

# Freistellungsauftrag für Kapitalerträge und Antrag auf ehedatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung

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

- Erstmaliger Auftrag**  
 **Änderungsauftrag** (früherer Auftrag wird ungültig)  
 **Widerruf** (Bitte Hinweis-Nr. ③ auf der Rückseite beachten)

Bausparvertrags-Nr.

**Vertragsinhaber/in**

Name  Vorname

abweichender Geburtsname  Geburtsdatum  **Steuer-Identifikations-Nr.** (Pflichtfeld)

**Familienstand**

verheiratet     gemeinsamer Freistellungsauftrag     ledig     verwitwet  
 getrennte Veranlagung (Der Ehegatte/Lebenspartner ist zwingend aufzunehmen)     geschieden     dauernd getrennt lebend

**Ehegatte/Lebenspartner**

Name  Vorname

abweichender Geburtsname  Geburtsdatum  **Steuer-Identifikations-Nr.** (Pflichtfeld)

**Anschrift**

PLZ  Ort

Straße, Nr.  Für Rückfragen Tel.-Nr. tagsüber

## An die LBS Norddeutsche Landesbausparkasse Berlin - Hannover, Postfach 2 63, 30002 Hannover

**Auftrag** 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 zur Höhe des für mich / uns\* geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801 EUR / 1.602 EUR\*.  
 als ehedatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung.

Dieser Auftrag gilt ab dem  bzw. ab Beginn der Geschäftsverbindung,

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

Die in dem Auftrag enthaltenen Daten (außer Familienstand und Telefonnummer) 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 (§ 45d 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 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 die Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n)\*. Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten (außer Familienstand und Telefonnummer) 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.

Datum  Unterschrift Antragsteller  ggf. Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner  gesetzl. Vertreter/Vertreter mit Vollmacht  allein erziehend (bei Konten von Minderjähr.)

(Haben Sie ggf. an die Angabe Ihres Geburtsnamens gedacht?)

Zutreffendes bitte ankreuzen. \*Nichtzutreffendes bitte streichen.





Kopie für den Bausparer

### Freistellungsauftrag für Kapitalerträge und Antrag auf ehedatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung

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

- Erstmaliger Auftrag**
- Änderungsauftrag** (früherer Auftrag wird ungültig)
- Widerruf** (Bitte Hinweis-Nr. ③ auf der Rückseite beachten)

Bausparvertrags-Nr.

**Vertragsinhaber/in**

Name  Vorname

abweichender Geburtsname  Geburtsdatum  **Steuer-Identifikations-Nr. (Pflichtfeld)**

**Familienstand**

verheiratet     gemeinsamer Freistellungsauftrag     ledig     verwitwet

getrennte Veranlagung (Der Ehegatte/Lebenspartner ist zwingend aufzunehmen)     geschieden     dauernd getrennt lebend

**Ehegatte/Lebenspartner**

Name  Vorname

abweichender Geburtsname  Geburtsdatum  **Steuer-Identifikations-Nr. (Pflichtfeld)**

**Anschrift**

PLZ  Ort

Straße, Nr.  Für Rückfragen Tel.-Nr. tagsüber

#### An die LBS Norddeutsche Landesbausparkasse Berlin - Hannover, Postfach 2 63, 30002 Hannover

**Auftrag** 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 zur Höhe des für mich / uns\* geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801 EUR / 1.602 EUR\*.
- als ehedatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung.

Dieser Auftrag gilt ab dem  bzw. ab Beginn der Geschäftsverbindung,

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

Die in dem Auftrag enthaltenen Daten (außer Familienstand und Telefonnummer) 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 (§ 45d 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 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 die Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n)\*. Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten (außer Familienstand und Telefonnummer) 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.

Datum \_\_\_\_\_ Unterschrift Antragsteller \_\_\_\_\_ ggf. Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner \_\_\_\_\_ gesetzl. Vertreter/Vertreter mit Vollmacht \_\_\_\_\_  
(Haben Sie ggf. an die Angabe Ihres Geburtsnamens gedacht?)  allein erziehend (bei Konten von Minderjähr.)

Zutreffendes bitte ankreuzen. \*Nichtzutreffendes bitte streichen.

