

Steuererklärung 2015

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

Personen-Nr. Wohnsitz am 31.12.2014 Wohnsitz am 31.12.2015

Fälligkeiten 2015

| | Steuerpflichtige / r bzw. Antragstelle / r | Vertreter / in | Politische Gemeinde |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| Vorname / Name | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Strasse | <input type="text"/> | <input type="text"/> | Eingangsdatum |
| Wohnort | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

1 Unterliegen Sie für das Jahr 2015 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

| | Code | Gemäss Steuererklärung 2015 | |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|---------------------------|
| 3 Schuldzinsen | 205 (exkl. Dauernde Lasten) + 208 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 4 Vermögensverwaltungskosten | 255 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5 Steuerbares Einkommen | 490 | Kanton <input type="text"/> | Bund <input type="text"/> |
| 6 Total der Vermögenswerte | 630 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

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 2015 bewilligt für | Zusätzlicher Steuerrückbehalt USA Fälligkeiten 2015 bewilligt für | Visum Revisor |
| CHF <input type="text"/> | CHF <input type="text"/> | <input type="text"/> |



Aufstellung der privaten Werte

| Staat 1 | Nennwert/ Stückzahl 2 | Valorenummer 3 | Bezeichnung der Kapitalanlagen 4 | Datum 5 |
|------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| | | | | Zugang: Kauf / Eröffnung |
| | | | | T T M M J J |
| | | | | T T M M J J |
| | | | | T T M M J J |
| | | | | T T M M J J |
| | | | | T T M M J J |

Total private Werte (Spalten 7 und 8 in die entsprechende Spalte des WV übertragen)

Total (Spalten 9 und 10)

Aufstellung der geschäftlichen Werte Frau / Partn. 1

| Staat 1 | Nennwert/ Stückzahl 2 | Valorenummer 3 | Bezeichnung der Kapitalanlagen 4 | Datum 5 |
|------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| | | | | Zugang: Kauf / Eröffnung |
| | | | | T T M M J J |
| | | | | T T M M J J |

Total private Werte (Spalten 7 und 8 in die entsprechende Spalte des WV übertragen)

Total (Spalten 9 und 10)

Aufstellung der geschäftlichen Werte Mann / Partn. 2

| Staat 1 | Nennwert/ Stückzahl 2 | Valorenummer 3 | Bezeichnung der Kapitalanlagen 4 | Datum 5 |
|------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| | | | | Zugang: Kauf / Eröffnung |
| | | | | T T M M J J |
| | | | | T T M M J J |

Total private Werte (Spalten 7 und 8 in die entsprechende Spalte des WV übertragen)

Total (Spalten 9 und 10)

Total private und geschäftliche Werte (Spalten 7 und 8)

Gesamtanspruch (private und geschäftliche Werte) für pauschale Steueranrechnung sowie Steuerrückbehalt USA



| Abgang: Verkauf / Saldierung | Steuerwert am 31.12.2015 | Bruttoertrag 2015 | Betrag für pauschale Steueranrechnung | Steuerrückbehalt USA | Reduktion der wirtschaftlichen Doppelbelastung | |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--|--------|
| | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | Quote vom Nennwert in % | Antrag |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| Abgang: Verkauf / Saldierung | Steuerwert am 31.12.2015 | Bruttoertrag 2015 | Betrag für pauschale Steueranrechnung | Steuerrückbehalt USA | Reduktion der wirtschaftlichen Doppelbelastung | |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--|--------|
| | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | Quote vom Nennwert in % | Antrag |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| Abgang: Verkauf / Saldierung | Steuerwert am 31.12.2015 | Bruttoertrag 2015 | Betrag für pauschale Steueranrechnung | Steuerrückbehalt USA | Reduktion der wirtschaftlichen Doppelbelastung | |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--|--------|
| | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | <i>(in Franken ohne Rappen)</i> | Quote vom Nennwert in % | Antrag |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| T T M M J J | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |



**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 2015** 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 2015 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 2015 neu zum Wertschriftenbestand hinzugekommen oder aus diesem ausgeschieden sind.