

Steuererklärung 2014

Antrag auf pauschale Steueranrechnung und zusätzlichen Steuerrückbehalt USA für ausländische Dividenden und Zinsen

Personen-Nr. _____ Wohnsitz am 31.12.2013 _____ Wohnsitz am 31.12.2014 _____

Fälligkeiten 2014

	Steuerpflichtige / r bzw. Antragstelle / r	Vertreter / in	Politische Gemeinde
Vorname / Name	_____	_____	_____
Strasse	_____	_____	Eingangsdatum
Wohnort	_____	_____	_____

1 Unterliegen Sie für das Jahr 2014 an Ihrem Wohnsitz der direkten Bundessteuer und den Einkommenssteuern des Kantons und der Gemeinden?
 Ja Nein Bemerkungen _____

2 Stehen Sie im Genuss einer **Pauschalsteuer** bzw. einer Besteuerung nach dem Aufwand?
 Bei der direkten Bundessteuer (Art. 14 DBG) Bei den Steuern des Kantons und der Gemeinden (§ 14 StG) Nein

3 Gemäss Steuererklärung 2014
Schuldzinsen, Code 205 (exkl. Dauernde Lasten)+ 208 _____

4 **Vermögensverwaltungskosten, Code 255** _____

5 **Steuerbares Einkommen, Code 490** Kanton _____ Bund _____

6 **Total der Vermögenswerte, Code 630** _____

Werden im Antrag Erträge aus einem Gemeinschaftsdepot oder einem Erbfall geltend gemacht? Ja

Wenn ja, sind die Erträge mit Angaben des Anteils bzw. der Erbquote gesondert aufzuführen.

Eine detaillierte Aufstellung oder ein Erbteilungsvertrag, auf dem die Zuteilung der Vermögenswerte auf die einzelnen Erben ersichtlich ist, ist dem Antrag beizulegen. Angaben des Erblassers:

Name _____ Vorname _____

Letzter Wohnsitz _____ AHV-Nr. _____

Todestag _____

Fragen an die Besitzer von USA-Wertschriften

Machen Sie für Ihre Steuereinschätzung geltend, Bürger / in der USA zu sein? Ja

Wenn ja, wie lautet Ihre US Social Security Number? _____

Erklärung des Antragstellers bzw. der Antragstellerin

Der Antragsteller / Die Antragstellerin bestätigt die Richtigkeit der in diesem Antrag gemachten Angaben.

Ort und Datum _____ Unterschrift (bei Eheleuten / Personen in eingetragener Partnerschaft: beide Unterschriften notwendig) _____

Beilagen _____

Bitte leer lassen!

Entscheid und Buchungsanweisung		
Pauschale Steueranrechnung Fälligkeiten 2014 bewilligt für	Zusätzlicher Steuerrückbehalt USA Fälligkeiten 2014 bewilligt für	Visum Revisor
Fr. _____	Fr. _____	_____

Aufstellung der privaten Werte

1	2	3	4	Datum		Steuerwert am 31.12.2014 (in Franken ohne Rappen) 7	Bruttoertrag 2014 (in Franken ohne Rappen) 8	Betrag für pauschale Steueranrechnung (in Franken ohne Rappen) 9	Steuerrückbehalt USA (in Franken ohne Rappen) 10	Antrag auf Reduktion der wirtschaftlichen Doppelbelastung			
				5	6					Quote vom Nennwert in %	Kanton		
	Stückzahl	Valorennummer	Bezeichnung der Kapitalanlagen	Zugang: Kauf / Eröffnung	Abgang: Verkauf / Saldierung				Reduktion 50 %		Bruttoertrag	Reduktion 40 %	Bund
1										11		12	
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15													
16													
17													
18													
Total private Werte (Spalten 7 und 8 in die entsprechende Spalte des WV übertragen)													
Total (Spalten 9 und 10)													
Total (Spalten 11 und 12 in die entsprechende Spalte des WV übertragen)													

Aufstellung der geschäftlichen Werte Frau / Partn. 1

19	20	21	Staat	Nennwert/ Stückzahl	Valorennummer	Bezeichnung der Kapitalanlagen	Datum		Steuerwert am 31.12.2014 <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Bruttoertrag 2014 <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Betrag für pauschale Steueranrech- nung <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Steuerrück- behalt USA <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Antrag auf Reduktion der wirt- schaftlichen Doppelbelastung		
							Zugang: Kauf/ Eröffnung	Abgang: Verkauf/ Saldierung					Quote vom Nennwert in %	Kanton	Bund
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Total geschäftliche Werte Frau / Partn. 1 (Spalten 7 und 8 in die entsprechende Spalte des Zusatz WV übertragen)															
Total (Spalten 9 und 10)															
Total (Spalten 11 und 12 in die entsprechende Spalte des Zusatz WV übertragen)															

