

Antrag auf Erstellung einer Verlustbescheinigung gemäß § 43a Absatz 3 Satz 4 EStG

Der Auftrag kann per **Telefax an +49 9281 7258 - 46118** oder per Mailanhang jeweils mit Kundenunterschrift an **info@fondsdepotbank.de** gesendet werden.

Kundenangaben des/der Inhaber/s bzw. des/der gesetzlichen Vertreter/s

1. Inhaber weiblich männlich divers Prof. Dr.

Name Vorname/n¹ Geburtsdatum

2. Inhaber weiblich männlich divers Prof. Dr.

bzw. 1. gesetzlicher Vertreter

Name Vorname/n¹ Geburtsdatum

2. gesetzlicher Vertreter weiblich männlich divers Prof. Dr.

Name Vorname/n¹ Geburtsdatum

Verlustbescheinigung

Hiermit beantrage/n ich/wir eine Verlustbescheinigung für das Jahr

Mein/Unser Auftrag betrifft folgende Verlustverrechnungstöpfe:

- Allgemeiner Verlustverrechnungstopf und/oder
- Verlustverrechnungstopf Aktien

Ergänzende Hinweise zur Verlustbescheinigung

- Eine Verlustbescheinigung kann immer nur für den Zeitraum eines gesamten Kalenderjahres beantragt und ausgestellt werden. In ihr werden die Verluste bescheinigt, die seitens der Fondsdepot Bank – eine Marke der FNZ Bank SE (im Nachfolgenden "Bank" genannt) nicht mit den während des Kalenderjahres erzielten steuerabzugspflichtigen Kapitalerträgen – auch rückwirkend – verrechnet werden konnten. Die Bescheinigung erfolgt getrennt nach Verlusten aus der Veräußerung von Aktien (Verlustverrechnungstopf Aktien) und anderen Wertpapieren bzw. Geschäften (Allgemeiner Verlustverrechnungstopf).
- Möchten Sie eine Verlustbescheinigung für das laufende Jahr erhalten, so muss der Bank dieses Formular bis spätestens 15. Dezember des laufenden Jahres (Ausschlussfrist) zugehen. Der Antrag ist unwiderruflich. Die Beantragung einer Verlustbescheinigung kann u. a. in Betracht kommen, wenn im laufenden Jahr Kapitalerträge bei anderen Kreditinstituten erzielt werden, die mit Abgeltungsteuer belastet sind. Durch die Verlustbescheinigung können diese Kapitalerträge im Rahmen der steuerlichen Veranlagung vom Steuerabzug ganz oder teilweise entlastet oder – soweit es sich um im Ausland vereinnahmte Kapitalerträge handelt – von der in der Veranlagung zu erhebenden Abgeltungsteuer befreit werden. Für Einzelfragen unter Berücksichtigung Ihrer individuellen steuerlichen Situation sollten Sie sich bitte ggf. an die für Sie zuständige Steuerbehörde bzw. an Ihren steuerlichen Berater wenden.
- Wird eine Verlustbescheinigung erteilt, wird der betreffende Verlustverrechnungstopf mit Beginn des folgenden Jahres auf "null" gestellt. Nach Ausstellung einer Verlustbescheinigung kann der darin ausgewiesene Verlust nicht wieder in den Verlustverrechnungstopf eingestellt werden. Er ist in der Veranlagung geltend zu machen. Dadurch wird eine doppelte Berücksichtigung der Verluste vermieden. Wird keine Verlustbescheinigung beantragt, wird der Verlustverrechnungstopf automatisch von der Bank auf das neue Kalenderjahr übertragen und mit den in diesem Kalenderjahr realisierten abzugspflichtigen Kapitalerträgen im Rahmen der gesetzlichen Regelungen verrechnet.
- Erteilen Ehegatten/Lebenspartner einen gemeinsamen Freistellungsauftrag, so erfolgt am Jahresende eine ehedatenübergreifende/lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung. Ein danach noch vorhandener, nicht ausgeglichener Verlust wird antragsgemäß bescheinigt.
- Eine Beschränkung der Verlustbescheinigung auf einzelne Depots ist nicht möglich. Die Verlustbescheinigung erfolgt im Rahmen Ihrer Jahressteuerbescheinigung.

Ort, Datum

Ort, Datum

X _____
Unterschrift 1. Inhaber bzw. 1. gesetzlicher Vertreter

X _____
Unterschrift 2. Inhaber bzw. 2. gesetzlicher Vertreter

Fußnotenverzeichnis:

¹⁾ Sämtliche Vornamen gemäß Ausweisdokument.

Pflichtfeld (Hinweis: Bei Depots/Konten mit 2 Inhabern oder mit einem minderjährigen Inhaber oder mit sonstigen Berechtigten gelten die entsprechenden Pflichtfelder analog.)

