

Bürger-Energie Südbaden eG  
 Marktstr. 1-3  
 79379 Müllheim

### Freistellungsauftrag für Kapitalerträge

Name, abweichender Geburtsname,  
 Vorname des Gläubigers der Kapitalerträge

Geburtsdatum

Identifikations-Nr. (11-stellig)




Straße, Hausnummer, PZL Wohnort

Mitgliedsnummer BEGS



ledig     verheiratet     geschieden     dauernd getrennt lebend     verwitwet

gemeinsamer Freistellungsauftrag (Angaben zum Ehegatten und dessen Unterschrift sind nur bei einem gemeinsamen Freistellungsauftrag erforderlich)

Ggf. Name, abweichender Geburtsname,  
 Vorname des Ehegatten

Geburtsdatum Ehegatten

Identifikations-Nr. (11-stellig)




Hiemit erteile ich/erteilen wir\* Ihnen den Auftrag, meine/unsere\* bei Ihrer Genossenschaft 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 \_\_\_\_\_ € (bei Verteilung des Sparer-Pauschbetrages auf mehrere Kreditinstitute)
- bis zur Höhe des für mich/uns\* geltenden Sparer-Pauschbetrages von insgesamt 801€/1.602 €.
- über 0 € (nur für die Beantragung der ehегattenübergreifenden Verlustverrechnung – keine Lösung)

Dieser Auftrag gilt ab dem 01.01. \_\_\_\_\_ bzw. ab Beginn der Geschäftsverbindung

- so lange, bis Sie einen anderen Auftrag von mir/uns\* erhalten.
- bis zum 31.12. \_\_\_\_\_ .

Vorstände:  
 Johann A. Ruppert  
 Jochen Fischer

Aufsichtsratsvorsitzender:  
 Herbert Stiefvater  
 Stellvertretender  
 Aufsichtsratsvorsitzender:  
 Johannes Güntert

Sitz der Genossenschaft:  
 Müllheim / Baden  
 Genossenschaftsregister:  
 GnR 700051

Bankverbindung:  
 Volksbank Müllheim eG  
 Kto.: 77 88 88 02 BLZ 680 919 00  
 IBAN: DE44 6809 1900 0077 8888 02 BIC: GENODE61MHL  
 Gläubiger-ID: DE13ZZZ00001015131

Die in dem Auftrag enthaltenen Daten werden dem BZSt (Bundeszentralamt für Steuern) 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 werden, sowie vom BZSt den Sozialleistungsträgern übermittelt werden, soweit dies zur Überprüfung des bei der Sozialleistung zu berücksichtigenden Einkommens oder Vermögens erforderlich ist (§ 45d Einkommensteuergesetz).

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 € / 1.602 €\* nicht übersteigt. Ich versichere / Wir versichern\* außerdem, dass ich/wir\* mit allen für das Kalenderjahr erteilten Freistellungsaufträgen für keine höheren Kapitalerträge als insgesamt 801 € / 1.602 €\* im Kalenderjahr die Freistellung oder Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n)\*.

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden auf Grund von § 44a Abs.2 und 2a, § 45b Abs. 1 und § 45d Abs. 1 EStG erhoben. Die Angabe der steuerlichen Identifikationsnummer ist für eine Übermittlung der Freistellungsdaten an das BZSt erforderlich. Die Rechtsgrundlagen für die Erhebung der Identifikationsnummer ergeben sich aus § 139a Absatz 1 Satz 1 2. Halbsatz AO, § 139b Absatz 2 AO und § 45d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.

Unterschrift

ggf. Unterschrift Ehegatte / gesetzliche(r) Vertreter

\*Nichtzutreffendes bitte streichen

Der Höchstbetrag von 1.602 € gilt nur bei Ehegatten, die einen gemeinsamen Freistellungsauftrag erteilen und bei denen die Voraussetzungen einer Zusammenveranlagung i.S. des § 26 Absatz 1 Satz EStG vorliegen. Der gemeinsame Freistellungsauftrag ist z.B. nach Auflösung der Ehe oder bei dauerndem Getrenntleben 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. Der gemeinsame 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.

### Bitte geben Sie uns für die Überweisung einer Dividendenauszahlung Ihre Bankverbindung an

IBAN

BIC

Name der Bank

Vorstände:  
Johann A. Ruppert  
Jochen Fischer

Aufsichtsratsvorsitzender:  
Herbert Stiefvater  
Stellvertreter  
Aufsichtsratsvorsitzender:  
Johannes Güntert

Sitz der Genossenschaft:  
Müllheim / Baden  
Genossenschaftsregister:  
GnR 700051

Bankverbindung:  
Volksbank Müllheim eG  
Kto.: 77 88 88 02 BLZ 680 919 00  
IBAN: DE44 6809 1900 0077 8888 02 BIC: GENODE61MHL  
Gläubiger-ID: DE13ZZZ00001015131

### **Vollständigkeit**

Bitte füllen Sie den Freistellungsauftrag vollständig aus. Der amtlich vorgeschriebene Text im Freistellungsauftrag darf nur an den dafür vorgesehenen Stellen durch Streichen oder Ankreuzen verändert werden. Darüber hinausgehende Änderungen bzw. Streichungen sind unzulässig und können zur Unwirksamkeit des erteilten Freistellungsauftrages führen.

