



# Wertschriftenverzeichnis 2024

## Antrag auf Rückerstattung der Verrechnungssteuer

PersID \_\_\_\_\_

Person 1 Name \_\_\_\_\_

Vorname \_\_\_\_\_

Person 2 Name \_\_\_\_\_

Vorname \_\_\_\_\_

### Personalien am 31. Dezember 2024

#### Person 1

Wohnort am 31.12.2024 bzw. am Ende der Steuerpflicht? \_\_\_\_\_

Kanton / Staat \_\_\_\_\_

Hatten Sie Ihren Wohnsitz im Jahr 2024 im Ausland?

ja

Wo \_\_\_\_\_

Von \_\_\_\_\_

bis \_\_\_\_\_

nein

#### Person 2

Wohnort am 31.12.2024 bzw. am Ende der Steuerpflicht? \_\_\_\_\_

Kanton / Staat \_\_\_\_\_

Hatten Sie Ihren Wohnsitz im Jahr 2024 im Ausland?

ja

Wo \_\_\_\_\_

Von \_\_\_\_\_

bis \_\_\_\_\_

nein

#### Mitarbeiterbeteiligung

ja Gesperrte Mitarbeiteraktien

ja Verkauf von nicht kotierten Mitarbeiteraktien im aktuellen Steuerjahr

#### Qualifizierte Beteiligungen

Sind Sie mit mindestens 10% am Aktien-, Stamm- oder Grundkapital von Kapitalgesellschaften oder Genossenschaften beteiligt und haben Einkünfte aus diesen Beteiligungen (Dividenden usw.) bezogen?

ja Name der Kapitalgesellschaften / Genossenschaften \_\_\_\_\_

*Aufstellungen und Belege beilegen*

### Angaben zu Schenkungen, Erbvorbezügen, Erbschaften und Beteiligungen an Erbengemeinschaften im Jahr 2024

#### Gemachte Schenkung\* (1) (inkl. Erbvorbezug)

Haben Sie im Jahre 2024 eine Schenkung gemacht?

ja, Beschenkte/r (Name, Vorname) \_\_\_\_\_

Datum der Schenkung \_\_\_\_\_

nein

Verwandtschaftsgrad \_\_\_\_\_

Wohnsitz \_\_\_\_\_

#### Erhaltene Schenkung\* (2) (inkl. Erbvorbezug)

Haben Sie im Jahre 2024 eine Schenkung erhalten?

ja, Schenker/in (Name, Vorname) \_\_\_\_\_

Datum der Schenkung \_\_\_\_\_

nein

Verwandtschaftsgrad \_\_\_\_\_

Wohnsitz \_\_\_\_\_

#### Erhaltene Erbschaft\* (3)

Haben Sie im Jahre 2024 eine Erbschaft erhalten?

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

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

Datum der Erbteilung \_\_\_\_\_

nein

Verwandtschaftsgrad \_\_\_\_\_

Todestag \_\_\_\_\_

*Erbschaftsinventar / Erbteilungsvertrag*

#### Beteiligung an einer Erbengemeinschaft

Sind Sie an einer unverteilteten Erbschaft beteiligt?

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

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

nein

Verwandtschaftsgrad \_\_\_\_\_

Todestag \_\_\_\_\_

*Beteiligung an einer Erbengemeinschaft*

#### \* Zusammensetzung der Schenkung / Erbschaft

Die aus Schenkung / Erbvorbezug erhaltenen Guthaben und Wertschriften sind am linken Rand der Rubriken A und B mit «S» und die aus Erbschaft erhaltenen Guthaben und Wertschriften mit «E» zu bezeichnen.

Guthaben und Wertschriften \_\_\_\_\_

Liegenschaften (Adresse, Kanton/Staat) \_\_\_\_\_

Andere Werte \_\_\_\_\_

**Total** \_\_\_\_\_

CHF (1)

CHF (2)

CHF (3)



15005111240000

# Guthaben und Wertschriften

Bezeichnung	Original-Währung	Nennwert Stückzahl	Valoren-Nr. / ISIN / UID	Bezeichnung der Vermögenswerte	Länderbezeichnung für im Ausland gelegenes Konto / Depot
000					
001					
002					
003					
004					
005					
006					
007					
008					
009					
010					
011					
012					
013					
014					
015					
016					
017					
018					
019					
020					
021					
022					
023					

ANSICHTS  
EXEMPLAR

## Bezeichnung

- GM** Geschäftsvermögen Person 1
- GF** Geschäftsvermögen Person 2
- N** Nutznissungsvermögen
- S** Titel aus Schenkung (inkl. Erbvorbezug)
- E** Titel aus Erbschaft
- K** Kindesvermögen
- Q** Qualifizierte Beteiligung im Privatvermögen
- QM** Qualifizierte Beteiligung im Geschäftsvermögen Person 1
- QF** Qualifizierte Beteiligung im Geschäftsvermögen Person 2
- M** Gesperrte Mitarbeiteraktien

Privatvermögen ist mit Ausnahme von qualifizierten Beteiligungen nicht zu bezeichnen.

## Hinweise zum Ausfüllen

1. Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte angeben
2. Währung angeben
3. Bei Aktien, Obligationen usw. Valorennummer angeben

Die Kurslisten können bei der Steuerverwaltung Basel-Stadt oder im Internet unter [www.ictax.admin.ch](http://www.ictax.admin.ch) bezogen werden.

