



Wertschriften- und Guthabenverzeichnis inklusive Post- und Bankkonti, Lotteriegewinne usw.

2020

Rückerstattungsantrag Verrechnungssteuer mit Fälligkeiten 2020

Das Formular ist vollständig ausgefüllt (auch wenn Post-/Bankkonti Minusvermögen/-ertrag ausweisen) und unterzeichnet zusammen mit der Steuererklärung **einzureichen**.

Die Verrechnungssteuer ist innerhalb 3 Jahren nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die steuerbare Leistung fällig wurde, geltend zu machen. Eine allfällige, über diesen Zeitpunkt hinausgehende Fristerstreckung für die Einreichung der Steuererklärung gilt nicht für den Rückerstattungsantrag der Verrechnungssteuer.

Personalien am 31. Dezember 2020 bzw. am Ende der Steuerpflicht

Wo wohnten Sie am 31. Dezember 2019? Gemeinde _____ Kanton _____

Wo wohnten Sie am 31. Dezember 2020? Gemeinde _____ Kanton _____

Hatten Sie Ihren Wohnsitz im Steuerjahr im Ausland? Ja Nein

Ja Wo? _____ von bis

Wenn Sie im Steuerjahr geheiratet haben oder Ihre Partnerschaft eintragen liessen:
Wo hat Ihre Ehefrau oder Person 2 den letzten Rückerstattungsantrag der Verrechnungssteuer eingereicht?

Gemeinde _____ Kanton _____

Bei Trennung/Scheidung/Auflösung eingetragener Partnerschaft im Steuerjahr bitte folgende Angaben über die andere Person ergänzen:

Name Vorname _____ Wohnort _____

Angaben zu Schenkungen / Erbvorbezügen / Erbschaften im Steuerjahr

Haben Sie im Steuerjahr Vermögen aus Schenkung erhalten? Ja Nein

Ja von (Name, Vorname, Adresse) _____

Datum der Schenkung Verwandtschaftsgrad _____

Haben Sie im Steuerjahr Vermögen verschenkt? Ja Nein

Ja an (Name, Vorname, Adresse) _____

Datum der Schenkung Verwandtschaftsgrad _____

Meldeformular 393

Erhaltene Erbschaft / Vermächtnis *(3)

Falls Ja, zusätzlicher Übertrag in die Steuererklärung, Ziffer 955

Haben Sie im Steuerjahr Vermögen aus Erbschaft (**Erbteilung**) erhalten? Ja Nein

Ja Erblasser/in (Name, Vorname) _____

Letzter Wohnsitz _____ Todestag

Datum der Erbteilung Verwandtschaftsgrad _____

Erbschaftsinventar / Erbteilungsvertrag

Erbengemeinschaft (siehe auch Rückseite)

Sind Sie an einer **unverteilten** Erbschaft beteiligt? Ja Nein

Ja Erblasser/in (Name, Vorname) _____ Todestag

Letzter Wohnsitz _____ Verwandtschaftsgrad _____

Die Deklaration des Erbanteils hat in Ziffer 820, allfällige Erträge in Ziffer 350 der Steuererklärung zu erfolgen

Beteiligung an einer Erbengemeinschaft

* Zusammensetzung der Erbschaft / Schenkung

Liegenschaften (nähere Bezeichnung)	CHF (1)	CHF (2)	CHF (3)
Guthaben und Wertschriften, Bargeld			
andere Werte			
Total			

Verzeichnis der einzelnen Vermögenswerte und deren Erträge

1)	Nennwert Stückzahl	Nummer der Konti Sparhefte Valoren oder ISIN	Zins- satz	Genauere Bezeichnung der Vermögenswerte z.B. Post- und Bankkonti, Darlehensguthaben, Obligationen, Aktien, Fonds, Derivate, Lotterie- oder ähnliche Gewinne usw.	Zugang 2020 Eröffnung Kauf Ausgabe Konversion	Abgang 2020 Saldierung Verkauf Verfall
				Bei Vermögen der minderjährigen Kinder sind die betref- fenden Posten mit Vornamen und Jahrgang zu bezeichnen.	Datum	Datum
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						

- 1)
- K = Kindsvermögen
 - N = Nutzniessungsvermögen
 - S = Titel aus Schenkung
 - E = Titel aus Erbschaft
 - GA = Gratisaktien
 - GM = Geschäftsvermögen Person 1 oder Ehemann
 - GF = Geschäftsvermögen Person 2 oder Ehefrau
 - QP = qualifizierte Beteiligung Privatvermögen
 - QG = qualifizierte Beteiligung Geschäftsvermögen
 - KEP = Rückzahlung Kapitaleinlagen

Übertrag der Zahlen aus allfälligen Ergänzungsblättern

Übertrag ab Ergänzungsblatt «Antrag DA-1 und R-US 164»

Total Steuerwert

Total Bruttoertrag **A** (mit Verrechnungssteuerabzug)

