CANTON DU VALAIS
KANTON WALLIS

Verzeichnis der Wertschriften und Kapitalanlagen
Antrag auf Rückerstattung der Verrechnungssteuer 2023

KANTONS- UND GEMEINDESTEUERN – DIREKTE BUNDESSTEUER

Beilage 3

Dossier-Nr.: _____ Steuerpflichtigen-Nr.: _____ Gemeinde: _____

Leer lassen	K ☐	E ☐

1. WOHNSITZ

Am 31. Dezember 2022 _____ Kanton _____

Am 31. Dezember 2023 _____ Kanton _____

Änderungen während des Jahres:

Ankunft aus einem anderen Kanton am _____

Herkommend von *(Kanton / Land)* _____

Ende der Steuerpflicht:

Wegzug ins Ausland am _____

Todestag am _____

2. HEIRAT ODER EINGETRAGENE PARTNERSCHAFT WÄHREND DES JAHRES 2023

Name des Steuerpflichtigen 2 _____

Vorname _____

Geburtsdatum _____

Ankunft aus einem anderen Kanton am _____

Ehemalige Adresse des Steuerpflichtigen 2 _____

3. BETEILIGUNGEN AN KOLLEKTIV- UND KOMMANDITGESELLSCHAFTEN

4. BESONDERE BEMERKUNGEN

5. VERANLAGUNG LOTTERIEGEWINNE

Lotteriegewinne 2023 *(Swisslos, Loterie Romande, Swiss loto, Euromillions, PMU usw.)* **Originalgewinnbescheinigungen zwingend**	Gewinne 2023 in Fr.
Anteil am Einzelgewinn, der Fr. 1'038'300.- (Steuerfreibetrag) übersteigt, aus der Teilnahme an Grossspielen, die nach dem BGS zugelassen sind. Abzugsfähige Einsätze pauschal 5%, max. Fr. 5'200.–. Der VSt. unterliegend.	
Anteil am Einzelgewinn, der Fr. 1'038'300.- (Steuerfreibetrag) übersteigt, aus der Teilnahme an Online-Casino-Spielen, die nach dem BGS zugelassen sind. Effektive Abzugsfähige Einsätze, max. Fr. 26'000.-. Der VSt. unterliegend.	
Einzelne Gewinne, die Fr. 1'000.- (Steuerfreigrenze) übersteigen, aus der Teilnahme an Lotterien und Geschicklichkeitsspielen zur Verkaufsförderung. Abzugsfähige Einsätze pauschal 5%, max. Fr. 5'200.–. Der VSt. unterliegend.	
Gewinne aus nicht bewilligten Spielen gemäss den Bestimmungen des BGS, vollumfänglich steuerbar Einsätze nicht abziehbar. Der VSt. nicht unterliegend.	
Naturalgewinne, zum Beispiel Autos, Reisen usw. (mit dem Marktwert anzugeben)	
Abziehbar: grundsätzlich pauschal 5 %, jedoch höchstens Fr. 5'200.– pro Gewinn. Bei Gewinnen aus Online-Casinos sind die effektiven Spieleinsätze bis zu einem Betrag von Fr. 26'000.– abziehbar.	
TOTAL: in der Steuererklärung unter Rubrik 1230 anzugeben	
Verrechnungssteuer (35%) auf Lotteriegewinne	

Alle Gewinne aus Lotterien, Glücksspielen und Geschicklichkeitsspielen sind unter der Ziffer «10. ZUSÄTZLICHE INFORMATIONEN» zu deklarieren.

6. ERKLÄRUNG DES STEUERPFLICHTIGEN UND ANTRAGSTELLERS

Ich bestätige hiermit die Richtigkeit der in diesem Verzeichnis und Antrag gemachten Angaben, insbesondere, dass die Verrechnungssteuer von 35 % von den in der Kolonne 5 auf der Rückseite angegebenen Erträgen abgezogen wurde.

Ort und Datum	Unterschrift des Steuerpflichtigen 1	Unterschrift des Steuerpflichtigen 2

Bankbescheinigungen und Couponsabrechnungen beilegen

Detailverzeichnis der Wertschriften und Guthaben 2023

Codes	Nennwert Stückwert	Valoren-Nr.	Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte inkl. Konto-Nr., IBAN-Nr. oder Depot-Nr.	Zugang Kauf Eröffnung Datum	Abgang Saldierung Verkauf Verfall Datum	Kosten Verwaltung Wertschriften ☐ Pauschal 1‰ ☐ Effektive Spesen	Vermögen Steuerwert am 31.12.2023 Total Franken ohne Rappen	Bruttoerträge der Verrechnungssteuer unterliegend Total Franken ohne Rappen	Bruttoerträge der Verrechnungssteuer nicht unterliegend Total Franken ohne Rappen
	1	2				3	4	5	6

Übertrag aus allfälligen Beiblättern

Übertrag aus Ergänzungsblatt DA-1/R-US _____

Total Aufwendungen für Wertschriften *(zu übertragen in Rubrik 1800)* _____ 3

(effektive Spesen gemäss ausgewiesenen Belegen oder bei Pauschalabzug 1‰, aber maximum Fr. 1'000.– der Ziffer 4-4a)

Angaben der Codes

A = Sparkapitalien
E = Geschäft des Steuerpflichtigen 1
F = Geschäft des Steuerpflichtigen 2
PP = Beteiligungen des Privatvermögens
PCE = Beteiligungen Geschäftsvermögen Steuerpflichtige(r) 1
PCF = Beteiligungen Geschäftsvermögen Steuerpflichtige(r) 2
D = Darlehen, diverse
S = Anteil an unverteilter Erbschaft

Bei anderen Vermögenswerten = **Feld leer lassen**

Total Bruttovermögen und Bruttoerträge _____ 4 | 5 | 6

./. Rabatt 40% auf Code PP *(Beteiligungen auf Privatvermögen für Kantons- und Gemeindesteuern)** 4a ./. | 5a ./. | 6a ./.

Zwischentotal der Erträge _____ 5b | 6b

TOTALE ZU ÜBERTRAGEN *(Vermögen in Rubrik 3200 / Erträge in Rubrik 1210)* _____ 4-4a | 5b+6b

x 35%

Antrag auf Rückerstattung der **Verrechnungssteuer** *(35% des Totals der Kolonne 5)* _____

Antrag auf Rückerstattung des Steuerrückbehaltes **USA** *(R-US)* _____

Antrag auf **pauschale Steueranrechnung** *(DA-1)* _____

Entscheid *(leer lassen)*

Beteiligungen aus Geschäftsvermögen

Total «PCE und PCF»: Einkünfte aus Beteiligungen des Geschäftsvermögens _____ *(50% des Totals «PCE und PCF» für Kantons- und Gemeindesteuern)** *(zu übertragen in Rubrik 2000)*

***Beteiligungen Privatvermögen und Geschäftsvermögen DBSt**
Rabatt 30% bei der DBSt, die Differenz wird in Rubrik 2710 übertragen.

Wichtig

Für die im Jahre 2023 ausgegebenen, gekauften, verkauften oder zurückgegebenen Titel ist das genaue Ausgabe-, Kauf- oder Rückkaufsdatum anzugeben.

Die Lotteriegewinne sind zwingend in Ziffer 5 auf der Vorderseite einzutragen.