### **Erteilung und Änderung des Freistellungsauftrages**

Einen Freistellungsauftrag kann jede natürliche Person ohne Mitwirkung des Finanzamtes erteilen. Der Auftrag gilt, bis er widerrufen oder durch einen neuen Auftrag ersetzt wird. Jede Änderung (Minderung/Erhöhung) des Freistellungsauftrages muss auf amtlich vorgeschriebenem Vordruck vorgenommen werden. Wird der freizustellende Betrag herabgesetzt, ist ein Unterschreiten des bereits freigestellten und ausgeschöpften Betrages nicht zulässig. Eine Erhöhung des freizustellenden Betrages darf ebenso wie die erstmalige Erteilung eines Freistellungsauftrages nur mit Wirkung für das Kalenderjahr, in dem der Antrag geändert wird, und spätere Kalenderjahre erfolgen. Nur für die den Freistellungsbetrag übersteigenden Kapitalerträge fällt der Steuerabzug an. Der Freistellungsauftrag kann schriftlich zum Kalenderjahresende widerrufen werden.

### **Freistellungsauftrag für Ehegatten/Lebenspartner**

Ehegatten/Lebenspartner, die unbeschränkt einkommensteuerpflichtig sind und nicht dauernd getrennt leben, haben ein gemeinsames Freistellungsvolumen. Sie können entweder einen gemeinsamen Freistellungsauftrag bis zu max. 1.602 Euro oder Einzel-Freistellungsaufträge bis zu jeweils max. 801 Euro erteilen.

### **Gemeinsamer Freistellungsauftrag für Ehegatten/Lebenspartner**

Ein gemeinsamer Freistellungsauftrag muss die persönlichen Daten beider Ehegatten/Lebenspartner (Name, abweichender Geburtsname, Vorname, Geburtsdatum, vollständige Anschrift, Steuer-Identifikationsnummer) enthalten und von beiden Eheleuten/Lebenspartner unterschrieben sein. Der gemeinsame Freistellungsauftrag umfasst die Einzelmitgliedschaften der Ehegatten/Lebenspartner.

### **Antrag auf ehedatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung**

Mit einem gemeinsamen Freistellungsauftrag findet am Jahresende eine automatische ehedatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung statt. Damit sparen sich gemeinsam veranlagte Eheleute/Lebenspartner den Verlustausgleich über die Steuerveranlagung. Auch wenn Sie Ihren Sparer-Freibetrag schon für andere Kapitalanlagen (bei anderen Institutionen) ausgeschöpft haben, können Sie an der ehedatten-/lebenspartnerübergreifenden Verlustverrechnung teilnehmen, indem Sie das entsprechende Auswahlfeld „über 0 Euro“ ankreuzen.

### **Einzel-Freistellungsaufträge für Ehegatten/Lebenspartner**

Ein Einzel-Freistellungsauftrag gilt nur für die Mitgliedschaft des jeweiligen Ehegatten/Lebenspartner. Eine ehedatten-/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung findet bei Einzel-Freistellungsaufträgen nicht statt. Der Einzel-Freistellungsauftrag wird nur von dem auftraggebenden Ehegatten/Lebenspartner unterschrieben.

### **Veranlagung von Ehegatten/Lebenspartner zur Einkommensteuer**

Bei der Veranlagung zur Einkommensteuer haben Ehegatten/Lebenspartner, die unbeschränkt steuerpflichtig sind und nichtdauernd getrennt leben, ein Wahlrecht zwischen Zusammenveranlagung und getrennter Veranlagung. Dieses Wahlrecht kann unabhängig davon ausgeübt werden, ob der Freistellungsauftrag von Eheleuten/Lebenspartner gemeinsam oder einzeln erteilt wurde.

### **Personenübereinstimmung**

Antragsteller und Mitglied der Bürger-Energie Südbaden eG müssen identisch sein.

### **Minderjährige**

Der Freistellungsauftrag der Eltern erstreckt sich nicht auf das Mitgliedskonto ihrer Kinder. Jedes Kind kann aber für seine Kapitalerträge einen eigenen Freistellungsauftrag bis zu max. 801 Euro erteilen. Bei Minderjährigen ist hierfür die Unterschrift des/der Erziehungsberechtigten erforderlich.