

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE UND ANTRAG AUF EHEGATTENÜBERGREIFENDE/ LEBENSPARTNERÜBERGREIFENDE VERLUSTVERRECHNUNG

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

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE

NIBC Direct
Postfach 41 07 40
76207 Karlsruhe

Kundin/Kunde (Gläubiger der Kapitalerträge)

Vorname

Name

ggf. abweichender Geburtsname

Geburtsdatum

Identifikationsnummer des Gläubigers

Gemeinsamer Freistellungsauftrag^{*)}

Bitte ankreuzen, wenn Sie einen gemeinsamen Freistellungsauftrag stellen möchten.

Adresse

Straße, Hausnummer

PLZ, Ort

Angaben für NIBC Direct

Kunden-Stamm-Nr. Kundin/Kunde

Kunden-Stamm-Nr. Ehegatte^{*)}/Lebenspartner^{*)}

Ehegatte/Lebenspartner

Angaben zum Ehegatten/Lebenspartner und dessen Unterschrift sind nur bei einem gemeinsamen Freistellungsauftrag erforderlich.

Vorname

Name

ggf. abweichender Geburtsname

Geburtsdatum

Identifikationsnummer des Ehegatten/Lebenspartners

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 Kreditinstitute).
- bis zu einer Höhe des für mich/uns^{**)} geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801 EUR/1.602 EUR^{**)}.
- über 0 EUR^{**)} (sofern lediglich eine ehewattenübergreifende/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung beantragt werden soll).

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 dem 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 (§ 45 d EStG).

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE UND ANTRAG AUF EHEGATTENÜBERGREIFENDE/ LEBENSPARTNERÜBERGREIFENDE VERLUSTVERRECHNUNG (Gilt nicht für Betriebseinnahmen und Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung) FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE

Ich versichere/Wir versichern^{**}, dass mein/unser^{**} Freistellungsauftrag zusammen mit Freistellungsaufträgen an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das Bundeszentralamt für Steuern usw. den für mich/uns^{**} geltenden Höchstbetrag von insgesamt 801 EUR/1.602 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 EUR/1.602 EUR^{**} im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n)^{**}.

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden aufgrund von § 44a Abs. 2 und 2a, § 45b Abs. 1 und § 45d 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 § 139a Abs. 1 Satz 1 2. Halbsatz AO, § 139b Abs. 2 AO und § 45d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

^{*)} Angaben zum Ehegatten/Lebenspartner und dessen Unterschrift sind nur bei einem gemeinsamen Freistellungsauftrag erforderlich. / ^{**}) Nichtzutreffendes bitte streichen. / ^{***}) Möchten Sie mit diesem Antrag lediglich eine ehегattenübergreifende/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung beantragen, so kreuzen Sie bitte dieses Feld an.

.....
Ort, Datum

.....
Unterschrift

.....
ggf. Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner

Der Höchstbetrag von 1.602 EUR 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. 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.

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE UND ANTRAG AUF EHEGATTENÜBERGREIFENDE/ LEBENSPARTNERÜBERGREIFENDE VERLUSTVERRECHNUNG

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

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE

NIBC Direct
Postfach 41 07 40
76207 Karlsruhe

| Kundin/Kunde (Gläubiger der Kapitalerträge) | |
|---|------------|
| Vorname | Erika |
| Name | Mustermann |
| ggf. abweichender Geburtsname | Musterfrau |
| Geburtsdatum | 06.06.1960 |
| Identifikationsnummer des Gläubigers | 1234567890 |

Gemeinsamer Freistellungsauftrag^{*)}
Bitte ankreuzen, wenn Sie einen gemeinsamen Freistellungsauftrag stellen möchten.

| Adresse | |
|--|-------|
| Straße, Hausnummer Musterstraße | |
| PLZ, Ort Musterstadt | |
| Angaben für NIBC Direct | |
| Kunden-Stamm-Nr. Kundin/Kunde | 12345 |
| Kunden-Stamm-Nr. Ehegatte ^{*)} /Lebenspartner ^{*)} | |

| Ehegatte/Lebenspartner | |
|---|--|
| Angaben zum Ehegatten/Lebenspartner und dessen Unterschrift sind nur bei einem gemeinsamen Freistellungsauftrag erforderlich. | |
| Vorname | |
| Name | |
| ggf. abweichender Geburtsname | |
| Geburtsdatum | |
| Identifikationsnummer des Ehegatten/Lebenspartners | |

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 Kreditinstitute).
- bis zu einer Höhe des für mich/uns^{**) geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801 EUR/1.602 EUR^{**) .}}
- über 0 EUR^{**) (sofern lediglich eine ehewgattenübergreifende/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung beantragt werden soll).}

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 dem 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 (§ 45 d EStG).

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE UND ANTRAG AUF EHEGATTENÜBERGREIFENDE/ LEBENSPARTNERÜBERGREIFENDE VERLUSTVERRECHNUNG (Gilt nicht für Betriebseinnahmen und Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung) FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE

Ich versichere/Wir versichern^{**}, dass mein/unser^{**} Freistellungsauftrag zusammen mit Freistellungsaufträgen an andere Kreditinstitute, Bausparkassen, das Bundeszentralamt für Steuern usw. den für mich/uns^{**} geltenden Höchstbetrag von insgesamt 801 EUR/1.602 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 EUR/1.602 EUR^{**} im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n)^{**}.

