct
26			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 1 bis 3, § 6 Absatz 4 InvStG**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
27			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 33 Absatz 4, § 6 Absatz 5 InvStG**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
28			

**Veräußerung von Spezial-Investmentanteilen**

Veräußerungsdatum <sup>3)</sup>	Anzahl der in der Anmeldung enthaltenen Veräußerungen
29	

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 36 Absatz 4 Satz 3 InvStG (ohne Beträge laut Zeilen 31 und 32)**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
EUR	EUR	EUR	EUR Ct
30			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 36 Absatz 4 Satz 3 in Verbindung mit § 33 Absatz 1 bis 3, § 6 Absatz 4 InvStG**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
31			

**Erträge im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 1 in Verbindung mit § 36 Absatz 4 Satz 3 in Verbindung mit § 33 Absatz 4, § 6 Absatz 5 InvStG**

Erträge (vor Abstandnahme)	Bemessungsgrundlage <sup>1)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
32			

**Veräußerungsgewinne im Sinne des § 50 Absatz 1 Satz 2 Nummer 2 InvStG**

Bemessungsgrundlage <sup>4)</sup>	Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
33		

**Insgesamt abzuführende Abzugsbeträge (Summe aus Zeilen 14, 15, 16, 18, 19, 20, 22, 23, 24, 26, 27, 28, 30, 31, 32 und 33)**

Kapitalertragsteuer	Solidaritätszuschlag
EUR	EUR Ct
34	

**Anmeldung nach § 36a Absatz 4 Satz 1 EStG / § 31 Absatz 3 Satz 5 InvStG für Investmentfonds**

Letzter Tag des Geschäftsjahres

35

**Kapitalerträge im Sinne des § 43 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1a und § 36a Absatz 1 Satz 4 EStG**

Bemessungsgrundlage Kapitalertragsteuer in Höhe von 15 %  
EUR EUR

36

**Zerlegung der Kapitalertragsteuer**

Das Aufkommen aus Zeile 34 ist aufzuteilen nach dem Wohnsitz oder Sitz des Gläubigers der Kapitalerträge nach § 8 ZerlG

37

Baden-Württemberg

38

Bayern

39

Berlin

40

Brandenburg

41

Bremen

42

Hamburg

43

Hessen

44

Mecklenburg-Vorpommern

45

Niedersachsen

46

Nordrhein-Westfalen

47

Rheinland-Pfalz

48

Saarland

49

Sachsen

50

Sachsen-Anhalt

51

Schleswig-Holstein

52

Thüringen

53

Kapitalertragsteuer, bei der eine Zuordnung nach dem Wohnsitz oder Sitz des Gläubigers der Kapitalerträge nicht erfolgen konnte

EUR Ct

### Ergänzende Angaben zur Steueranmeldung

54 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.

### Schlussklärung

#### Datenschutzhinweis:

Die mit der Steueranmeldung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 folgende AO in Verbindung mit § 50 und § 53 Absatz 3 Satz 1 InvStG erhoben.

Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten in der Steuerverwaltung und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte dem allgemeinen Informationsschreiben der Finanzverwaltung. Dieses Informationsschreiben finden Sie unter [www.finanzamt.de](http://www.finanzamt.de) (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt. Zusätzlich finden Sie Informationen unter [www.bzst.de/DatenschutzInfo](http://www.bzst.de/DatenschutzInfo).

#### Unterschrift

Datum, Unterschrift

55

### Mitwirkung bei der Anfertigung der Steueranmeldung

56 Die Steueranmeldung wurde unter Mitwirkung einer selbständig und eigenverantwortlich tätigen und zur Hilfeleistung in Steuersachen nach §§ 3 und 4 des Steuerberatungsgesetzes befugten Person oder Vereinigung angefertigt

#### Bei der Anfertigung dieser Steueranmeldung hat mitgewirkt:

Bezeichnung oder Name

57

Anschrift

58

Telefonnummer

59

E-Mail

60

- 1) Erträge nach Abstandnahme gemäß § 50 Absatz 3 InvStG in Verbindung mit § 43 Absatz 2 Satz 3 bis 8 EStG sowie gemäß § 43 Absatz 2 Satz 2, § 44a Absatz 1, 4 und 5 EStG, Steuerbefreiung gemäß § 42 Absatz 4 und 5 InvStG und Teilfreistellung gemäß § 43 Absatz 3 in Verbindung mit § 20 InvStG.
- 2) Bei mehr als zwei Zwischenausschüttungen innerhalb eines Anmeldezeitraums ist der Zeitraum der letzten im Anmeldezeitraum erfolgten Zwischenausschüttung einzutragen.
- 3) Bei mehreren Veräußerungen innerhalb einer Anmeldung ist das Datum der letzten in der Anmeldung enthaltenen Veräußerung einzutragen.
- 4) Veräußerungsgewinne nach Abstandnahme gemäß § 43 Absatz 2 Satz 2 und 3 bis 8 sowie § 44a Absatz 1, 4 und 5 EStG.