## A Werte mit Verrechnungssteuerabzug

### Erträge, die um die Verrechnungssteuer von 35% gekürzt wurden

- Inländische einmal jährlich abgeschlossene Kundenguthaben (Lohnkonto, Postkonto, Sparkonto, Kontokorrent- und Depositemguthaben, Festgelder usw.) mit Bruttozins von mehr als CHF 200.-
- Inländische mehrmals jährlich abgeschlossene Kundenguthaben (Lohnkonto, Kontokorrentguthaben, Festgelder usw.)
- Inländische Anteile, Aktien und Obligationen
- Inländische Gratisaktien
- Gewinne von mehr als CHF 1'056'600.- aus inländischen Lotterien und anderen Spielen (Originalbelege beilegen)

## B Werte ohne Verrechnungssteuerabzug

### Erträge, die nicht um die Verrechnungssteuer von 35% gekürzt wurden

- Inländische einmal jährlich abgeschlossene Kundenguthaben (Lohnkonto, Postkonto, Sparkonto, Kontokorrent- und Depositemguthaben, Festgelder usw.) mit Bruttozins von bis und mit CHF 200.-
- Forderungen und andere Guthaben
- Ausländische Anteile, Aktien und Obligationen
- Ausländische Gratisaktien
- Produkte-Retrozessionen und Vertriebsentschädigungen
- Gewinne von mehr als CHF 1'000'000.- bis CHF 1'056'600.- aus inländischen Lotterien und anderen Spielen (Originalbelege beilegen)
- Gewinne aus ausländischen Lotterien und anderen Spielen sowie ausländische Spielbankengewinne (Originalbelege beilegen)



15005112240000



## Berechnung Einkommen

1.	<b>Total Bruttoertrag A+B</b>	300
2.	Abzüglich Geschäftsertrag	180 -
3.	Abzüglich Lotterie- und andere Spielgewinne	360 -
4.	<b>Bruttoertrag Kanton</b>	
5.	Zuzüglich Lotterie- und andere Spielgewinne	+
6.	Abzüglich Vermögensverwaltungskosten <b>Belege</b>	340 -
7.	Abzüglich Lotterie- und andere Spieleinsätze <b>Belege</b>	361 -
8.	Abzüglich 20% beim Kanton bzw. 30% beim Bund vom Bruttoertrag aus qualifizierten Beteiligungen im Privatvermögen <b>Aufstellung</b>	-
9.	Abzüglich 20% beim Kanton bzw. 30% beim Bund vom Netto-Ergebnis aus qualifizierten Beteiligungen im Geschäftsvermögen <b>Aufstellung</b>	-
10.	<b>Total Einkünfte</b> aus Guthaben, Wertschriften und Lotterien	

Massgebend für die Berechnung des Ertragswertes, Ziffer 14

Kanton

Bund

Übertrag in die Steuererklärung Seite 2, Ziffer 369 (Kanton)

Übertrag in die Steuererklärung Seite 2, Ziffer 369 (Bund)

## Berechnung Vermögen

11.	<b>Verkehrswert</b> der Guthaben und Wertschriften	
12.	Abzüglich Geschäftsvermögen	
13.	Verkehrswert des Privatvermögens	
14.	Ertragswert (Kapitalisierung zu 0.5175% = Ziffer 4 * 193)	
15.	Summe von Verkehrswert und Ertragswert des Privatvermögens	
16.	<b>Mittelwert</b> der Guthaben und Wertschriften des Privatvermögens (Ziffer 15 : 2)	

Übertrag von Seite 3

Massgebender Bruttoertrag von Ziffer 4

Übertrag des Verkehrswertes (Ziffer 13) oder allenfalls des niedrigeren Mittelwertes (Ziffer 16) als **Steuerwert** in die Steuererklärung Seite 4, Ziffer 800

- Minuszeichen wenn negativ

### Rückerstattung der Verrechnungssteuer

Die Verrechnungssteuer wird als Vorauszahlung für die kantonalen Steuern angerechnet.

### Anteile an Stockwerkeigentumsgemeinschaften

Der Rückerstattungsantrag für Anteile an Stockwerkeigentumsgemeinschaften ist von den Stockwerkeigentümer/innen gemeinsam und unabhängig vom persönlichen Antrag mit Formular 25 zu stellen.

### Anteile an Erbgemeinschaften

Der Rückerstattungsantrag für Anteile an Erbgemeinschaften ist von den Erben und Erbinnen bis zum Teilungstag gemeinsam und unabhängig vom persönlichen Antrag mit Formularen S-167 und R-US167 zu stellen.

### Anteile an Personengesellschaften

Der Rückerstattungsantrag für Anteile an einfachen Gesellschaften ist von den Teilhaber/innen in ihren persönlichen Wertschriftenverzeichnissen zu stellen.

Der Rückerstattungsantrag für Anteile an Kollektiv- und Kommanditgesellschaften ist von den Teilhaber/innen gemeinsam und unabhängig vom persönlichen Antrag mit Formular 25 zu stellen.

## Beilagen

- Formular DA-1/R-US164
- Aufstellungen / Steuerverzeichnisse der Bank
- Abrechnungen und Belege
- Abrechnungen über Lotto- und andere Spielgewinne

Ich/wir bestätige/n die Richtigkeit und Vollständigkeit der im Wertschriftenverzeichnis und im Rückerstattungsantrag gemachten Angaben, insbesondere, dass für die in der Rubrik A angegebenen Einkünfte die Verrechnungssteuer zu meinen/ unseren oder zu Lasten der von mir/ uns vertretenen steuerpflichtigen Person abgezogen worden ist.

Datum

Unterschrift Person 1

Person 2



15005114240000