

Verzeichnis der Wertschriften und Kapitalanlagen

Antrag auf Rückerstattung der Verrechnungssteuer 2024

KANTONS- UND GEMEINDESTEUERN – DIREKTE BUNDESSTEUER

Beilage 3

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

Leer lassen	☐ K	☐ E
-------------	----------------------------	----------------------------

2. HEIRAT ODER EINGETRAGENE PARTNERSCHAFT WÄHREND DES JAHRES 2024

1. WOHNSTZ

Am 31. Dezember 2023 _____ Kanton _____

Am 31. Dezember 2024 _____ Kanton _____

Änderungen während des Jahres:

Ankunft aus einem anderen Kanton am _____

Herkommend von (Kanton / Land) _____

Ende der Steuerpflicht:

Wegzug ins Ausland am _____

Todestag am _____

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 2024 (Swisslos, Loterie Romande, Swiss loto, Euromillions, PMU usw.) **Originalgewinnbescheinigungen zwingend**

Gewinne 2024 in Fr.

Anteil am Einzelgewinn, der Fr. 1'056'600.- (Steuerfreibetrag) übersteigt, aus der Teilnahme an Grossspielen, die nach dem BGS zugelassen sind. Abzugsfähige Einsätze pauschal 5%, max. Fr. 5'300.-. Der VSt. unterliegend. _____

Anteil am Einzelgewinn, der Fr. 1'056'600.- (Steuerfreibetrag) übersteigt, aus der Teilnahme an Online-Casino-Spielen, die nach dem BGS zugelassen sind. Effektive Abzugsfähige Einsätze, max. Fr. 26'400.-. Der VSt. unterliegend. _____

Einzelne Gewinne, die Fr. 1'100.- (Steuerfreigrenze) übersteigen, aus der Teilnahme an Lotterien und Geschicklichkeitsspielen zur Verkaufsförderung. Abzugsfähige Einsätze pauschal 5%, max. Fr. 5'300.-. 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. 5'300.- pro Gewinn.

Bei Gewinnen aus Online-Casinos sind die effektiven Spieleinsätze bis zu einem Betrag von Fr. 26'400.- 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 STEUERPFLLICHIGEN 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 2024

[illegible]

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**

Wichtig

Für die im Jahre 2024 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.

Übertrag aus allfälligen Beiblättern

Übertrag aus Ergänzungsblatt DA-1/R-US _____

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

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

Total Bruttovermögen und Bruttoerträge _____

./. Rabatt 40% auf Code PP (Beteiligungen auf Privatvermögen für Kantons- und Gemeindesteuern)*

Zwischentotal der Erträge

TOTALE ZU ÜBERTRAGEN (Vermögen in Rubrik 3200 / Erträge in Rubrik 1210) _____

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) _____

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.

3	
---	--

4

	4a
*	J.

4-4a

5	6
---	---

5a	6a
J.	J.

5b	6b
----	----

 $5b+6b$

Entscheid (leer lassen)

X 35%