LBS Norddeutsche Landesbausparkasse Berlin - Hannover  
Postanschrift  
30002 Hannover · Postfach 2 63

Senden Sie uns den Auftrag gern als FAX an: **0511 926-6900**.  
Das Original benötigen wir dann **nicht** mehr




7054101 2 112019 E

Der Höchstbetrag von 1.602 EUR gilt nur bei Ehegatten/Lebenspartnern, 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/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. Der Freistellungsauftrag kann nur für sämtliche Depots oder Konten bei einem Kreditinstitut oder einem anderen Auftragnehmer gestellt werden. Ein Widerruf des Freistellungsauftrags ist nur zum Kalenderjahresende möglich.

Die Erteilung des Freistellungsauftrages ist erforderlich, damit Zins-/Bonusgutschriften (Kapitalerträge) vom Steuerabzug befreit sind. Sofern Sie keinen Freistellungsauftrag erteilen und wenn kein zusätzliches Befreiungsmerkmal (z. B. eine geltende Nichtveranlagungsbescheinigung) vorliegt, wird bei jeder Zins-/Bonusgutschrift – ohne Berücksichtigung des gesetzlichen Sparer-Pauschbetrages von 801 EUR / 1.602 EUR – 25 % Kapitalertragsteuer sowie ein anteiliger Solidaritätszuschlag und ggf. Kirchensteuer an das Finanzamt abgeführt.

Nachstehend geben wir Ihnen einige Hinweise für die ordnungsgemäße Erteilung Ihres Freistellungsauftrages.



**LBS**  
Bausparkasse der Sparkassen

**Freistellungsauftrag für Kapitalerträge und Antrag auf ehedgatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung**  
(Gilt nicht für Liegenschafts- und Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung)

**3**  **Erstmaliger Auftrag**  
 **Änderungsauftrag** (früherer Auftrag wird ungültig)  
 **Widerruf** (Bitte Hinweis-Nr. ① auf der Rückseite beachten)

**Vertragsinhaber/in**  
Name \_\_\_\_\_  
abweicher Geburtsname \_\_\_\_\_ **4** Geburtsdatum \_\_\_\_\_

**Familienstand**  
 verheiratet  gemeinsamer Freistellungsauftrag  ledig  verwitwet  
 getrennte Veranlagung (Der Ehegatte/Lebenspartner ist zwingend aufzunehmen)  geschieden  dauernd getrennt lebend

**Ehegatte/Lebenspartner**  
Name \_\_\_\_\_  
abweicher Geburtsname \_\_\_\_\_ **4** Geburtsdatum \_\_\_\_\_

**Anschrift**  
PLZ \_\_\_\_\_ Ort \_\_\_\_\_ **4**  
Straße, Nr. \_\_\_\_\_ Für Rückfragen Tel.-Nr. tagsüber \_\_\_\_\_

Bausparvertrags-Nr. \_\_\_\_\_ **2**  
Vorname \_\_\_\_\_  
Steuer-Identifikations-Nr. (Pflichtfeld) \_\_\_\_\_ **4**

**An die LBS Norddeutsche Landesbausparkasse Berlin - Hannover, Postfach 2 63, 30002 Hannover**

**Auftrag** 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). **5**  
 bis zur Höhe des für mich / uns\* geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801 EUR / 1.602 EUR\*.  
 als ehedgatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung. **6**

Dieser Auftrag gilt ab dem 01 01 20 bzw. ab Beginn der Geschäftsverbindung. **7**  
 so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir / uns\* erhalten.  
 bis zum 31 12 20. **8**

Die in dem Auftrag enthaltenen Daten (außer Familienstand und Telefonnummer) werden dem Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) übermittelt. Sie dürfen zur Durchführung eines Verwaltungsverfahrens oder eines gerichtlichen Verfahrens in Steuersachen oder eines Strafverfahrens wegen einer Steuerstrafat 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 (§ 45d 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 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 die Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehmen(n). Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten (außer Familienstand und Telefonnummer) 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.

Datum \_\_\_\_\_ Unterschrift Antragsteller \_\_\_\_\_ ggf. Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner \_\_\_\_\_ gesetzl. Vertreter/Vertreter mit Vollmacht \_\_\_\_\_  
(Haben Sie ggf. an die Angabe Ihres Geburtsnamens gedacht?)  allein erziehend (bei Konten von Minderjährig.)