Aufstellung der geschäftlichen Werte Mann / Partn. 2

22	23	24	Staat	Nennwert/ Stückzahl	Valorennummer	Bezeichnung der Kapitalanlagen	Datum		Steuerwert am 31.12.2014 <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Bruttoertrag 2014 <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Betrag für pauschale Steueranrech- nung <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Steuerrück- behalt USA <i>(in Franken ohne Rappen)</i>	Antrag auf Reduktion der wirt- schaftlichen Doppelbelastung		
							Zugang: Kauf/ Eröffnung	Abgang: Verkauf/ Saldierung					Quote vom Nennwert in %	Kanton	Bund
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Total geschäftliche Werte Mann / Partn. 2 (Spalten 7 und 8 in die entsprechende Spalte des Zusatz WV übertragen)															
Total (Spalten 9 und 10)															
Total (Spalten 11 und 12 in die entsprechende Spalte des Zusatz WV übertragen)															

Total private und geschäftliche Werte (Spalten 7 und 8)		
Gesamtanspruch (private und geschäftliche Werte) für pauschale Steueranrechnung sowie Steuerrückbehalt USA		

Erläuterungen und Hinweise

DA-1 Antrag auf pauschale Steueranrechnung

1. Dieses Formular dient als Antrag auf pauschale Steueranrechnung für die im Jahre 2014 fällig gewordenen Dividenden und Zinsen.
2. Wenn der Berechtigte seinen Wohnsitz am **31. Dezember 2014** im Kanton Zug hatte, ist der Antrag bei der **Kantonalen Steuerverwaltung Zug, Gruppe Verrechnungssteuer**, einzureichen.
Der vollständig ausgefüllte Antrag kann dem Wertschriftenverzeichnis beigelegt werden.
3. Für Lizenzgebühren ist Formular DA-3 zu verwenden.
4. Weitere Erläuterungen enthält das Merkblatt DA-M.

Wenn die nicht rückforderbaren ausländischen Steuern insgesamt den Betrag von **50 Franken** nicht übersteigen, so wird keine pauschale Steueranrechnung gewährt. In diesem Fall sind die Erträge zu dem um die nicht rückforderbare ausländische Steuer gekürzten Betrag im ordentlichen Wertschriftenverzeichnis aufzuführen. Desgleichen sind Dividenden und Zinsen, die überhaupt keiner Quellensteuer unterliegen oder für die die vollständige Rückerstattung verlangt werden kann, nicht hier, sondern im ordentlichen Wertschriftenverzeichnis anzugeben.

Steuerrückbehalt R-US 164

1. Dieses Formular dient als **Antrag auf Rückerstattung des zusätzlichen Steuer-rückbehaltes USA**, der in der Schweiz vom Ertrag amerikanischer Aktien und Obligationen abgezogen worden ist. Es darf sich nur um Erträge solcher Kapitalien handeln, die im Eigentum oder in der Nutzniessung des Antragstellers oder einer von ihm in der Steuerpflicht vertretenen Person (Ehefrau, minderjährige Kinder) stehen.
2. Der Berechtigte soll den Antrag in dem Kanton, **in dem er am 31. Dezember 2014 seinen Wohnsitz hatte, einreichen**, und zwar, wenn irgend möglich, zusammen mit der Steuererklärung oder dem Antrag auf Rückerstattung der eidgenössischen Verrechnungssteuer.
3. Dem Antrag sind die von den schweizerischen Inkassostellen (Banken usw.) abgegebene **Sammelausweise über den zusätzlichen Steuerrückbehalt USA** oder die **Couponabrechnungen selber** (diese jedoch nur, sofern sie den in der Schweiz vorgenommenen zusätzlichen Steuerrückbehalt USA ausweisen) **beizulegen**.
4. Ausser der genauen Bezeichnung der Vermögenswerte ist auch **das Datum des Erwerbes, der Veräusserung, Rückzahlung oder Konversion** derjenigen Titel anzugeben, welche im Laufe des Jahres 2014 neu zum Wertschriftenbestand hinzugekommen oder aus diesem ausgeschieden sind.