

Bearbeitungsvermerk der Bank

Kundenstammnr.: _____

Konto-/Depotnr.: _____



Baader Bank Aktiengesellschaft
Weißenstephaner Straße 4
85716 Unterschleißheim
Deutschland
T 00800 00 222 337*
F +4989 5150 2442
service@baaderbank.de
https://www.baaderbank.de

* Kostenlose Telefonnummer aus dem (inter-) nationalen Festnetz. Für Anrufe aus anderen Netzen können Gebühren anfallen.

Bitte unterschrieben zurücksenden an:

Baader Bank Aktiengesellschaft
Kundenservice
Weißenstephaner Straße 4
85716 Unterschleißheim
Deutschland

Erklärung zur Freistellung vom Kapitalertragsteuerabzug gemäß § 43 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 EStG

1. Gläubiger der Kapitalerträge (Absender)

Name/Firma _____

Bitte Meldeanschrift/Wohnsitzadresse angeben

Bei natürl. Personen

Adresszusatz (c/o): _____

Frau Herr Titel: _____

Straße/Nr.: _____

Vorname: _____

PLZ: _____ Ort: _____

Name: _____

Land: _____

Geburtsname: _____

Steuernummer: _____

Geburtsdatum: _____

– bei natürlichen Personen Identifikationsnummer, soweit erhalten

Ich erkläre/Wir erklären hiermit, dass die Kapitalerträge

aus den Depots und Konten mit der Stammmummer _____

aus den nachstehend angeführten Konten und Depots

aus den in der Anlage angeführten Konten und Depots

aus den mit Ihnen seit dem _____ abgeschlossenen Termin- und/oder Optionsgeschäften

aus sonstigen nach dem _____ erworbenen Kapitalforderungen, auch wenn diese nicht konten- oder depotmäßig verbucht sind,

zu den Betriebseinnahmen meines/unseres inländischen Betriebes gehören und der Steuerabzug bei Kapitalerträgen im Sinne des § 43 Abs.1 Satz 1 Nr. 6 und 8-12 sowie Satz 2 EStG nicht vorzunehmen ist

aus den mit Ihnen seit dem _____ abgeschlossenen Termin- und/oder Optionsgeschäften

zu meinen/unseren Einkünften aus Vermietung und Verpachtung gehören und der Steuerabzug bei Kapitalerträgen im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 8 und 11 sowie Satz 2 EStG nicht vorzunehmen ist.

Werden von mir/uns im Rahmen meines/unseres inländischen Betriebs weitere betriebliche Konten/Depots eröffnet, Kapitalforderungen erworben oder Options- und/oder Termingeschäfte abgeschlossen, so können die Kapitalerträge bei der Eröffnung, dem Erwerb und dem Abschluss durch Bezugnahme auf diese Erklärung als vom Steuerabzug auf Kapitalerträge im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 und 8-12 sowie Satz 2 EStG freizustellende Erträge gekennzeichnet werden.

Entsprechendes gilt beim Abschluss von Options- und/oder Termingeschäften im Rahmen der Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung.

Diese Erklärung gilt ab dem _____ bis zu einem möglichen Widerruf.

Änderungen der Verhältnisse werden Ihnen umgehend mitgeteilt.

2. Unterschrift

Ort, Datum _____

Ort, Datum _____

x _____

x _____

Unterschrift Depot-/Kontoinhaber

Ggfs. Unterschrift zweiter Depot-/Kontoinhaber

3. Hinweis

- 3.1 Bei Kapitalerträgen im Sinne des § 43 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 und 8 bis 12 sowie Satz 2 EStG ist kein Steuerabzug vorzunehmen, wenn die Kapitalerträge Betriebseinnahmen eines inländischen Betriebs sind und der Gläubiger der Kapitalerträge oder die Personenmehrheit dies gegenüber der auszahlenden Stelle nach dem vorliegenden Vordruck erklärt.
Entsprechendes gilt für Erträge aus Options- und/oder Termingeschäften, die zu den Einkünften aus Vermietung und Verpachtung gehören.
- 3.2 Bei Personenmehrheiten ist die Einkunftsqualifikation auf der Ebene der Personenmehrheit maßgeblich, nicht die abweichende Qualifikation bei einzelnen Beteiligten.
- 3.3 Die auszahlende Stelle hat die vorliegende Erklärung zehn Jahre lang aufzubewahren. Die Frist beginnt am Ende des Jahres zu laufen, in dem die Erklärung der auszahlenden Stelle zugegangen ist.
- 3.4 Die auszahlende Stelle übermittelt im Falle der Freistellung die Steuernummer bzw. bei natürlichen Personen die Identifikationsnummer (soweit erhalten), Vor- und Zuname des Gläubigers der Kapitalerträge sowie die Kontoo- oder Depotbezeichnung bzw. die sonstige Kennzeichnung des Geschäftsvorgangs an die Finanzverwaltung. Bei Personenmehrheiten treten die Firma oder vergleichbare Bezeichnungen an die Stelle von Vor- und Zunamen und des Geburtsdatums.