

Steuererklärung 2023

Antrag auf Anrechnung ausländischer Quellensteuern und zusätzlichen Steuerrückbehalt USA für ausländische Dividenden und Zinsen

Pers ID Wohnsitz am 31.12.2022 Wohnsitz am 31.12.2023

Fälligkeiten 2023

	Steuerpflichtige/r bzw. Antragsteller/in	Vertreten durch	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 2023 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 2023	
3 Schuldzinsen (exkl. Dauernde Lasten)	205	<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		
Anrechnung ausländischer Quellensteuer Fälligkeiten 2023 bewilligt für	Zusätzlicher Steuerrückbehalt USA Fälligkeiten 2023 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
				Zugang: Kauf / Eröffnung 5
				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/Person 1

Staat 1	Nennwert/ Stückzahl 2	Valorenummer 3	Bezeichnung der Kapitalanlagen 4	Datum
				Zugang: Kauf / Eröffnung 5
				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/Person 2

Staat 1	Nennwert/ Stückzahl 2	Valorenummer 3	Bezeichnung der Kapitalanlagen 4	Datum
				Zugang: Kauf / Eröffnung 5
				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 Anrechnung ausländischer Quellensteuern sowie Steuerrückbehalt USA



Abgang: Verkauf / Saldierung	Steuerwert am 31.12.2023	Bruttoertrag 2023	Nicht im Ausland rück- forderbare Quellensteuer	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 31.12.2023	Bruttoertrag 2023	Nicht im Ausland rück- forderbare Quellensteuer	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 31.12.2023	Bruttoertrag 2023	Nicht im Ausland rück- forderbare Quellensteuer	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 Anrechnung ausländischer Quellensteuer**

1. Dieses Formular dient als Antrag auf Anrechnung ausländischer Quellensteuer für die im Jahre 2023 fällig gewordenen Dividenden und Zinsen.
2. Wenn der Berechtigte seinen Wohnsitz am **31. Dezember 2023** 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 **100 Franken** nicht übersteigen, so wird keine Anrechnung ausländischer Quellesteuer 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 (Ehepartner, minderjährige Kinder) stehen.
2. Der Berechtigte soll den Antrag in dem Kanton, **in dem er am 31. Dezember 2023 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 2023 neu zum Wertschriftenbestand hinzugekommen oder aus diesem ausgeschieden sind.