Zutreffendes bitte ankreuzen. \*Nichtzutreffendes bitte streichen. **9**

**LBS Norddeutsche Landesbausparkasse Berlin - Hannover**  
Postanschrift  
30002 Hannover · Postfach 2 63

Senden Sie uns den Auftrag gern als FAX an: 0511 926-6900.  
Das Original benötigen wir dann nicht mehr

① Der Freistellungsauftrag gilt nicht für Betriebs-einnahmen und Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung (für diese Bausparverträge darf kein Freistellungsauftrag erteilt werden).

Teilen Sie der LBS Norddeutsche Landesbausparkasse Berlin - Hannover bitte mit, wenn ein oder mehrere Unterkonten der LBS-Grundnummer mit den o. a. Einnahmen angespart werden. Diese Bausparkonten erhalten eine neue Grundnummer.

② Bitte geben Sie eine Ihrer **Bausparvertragsnummern** an.

③ Bei angerechneten Zins-/Bonuserträgen ist ein Widerruf Ihres Freistellungsauftrages **nur zum 31.12. des jeweiligen Jahres** möglich. Sie können jedoch Ihren Freistellungsauftrag an die Höhe der angerechneten Zins-/Bonusgutschriften anpassen. Dazu erteilen Sie bitte einen neuen Auftrag, der bis zum Ende des Jahres befristet ist. Ohne angerechnete Zins-/Bonusgutschriften können Sie Ihren Freistellungsauftrag **jederzeit** widerrufen.

Ergänzen Sie bitte das Feld „bis zum“ mit der Vorjahreszahl. Kapitalertragsteuerpflichtig sind alle Zins-/ Bonusgutschriften, ausgenommen bei Befreiungsmerkmalen wie z. B. einer geltenden Nichtveranlagungsbescheinigung.

④ Geben Sie bitte Ihren **vollständigen Namen** an, d. h. (sofern abweichend) **auch den Geburtsnamen**. Die **Steuer-Identifikations-Nr.** ist **immer** anzugeben, wenn Sie einen Freistellungsauftrag stellen. Ohne diese Angabe darf die LBS den Auftrag nicht bearbeiten.

⑤ Bitte tragen Sie Ihren **individuellen Betrag** ein, bis zu dem Sie sich bei der LBS von der Kapitalertragsteuer befreien lassen möchten. **Wir empfehlen Ihnen**, den Betrag in Höhe Ihrer für die nächsten Jahre zu erwartenden Zins-/ Bonusgutschriften aus Ihren Bausparverträgen zu wählen.

⑥ Möchten Sie mit diesem Antrag lediglich eine ehedgatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung beantragen, so kreuzen Sie bitte dieses Feld an. Dies ist nur erforderlich, wenn kein gemeinsamer Freistellungsauftrag vorliegt.

⑦ Frühestes **Auftragsdatum** ist der Eingang bei der LBS. Vordatierungen auf den 01. 01. eines Folgejahres sind möglich, jedoch nicht Rückdatierungen.

⑧ Sie können zwischen einem **unbefristeten oder befristeten** (bitte Datum 31.12. mit gewünschter Jahreszahl ergänzen) Freistellungsauftrag wählen.

⑨ Unterschreiben Sie bitte oder ein Vertreter mit Vollmacht Ihren Freistellungsauftrag. Bei einem gemeinsamen Freistellungsauftrag von Eheleuten/Lebenspartnern ist von **beiden Ehegatten/Lebenspartnern oder Vertretern mit Vollmacht** eine Unterschrift erforderlich. Bei **Minderjährigen** werden die Unterschriften aller gesetzlichen Vertreter (beispielsweise beider Elternteile) benötigt.

**Hinweis**  
Wenn Sie uns den Freistellungsauftrag auf Grund von Heirat oder Scheidung einreichen, benötigen wir ebenfalls die Heiratsurkunde / den Auszug aus dem Familienbuch bzw. das Scheidungsurteil mit Unterschriftbestätigung.

**Haben Sie Fragen? Anruf genügt!**  
Berlin 030 86091-3636 · Hannover 0511 926-6600

**Besuchsadresse**  
10827 Berlin, Hauptstraße 98/99 · 30539 Hannover, Kattenbrookstrift 33