



akf bank GmbH & Co KG  
Servicecenter Freising  
Postfach 1242  
85312 Freising

akf bank  
GmbH & Co KG  
Servicecenter  
Postfach 1242  
85312 Freising

Tel. 0202 25727-2121  
Fax 0202 25727-2122  
service@akf24.de  
www.akf24.de

**Kontonr.**

**Freistellungsauftrag für Kapitalerträge und Antrag auf ehegatten- oder lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung**

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

Kunde	Ehegatte/Lebenspartner
Vorname	Vorname
Name	Name
Anschrift	Anschrift
Familienstand	Geburtsname
Geburtsname	Geburtsdatum
Geburtsdatum	
TIN (Ident.-Nr.)	TIN (Ident.-Nr.)

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:

**Dieser Auftrag gilt**

ab dem 01.01. \_\_\_\_\_

bis zu einem Betrag von \_\_\_\_\_ EUR

und ist gültig bis zum 31.12. \_\_\_\_\_

bis zur Höhe des für mich/uns geltenden Sparer-Pauschbetrags von insgesamt 801,- EUR/1.602,- EUR

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

über 0 EUR (bitte ankreuzen, wenn Sie mit diesem Antrag nur eine ehegatten- oder lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung beantragen möchten)

Widerruf in Verbindung mit einer Herabsetzung für das laufende Jahr.

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/unsere 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 Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehme(n).

Geschäftsführer:  
Dr. Frank Henes  
(Vorsitzender),  
Günter Jäger,  
Ulrich Weyer

akf bank  
GmbH & Co KG  
Sitz der Gesellschaft:  
Am Diek 50  
42277 Wuppertal



**Änderung  
Freistellungs-  
auftrag**

akf bank  
GmbH & Co KG  
Servicecenter  
Postfach 1242  
85312 Freising

Tel. 0202 25727-2121  
Fax 0202 25727-2122  
service@akf24.de  
www.akf24.de

Seite 2

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden auf Grund 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 1 2. Halbsatz AO, § 139b Absatz 2 AO und § 45d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Kunde

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner/gesetzlicher Vertreter

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 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. Nach Erteilung eines Widerrufs wird Ihr Freistellungsauftrag auf den bereits ausgeschöpften Freibetrag reduziert und zum Ende des Kalenderjahres gelöscht. 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.

Geschäftsführer:  
Dr. Frank Henes  
(Vorsitzender),  
Günter Jäger,  
Ulrich Weyer

akf bank  
GmbH & Co KG  
Sitz der Gesellschaft:  
Am Diek 50  
42277 Wuppertal



akf bank GmbH & Co KG  
Servicecenter Freising  
Postfach 1242  
85312 Freising

akf bank  
GmbH & Co KG  
Servicecenter  
Postfach 1242  
85312 Freising

Tel. 0202 25727-2121  
Fax 0202 25727-2122  
service@akf24.de  
www.akf24.de

**Kontonr.**

**Freistellungsauftrag für Kapitalerträge und Antrag auf ehegatten- oder lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung**

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

Kunde	Ehegatte/Lebenspartner
Vorname	Vorname
Name	Name
Anschrift	Anschrift
Familienstand	Geburtsname
Geburtsname	Geburtsdatum
Geburtsdatum	
TIN (Ident.-Nr.)	TIN (Ident.-Nr.)

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:

**Dieser Auftrag gilt**

ab dem 01.01. \_\_\_\_\_

bis zu einem Betrag von \_\_\_\_\_ EUR

und ist gültig bis zum 31.12. \_\_\_\_\_

bis zur Höhe des für mich/uns geltenden Sparer-Pauschbetrags von insgesamt 801,- EUR/1.602,- EUR

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

über 0 EUR (bitte ankreuzen, wenn Sie mit diesem Antrag nur eine ehegatten- oder lebenspartnerübergreifende Verlustverrechnung beantragen möchten)

Widerruf in Verbindung mit einer Herabsetzung für das laufende Jahr.

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/unsere 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 Erstattung von Kapitalertragsteuer in Anspruch nehmen(n).

Geschäftsführer:  
Dr. Frank Henes  
(Vorsitzender),  
Günter Jäger,  
Ulrich Weyer

akf bank  
GmbH & Co KG  
Sitz der Gesellschaft:  
Am Diek 50  
42277 Wuppertal



**Änderung  
Freistellungs-  
auftrag**

akf bank  
GmbH & Co KG  
Servicecenter  
Postfach 1242  
85312 Freising

Tel. 0202 25727-2121  
Fax 0202 25727-2122  
service@akf24.de  
www.akf24.de

Seite 2

Die mit dem Freistellungsauftrag angeforderten Daten werden auf Grund 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 1 2. Halbsatz AO, § 139b Absatz 2 AO und § 45d EStG. Die Identifikationsnummer darf nur für Zwecke des Besteuerungsverfahrens verwendet werden.

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Kunde

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner/gesetzlicher Vertreter

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 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. Nach Erteilung eines Widerrufs wird Ihr Freistellungsauftrag auf den bereits ausgeschöpften Freibetrag reduziert und zum Ende des Kalenderjahres gelöscht. 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.

2. Ausfertigung für den Kunden

Geschäftsführer:  
Dr. Frank Henes  
(Vorsitzender),  
Günter Jäger,  
Ulrich Weyer

akf bank  
GmbH & Co KG  
Sitz der Gesellschaft:  
Am Diek 50  
42277 Wuppertal