

# Freistellungsauftrag für Kapitalerträge

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

Eingangsvermerk:

An

## IMMOVATION IMMOBILIEN HANDELS AG

Druseltalstraße 31  
34131 Kassel

Ihre Vertragsnummer:

Erstauftrag  Folgeauftrag  Gemeinsamer Freistellungsauftrag\*

### Gläubiger der Kapitalerträge

Name, Vorname
abweichender Geburtsname
Geburtsdatum
Straße, Hausnummer
Plz, Ort
Steuer-Identifikationsnummer

### Ehegatte/Lebenspartner bei gemeinsamen Freistellungsauftrag

Name, Vorname:
abweichender Geburtsname
Geburtsdatum
Straße, Hausnummer
Plz, Ort
Steuer-Identifikationsnummer

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 Kapitalertragsteuer zu beantragen, und zwar

- bis zu einem Betrag von ,00 EUR (bei Verteilung des Freibetrags auf mehrere Kreditinstitute).
- bis zur Höhe des für mich / uns geltenden Sparer-Freibetrags und Werbungskosten-Pauschbetrag von insgesamt 801 EUR / 1.602 EUR \*.
- Dieser Auftrag gilt ab dem  für das laufende Geschäftsjahr oder
- so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir/uns erhalten.
- bis zum

### Hinweise:

Die im Auftrag enthaltenen Daten werden dem Bundeszentralamt für Steuern (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 (§ 45d EStG).

### Erklärung:

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 Euro/1.602 Euro nicht übersteigt. Ich versichere/Wir versichern außerdem, dass ich/wir mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 801 Euro/1.602 Euro im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehmen(n).

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

Ort	Datum
-----	-------

Unterschrift  
**X**

ggf. Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner, bei Minderjährigen gesetzl. Vertreter  
**X**

\* Der Höchstbetrag von 1.602 Euro gilt nur bei Ehegatten/Lebenspartnern, die einen gemeinsamen Freistellungsauftrag erteilen und bei denen die Voraussetzungen einer Zusammenveranlagung im Sinne des § 26 Abs. 1 Satz 1 EStG vorliegen. Der gemeinsame Freistellungsauftrag ist z.B. nach Auflösung der Ehe/Lebenspartnerschaft oder bei dauerndem Getrenntleben zu ändern.



## Hinweise zum Ausfüllen des Freistellungsauftrags

Einen Freistellungsauftrag kann jede natürliche Person ohne Mitwirkung des Finanzamtes erteilen. Der Auftrag gilt, bis er widerrufen oder durch einen neuen Auftrag ersetzt wird. Eine Bestätigung über den Eingang Ihres Freistellungsauftrags erfolgt nicht. Nur für die den Frestellungsbetrag übersteigenden Zinsen fällt der Steuerabzug an. Die Kreditinstitute sind nach § 45 d Abs. 1 EStG verpflichtet, dem Bundeszentralamt für Steuern zusammen mit dem Namen und der Anschrift der Person die den Freistellungsauftrag erteilt hat sowie deren Steuer-Identifikationsnummer, auch die tatsächlich freigestellten Kapitalerträge zu melden. Dazu gehören beispielsweise die während eines Jahres von der Zinsabschlagsteuer freigestellten Zinsen. Bei Dividenden gehört hierzu auch die im Rahmen des Freistellungsauftrags erstattete Kapitalertragsteuer und die vergütete Körperschaftsteuer.

**Vertragsnummer:** Bitte geben Sie hier die Vertragsnummer an, die wir Ihnen zusammen mit Ihren Vertragsunterlagen mitgeteilt haben. Bei Mehrfachzeichnungen benötigen wir für jeden Vertrag einen separaten Freistellungsauftrag mit der entsprechenden Vertragsnummer und Freistellungssumme.

**Steuer-Identifikationsnummer:** Bitte tragen Sie hier Ihre persönliche Steuer-Identifikationsnummer ein.

**Aufteilung des Freistellungsvolumens:** Falls Sie für Ihre Verträge bei uns nicht Ihr gesamtes Freistellungsvolumen (801 EUR für Alleinstehende/1.602 EUR für Ehepaare) verwenden wollen, da Sie Zinsen von mehreren Instituten erhalten, kreuzen Sie die erste Alternative an und setzen den gewünschten Betrag ein.

Für eine Freistellung in voller Höhe kreuzen Sie bitte die zweite Alternative an. Auch in diesem Fall benötigen wir bei Mehrfachzeichnungen für jeden Vertrag einen Freistellungsauftrag mit der entsprechenden Freistellungshöhe.

**Gemeinsamer Freistellungsauftrag für Verheiratete/Lebenspartner:** Ein gemeinsamer Freistellungsauftrag muss die persönlichen Daten beider Ehegatten/Lebenspartner (Name, abweichender Geburtsname, Vorname, Geburtsdatum, vollständige Anschrift, Steuer-Identifikationsnummer) enthalten und von beiden Eheleuten/Lebenspartnern unterschrieben sein.

**Minderjährige:** Der Freistellungsauftrag der Eltern erstreckt sich nicht auf die Konten ihrer Kinder. Jedes Kind kann aber für seine Zinsen einen eigenen Freistellungsauftrag bis zu 801 EUR erteilen. Bei Minderjährigen ist hierfür die Unterschrift der Erziehungsberechtigten erforderlich.