



Herrn
Max Mustermann
Musterstraße 1
12345 Musterstadt

Kontonummer
IBAN
BIC
Kontobezeichnung

Steuerbescheinigung

München, 14.04.2023

- ☒ Bescheinigung für alle Privatkonten und / oder -depots
- ☐ Verlustbescheinigung im Sinne des § 43a Abs. 3 Satz 4 EStG für alle Privatkonten und / oder -depots

Für

Herrn Max Mustermann

(Name und Anschrift der Gläubigerin / des Gläubigers / der Gläubiger der Kapitalerträge)

werden für das Kalenderjahr 2022 folgende Angaben bescheinigt:

- ☐ Steuerbescheinigung für ein Treuhandkonto/Nießbrauchkonto/Anderkonto/Konto einer Wohnungseigentümergeinschaft/Tafelgeschäfte
(Nichtzutreffendes streichen)

Höhe der Kapitalerträge

911,63

Zeile 7 Anlage KAP

nach Berücksichtigung der teilweisen Steuerfreistellung im Sinne des § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 9 EStG
(ohne Kapitalerträge aus Lebensversicherungen im Sinne des § 20 Abs. 1 Nr. 6 Satz 2 EStG)

davon: Gewinn aus Aktienveräußerungen im Sinne des
§ 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG
Zeile 8 Anlage KAP

0,00

davon: Einkünfte aus Stillhalterprämien im Sinne des § 20
Abs. 1 Nr. 11 EStG und Gewinne aus Termingeschäften im
Sinne des § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 3 EStG
Zeile 9 Anlage KAP



davon: Gewinne aus der Veräußerung bestandsgeschützter
Alt-Anteile im Sinne des § 56 Abs. 6 Satz 1 Nr. 2 InvStG¹
(nach Teilfreistellung)
Zeile 10 Anlage KAP

¹Die ausgewiesenen Gewinne sind nach § 56 Abs. 6 Satz 1 Nr. 2 InvStG steuerfrei, soweit die insgesamt ab dem 1. Januar 2018 eingetretenen und durch Veräußerung realisierten Wertveränderungen den persönlichen Freibetrag von 100.000 € nicht übersteigen. Die Steuerfreiheit kann nur im Rahmen der Einkommensteuerveranlagung geltend gemacht werden.

Ersatzbemessungsgrundlage im Sinne des § 43a Abs. 2 Satz 7, 10, 13 und 14 EStG
nach Teilfreistellung und im Sinne des § 56 Abs. 3 Satz 4 InvStG
Enthalten in den bescheinigten Kapitalerträgen
Zeile 11 Anlage KAP

Höhe des nicht ausgeglichenen Verlustes ohne Verlust aus der Veräußerung von Aktien
Zeile 12 Anlage KAP

Höhe des nicht ausgeglichenen Verlustes aus der Veräußerung von Aktien im Sinne des
§ 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 EStG
Zeile 13 Anlage KAP

Höhe des Verlustes im Sinne des § 20 Abs. 6 Satz 5 EStG
Zeile 14 Anlage KAP

Höhe des Verlustes im Sinne des § 20 Abs. 6 Satz 6 EStG
Zeile 15 Anlage KAP

Höhe des in Anspruch genommenen Sparer-Pauschbetrages
Zeile 16 oder 17 Anlage KAP

Kapitalertragsteuer 133,33
Zeile 37 Anlage KAP

Solidaritätszuschlag 7,29
Zeile 38 Anlage KAP

Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer 5,97
Zeile 39 Anlage KAP
kirchensteuererhebende Religionsgemeinschaft Evangelische Kirche in Hessen und Nassau

Kirchensteuer zur Kapitalertragsteuer 5,97
Zeile 39 Anlage KAP
kirchensteuererhebende Religionsgemeinschaft Bistum Mainz

Summe der angerechneten ausländischen Steuer 91,58
Zeile 40 Anlage KAP

Summe der anrechenbaren noch nicht angerechneten ausländischen Steuer 0,00
Zeile 41 Anlage KAP

Wir weisen Sie darauf hin, dass Sie bei negativem Ausweis verpflichtet sind, die hieraus resultierenden Erträge in Ihrer Einkommensteuererklärung - Zeile 19 der Anlage KAP - gemäß § 32d Abs. 3 EStG anzugeben.