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden aufgrund von § 44a Abs. 2 und 2a, § 45b Abs. 1 und § 45d 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 § 139a Abs. 1 Satz 1 2. Halbsatz AO, § 139b Abs. 2 AO und § 45d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

^{*)} Angaben zum Ehegatten/Lebenspartner und dessen Unterschrift sind nur bei einem gemeinsamen Freistellungsauftrag erforderlich. / ^{**}) Nichtzutreffendes bitte streichen. / ^{***}) Möchten Sie mit diesem Antrag lediglich eine ehегattenübergreifende/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung beantragen, so kreuzen Sie bitte dieses Feld an.

01.01.2013

Ort, Datum

E. Mustermann

Unterschrift

ggf. Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner

Der Höchstbetrag von 1.602 EUR 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. 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.**

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE UND ANTRAG AUF EHEGATTENÜBERGREIFENDE/ LEBENSPARTNERÜBERGREIFENDE VERLUSTVERRECHNUNG

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

FREISTELLUNGSAUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE

Beachten Sie bitte folgende Hinweise:

- Zur Gewährleistung einer zeitnahen Bearbeitung füllen Sie den Freistellungsauftrag bitte vollständig aus. Senden Sie diesen unterschrieben entweder per Fax an 069 50600573 oder an die folgende Postanschrift:

NIBC Direct
Postfach 41 07 40
76207 Karlsruhe
- Um einen gemeinsamen Freistellungsauftrag zu stellen, kreuzen Sie bitte zwingend das Feld „Gemeinsamer Freistellungsauftrag“ an. Ist ein Kreuz in diesem Feld gesetzt, müssen Sie auch die Angaben zum Ehegatten/Lebenspartner ausfüllen. In diesem Fall ist eine Unterschrift des Ehegatten/Lebenspartners erforderlich.
- Ehepaare/Lebenspartner, die ein gemeinsames Engagement bei NIBC Direct führen und keine Einzelaufträge zur Freistellung stellen (max. 801 EUR je Kontoinhaber), sondern sich gemeinsam freistellen, können nur einen Auftrag bis zur Maximalhöhe von 1.602 EUR stellen.
- Personen, die ein Einzelkonto bei NIBC Direct führen, den Freistellungsbetrag aber auf die Ehegemeinschaft/Lebenspartnerschaft stellen wollen, können die Freistellung bis max. 1.602 EUR stellen. Zwingend notwendig ist hier jedoch, dass das zweite Gemeinschaftsmitglied, das kein Kunde bei NIBC Direct ist, dieses Formblatt ebenfalls vollständig ausfüllt und unterzeichnet.
- Freistellungsaufträge die einen höheren Betrag als max. 801 EUR für Einzelantragsteller oder max. 1.602 EUR für ehegemeinschaftliche/ lebenspartnerschaftliche Antragsteller enthalten, können nicht sachgerecht bearbeitet werden.
- Sofern Ihr Familienname von Ihrem Geburtsnamen abweicht, tragen Sie diesen bitte zwingend zusätzlich in das dafür vorgesehene Feld ein.

Häufige Fragen und Antworten:

Wo finde ich meine Kunden-Stamm-Nr.?

Die Kunden-Stamm-Nr. ist Ihre persönliche Kennnummer bei NIBC Direct. Sie finden Ihre Kunden-Stamm-Nr. beispielsweise in Ihrem Willkommensbrief.

Was ist die Identifikationsnummer (Steueridentifikationsnummer)?

Die IdNr ist eine individuelle 11-stellige Kodierung. Ihre IdNr finden Sie auf Ihrer Lohnsteuerkarte sowie auf Ihrem aktuellen Einkommenssteuerbescheid. Zudem haben Sie von Ihrem Finanzamt Ihre persönliche IdNr schriftlich erhalten. Für den Fall, dass Sie keinen Zugriff auf Ihre IdNr haben, können Sie diese beim Bundeszentralamt für Steuern schriftlich unter www.bzst.de erfragen.

Muss ich den Freistellungsauftrag per Post schicken?

Wenn Sie zum ersten Mal einen Freistellungsauftrag einreichen, benötigen wir diesen entweder per Post im Original oder per Fax. Eine Änderung können Sie einfach selbst im Online-Banking vornehmen.

Wo kann ich sehen, ob mein eingereichter Freistellungsauftrag angelegt ist?

Einen angelegten Freistellungsauftrag kann man in der Online-Banking-Umgebung sehen. Loggen Sie sich am besten mit NIBCode und PIN ein und sehen unter der Rubrik „Banking“ und dort „Freistellungsauftrag“ nach; in der dort angezeigten Tabelle wird der Betrag Ihres eingereichten Freistellungsauftrages in der Spalte „Erteilter Sparer-Pauschbetrag“ ausgewiesen.

Für weitere Fragen stehen wir Ihnen jederzeit telefonisch unter 069 24437200 persönlich zur Verfügung – rund um die Uhr an sieben Tagen die Woche.