Total Bruttoertrag **B** (ohne Verrechnungssteuerabzug)

Übertrag Total Bruttoertrag **A** in Kolonne Bruttoertrag **B** (ohne Rappen)

Abzüglich **Geschäftsertrag** (sofern in den Ziffern 150 - 165 der Steuererklärung bereits enthalte)

Total Einkünfte aus Guthaben, Wertschriften und Lotterien

Ihr Verrechnungssteueranspruch: 35 % vom Bruttoertrag A

Steuerrückbehalt USA (R-US 164)

2) Ertrag aus qualifizierter Beteiligung (mind. 10 % des Grund- oder Stammkapitals)
siehe Wegleitung Seite 45

Steuerfreie **Rückzahlungen von Kapitaleinlagen** (KEP) im 2020:

Bitte Belege beilegen wie:

Originalbescheinigungen aller Gewinne wie Zahlenlotto, Sportwetten usw.;
Kauf- und Verkaufsabrechnungen von Anlagefonds, Zerobonds, Diskontobligationen, Doppelwährungsanleihen, globalverzinslichen Obligationen, Geldmarktbuchforderungen usw.;
Zinsbelege der Festgeldkonti

Verrechnungssteuer

Das Verrechnungssteuer-Guthaben wird mit den geschuldeten Staatssteuern 2021 verrechnet und ab Eingang der Steuererklärung, frühestens aber ab 1.4.2021 verzinst. Die Rückerstattung (Verrechnung) erfolgt mit der definitiven Veranlagung des Steuerjahres 2021, das heisst, für die Mehrheit der steuerpflichtigen Personen im Verlaufe des Jahres 2022.

Pauschale Steueranrechnung

Kapitalanlagen und deren Erträge (Dividenden und Zinsen) aus Vertragsstaaten, für welche die pauschale Steueranrechnung verlangt wird, sind im Ergänzungsblatt «Antrag DA-1 und R-US 164» aufzuführen.

Erträge dagegen, für welche die Vertragsstaaten die vollständige Steuerentlastung vorsehen, sind im vorliegenden Wertschriften- und Guthabenverzeichnis zu deklarieren.

Für Lizenzen (Royalties usw.) ist das **Formular** DA-3 zu verwenden.

All diese Formulare können unter www.steuern.bl.ch heruntergeladen oder bei der kantonalen Steuerverwaltung in 4410 Liestal bezogen werden. Der Anrechnungsbetrag wird mit den geschuldeten Staatssteuern 2021 verrechnet.

Eine Liste der Vertragsstaaten finden Sie unter www.estv.admin.ch (Direkte Bundessteuer/Dienstleistungen/ Formulare).

Zusätzlicher Steuerrückbehalt USA

Zur Rückforderung des zusätzlichen Steuerrückbehaltes USA, der vom Ertrag amerikanischer Wertschriften abgezogen worden ist, kann das zu diesem Verzeichnis gehörende Ergänzungsblatt «Antrag DA-1 und R-US 164» unter www.steuern.bl.ch heruntergeladen oder bei der kantonalen Steuerverwaltung in 4410 Liestal bezogen werden. Für das Ausfüllen dieses Formulars gelten die vorerwähnten allgemeinen Hinweise in vollem Umfange. Der zusätzliche Steuerrückbehalt USA wird mit den geschuldeten Staatssteuern 2021 verrechnet.

Anteile an Erbgemeinschaften

Für die zu Lasten einer unverteilter Erbschaft erhobene Verrechnungssteuer haben die Erbinnen und Erben unter bestimmten Voraussetzungen Anspruch auf Rückerstattung. Darüber informieren die **Formulare** «Antrag auf Rückerstattung der Verrechnungssteuer in Erbfällen (S-167)» und «Erläuterungen zum Formular S-167 (S-167.1)», die unter www.steuern.bl.ch heruntergeladen oder bei der Steuerbehörde bezogen werden können.

Anteil an Kollektiv- oder Kommanditgesellschaft

Sind Sie an einer Kollektiv- oder Kommanditgesellschaft beteiligt?

- Nein
 Ja Name der Firma
-

Vollständigkeitserklärung

Ich/Wir bestätige/n die Richtigkeit und Vollständigkeit der in diesem Verzeichnis und Antrag gemachten Angaben, insbesondere, dass auf allen unter Rubrik A angegebenen Erträgen die eidg. Verrechnungssteuer zu meinen/unseren Lasten abgezogen worden ist.

Datum

Unterschrift Person 1 oder Ehemann

Unterschrift Person 2 oder Ehefrau

Beilagen

- _____ Ergänzungsblätter
_____ Ergänzungsblatt «Antrag DA-1 und R-US 164»
_____ Kaufs- und Verkaufsabrechnungen und Belege
_____ Originalbescheinigungen über Lotto- und andere Spielgewinne
-
-
-