



# 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 \_\_\_\_\_

### Erhaltene Schenkung \*(1)

(inkl. Erbvorbezug)

Falls Ja, zusätzlicher Übertrag in die Steuererklärung, Ziffer 954

### Gemachte Schenkung \*(2)

(inkl. Erbvorbezug)

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 (**Erbschaft**) erhalten?  Ja  Nein

Ja Erblasser/in (Name, Vorname) \_\_\_\_\_

Letzter Wohnsitz \_\_\_\_\_ Todestag

Datum der Erbschaft         Verwandtschaftsgrad \_\_\_\_\_

*Erbschaftsinventar / Erbschaftsvertrag*

### 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	Genau 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](http://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](http://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](http://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 Erbengemeinschaften

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](http://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
- 
- 
-