

# FREISTELLUNGS-AUFTRAG FÜR KAPITALERTRÄGE UND ANTRAG AUF EHEGATTENÜBERGREIFENDE VERLUSTVERRECHNUNG



## VTB Bank (Europe) SE

Zweigniederlassung  
Frankfurt am Main  
VTB Direktbank

VTB Direktbank Kundenbetreuung  
Postfach 120, 45951 Gladbeck

Telefon: 069 / 66 55 899 - 99  
Telefax: 069 / 66 55 899 - 88  
E-Mail: kundenservice@vtb-direktbank.de

### Antragsteller:

Name	Vorname
Kontonummer (falls bekannt)	→ Steueridentifikationsnummer des Antragstellers
Geburtsdatum	Abweichender Geburtsname

### Antragsteller:

Name des Ehegatten	Vorname des Ehegatten
Geburtsdatum des Ehegatten	→ Steueridentifikationsnummer des Antragstellers
Abweichender Geburtsname	

Hiermit erteile ich/erteile wir Ihnen den Auftrag, die bei Ihnen Institut anfallenden Kapitalerträge vom Steuerabzug freistellen, und zwar

bis zu einem Betrag von  €  
(bei Verteilung des Sparer-Pauschbetrages auf mehrere Kreditinstitute).

bis zur Höhe des für den Antragsteller geltenden Sparer-Pauschbetrags von insgesamt:

1.000 €       2.000 €

über 0 €  
(sofern lediglich eine ehedattenübergreifende Verlustverrechnung beantragt werden soll).

Dieser Auftrag gilt ab dem 01.01.  Bis zum 31.12.

so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir/uns erhalten.

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).

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 1.000 € / 2.000 € nicht übersteigt.

Ich versichere/Wir versichern außerdem, dass ich/wir mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 1.000 € / 2.000 € im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n). Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden aufgrund von §44a Absatz 2 und 2a, §45b Absatz 1 und §45d Absatz 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 Absatz 1 Satz 12. Halbsatz AO, §139 Absatz 2 AO und §45d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.

**Wichtiger Hinweis: Damit wir den Freistellungsauftrag für den Minderjährigen schnellstmöglich in unserem System hinterlegen können, ist eine vollständige Angabe der Steueridentifikationsnummern unbedingt erforderlich. Bitte füllen Sie die dafür vorgesehenen Pflichtfelder sorgfältig aus.**

Datum	Unterschrift Kontoinhaber	Unterschrift Ehegatte

Der Höchstbetrag von 2.000 € gilt nur bei Ehegatten, die einen gemeinsamen Freistellungsauftrag erteilen und bei denen die Voraussetzungen einer Zusammenveranlagung i.S. des §26 Absatz 1 Satz 1 EStG vorliegen. **Der gemeinsame Freistellungsauftrag ist z.B. nach Auflösung der Ehe oder bei dauerndem Getrennleben zu ändern.** Erteilen Ehegatten einen gemeinsamen Freistellungsauftrag, führt dies am Jahresende zu einer Verrechnung der Verluste des einen Ehegatten mit den Gewinnen und Erträgen des anderen Ehegatten. 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.