

Steuertipps

 Wolters Kluwer



Meine Steuererklärung geht ganz einfach - mit der SteuerSparErklärung!

Ihre Vorteile mit der SteuerSparErklärung:

- Steuererklärung schnell & sicher.
- Maximale Steuererstattung (durchschnittlich 1.051 Euro*).
- Fehlerfrei auch ohne Steuerwissen.
- Alle Angaben werden auf Plausibilität geprüft.
- Ihre Daten werden nur auf Ihrem Rechner verschlüsselt gespeichert.
- Software als Download und CD, für Windows-PC und MacOS erhältlich.

Jetzt im Shop informieren und gleich loslegen!

Gute Gründe, warum uns über 500.000 Kunden vertrauen



* lt. Statistischem Bundesamt (Destatis)

Ermittlung der Vorabpauschalen zu Zeile 9 bis 13

– Investmentanteile, die im Jahr 2020 in unterschiedlichen Monaten angeschafft wurden, sind jeweils in einer eigenen Spalte zu erfassen. Für Investmentanteile, die bis zum 31.12.2020 veräußert wurden, ist keine Vorabpauschale zu berechnen. –

		1. Investmentfonds					2. Investmentfonds				
31	ISIN										
32	Fondsbezeichnung										
	Art des Investmentfonds										
33	1 = Aktienfonds 2 = Mischfonds 3 = Immobilienfonds						4 = Auslands-Immobilienfonds 5 = sonstiger Investmentfonds				
34	Rücknahme-, Börsen- oder Marktpreis für einen Investment- anteil zu Beginn des Kj. 2020	EUR					EUR				
		Ct					Ct				
35	Basisertrag (Zeile 34 × 0,049 %)										
	Mehrbetrag je Investmentanteil nach § 18 Abs. 1 Satz 3 InvStG										
36	Letzter Rücknahmepreis 2020										
37	abzgl. erster Rücknahmepreis 2020 (lt. Zeile 34)										
38	zzgl. Ausschüttungen 2020										
39	Mehrbetrag										
40	Niedrigerer Wert aus Zeile 35 oder 39 (wenn Wert negativ, in Zeile 44 „0“ eintragen)										
41	abzgl. Ausschüttungen 2020										
42	Zwischenergebnis Zeile 40 abzgl. Zeile 41 (wenn Wert negativ, in Zeile 44 „0“ eintragen)										
	bei unterjährigem Erwerb im Jahr 2020:										
43	Kürzung Wert lt. Zeile 42 um 1/12 für jeden vollen Monat vor Erwerb										
44	Zwischenergebnis (Zeile 42 abzgl. Zeile 43)										
45	Anzahl der Anteile (mit Nachkommastellen)										
46	Vorabpauschale (Zeile 44 × Zeile 45)	EUR					EUR				

Summe der Eintragungen in Zeile 46 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 9, 10, 11, 12 und / oder 13 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.

Ermittlung der Gewinne und Verluste aus der Veräußerung von Investmentanteilen zu Zeile 14 bis 28

– Investmentanteile mit unterschiedlichen Anschaffungszeitpunkten sind jeweils in einer eigenen Spalte zu erfassen. –

		1. Investmentfonds					2. Investmentfonds				
47	ISIN										
48	Fondsbezeichnung										
	Art des Investmentfonds										
49	1 = Aktienfonds 2 = Mischfonds 3 = Immobilienfonds						4 = Auslands-Immobilienfonds 5 = sonstiger Investmentfonds				
50	Anzahl der veräußerten Anteile (mit Nachkommastellen)										
51	Veräußerungspreis abzgl. Anschaffungskosten (bei Anschaffung vor dem 1.1.2018: fiktive Anschaffungskosten i. S. d. § 56 Abs. 2 InvStG)	EUR					EUR				
52	abzgl. Veräußerungskosten abzgl. während Besitzzeit angesetzter Vorab- pauschalen (vor Teilfreistellung)										
53	Veräußerungsgewinn / -verlust (Zeile 51 abzgl. Zeile 52 bis 54)										
54	Summe der Eintragungen in Zeile 55 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 14, 17, 20, 23 und / oder 26 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.										
	Veräußerung von vor dem 1.1.2018 angeschafften Investmentanteilen										
56	bei Anschaffung vor dem 1.1.2009: Wert lt. Zeile 55	EUR					EUR				
57	Summe der Gewinne in Zeile 56 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 15, 18, 21, 24 und / oder 27 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.										
	bei Anschaffung nach dem 31.12.2008 und vor dem 1.1.2018: fiktiver Veräußerungsgewinn zum 31.12.2017										
	Summe der Eintragungen in Zeile 57 für jede Fondsart bilden und in die Zeilen 16, 19, 22, 25 und / oder 28 der ersten Anlage KAP-INV übertragen.										

