

Heimatwerk Hannover eG
Am Jungfernplan 3
30171 Hannover

Mitglieds-Nr.: _____

FREISTELLUNGSaufTRAG für Kapitalerträge

<input type="checkbox"/> Neuanlage	<input type="checkbox"/> Änderung	<input type="checkbox"/> Löschung
Name, abweichender Geburtsname, Vorname	Geburtsdatum des Gläubigers der Kapitalerträge	Steuer-Identifikationsnummer des Gläubigers der Kapitalerträge
ggf. Name, abweichender Geburtsname, Vorname des Ehegatten/des Lebenspartners	Geburtsdatum des Ehegatten/des Lebenspartners	Steuer-Identifikationsnummer des Ehegatten/des Lebenspartners
Straße, Hausnummer		PLZ, Wohnort

ledig verheiratet geschieden dauernd getrennt lebend verwitwet

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 zu beantragen, und zwar

- bis zu einem Betrag von _____ EUR. (bei Verteilung des Sparer-Pauschbetrages auf mehrere Institute)
- bis zur Höhe des für mich/uns*) geltenden Sparer-Pauschbetrags von insgesamt 801,00 EUR/1.602,00 EUR*).

Dieser Auftrag gilt ab dem 01.01._____ bzw. ab Beginn der Geschäftsbeziehung

- so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir/uns*) erhalten.
- bis zum 31.12._____

Die in diesem Auftrag enthaltenen Daten und freigestellten Beträge 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 (§ 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 801,00 EUR/ 1.602,00 EUR*) nicht übersteigt. Ich versichere/Wir versichern*) außerdem, dass ich/wir*) mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 801,00 EUR/ 1.602,00 EUR*) im Kalenderjahr der Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n)*).

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden aufgrund von § 44 a Abs. 2 und 2 a, § 45 b Abs. 1 und § 45 d Abs. 1 EStG erhoben. Die Angabe der steuerlichen Identifikationsnummer ist für die Übermittlung der Freistellungsdaten an das BZSt erforderlich. Die Rechtsgrundlagen für die Erhebung der Identifikationsnummer ergeben sich aus § 139 a Abs. 1 Satz 1 2. Halbsatz AO, § 139 b Abs. 2 AO und § 45 d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.

 Datum

 Unterschrift des Gläubigers der Kapitalerträge / 1. gesetzliche(r) Vertreter

 ggf. Unterschrift Ehegatte / 2. gesetzliche(r) Vertreter

- Zutreffendes bitte ankreuzen
- *) Nichtzutreffendes bitte streichen

Der Höchstbetrag von 1.602,00 EUR gilt nur bei Ehegatten/Lebenspartnern, die einen gemeinsamen Freistellungsauftrag erteilen und bei denen die Voraussetzung 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. Erteilen Ehegatten/Lebenspartner einen gemeinsamen Freistellungsauftrag, führt dies am Jahresende zu einer Verrechnung der Verluste des einen Ehegatten/Lebenspartners mit den Gewinnen und Erträgen des anderen Ehegatten/Lebenspartners. Freistellungsaufträge können nur mit Wirkung zum Kalenderjahresende befristet werden. Eine Herabsetzung bis zu dem im Kalenderjahr bereits ausgenutzten Betrag ist jedoch zulässig. Sofern ein Freistellungsauftrag im laufenden Jahr noch nicht genutzt wurde, kann er auch zum 1. Januar des laufenden Jahres widerrufen werden. Der Freistellungsauftrag kann nur für sämtliche Depots oder Konten bei einem Kreditinstitut oder einem anderen Auftragnehmer gestellt werden.