DA-1 – Antrag auf Anrechnung ausländischer Quellensteuern für ausländische Dividenden und Zinsen – Fälligkeiten 2024

ZPV-Nr.

Gemeinde

Wohnsitz 1.1.2024

Wohnsitz 31.12.2024

Vorname, Name, Adresse

Vertreter/-in

Kapitalerträge und Erträgnisse, für die eine Anrechnung ausländischer Quellensteuer verlangt wird (weitere Felder auf Folgeseiten)

Nennwert/ Stückzahl	**Valoren-Nr./ Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte** Steuerverzeichnisse oder Couponabrechnungen beilegen	**Zugang 2024** Datum Kauf	**Abgang 2024** Datum Verkauf	Staat	**Steuerwert** am 31.12.2024 Total in CHF	**Bruttoertrag** 2024 CHF	**Anrechnung ausländische Quellensteuer** %	CHF
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
Übertrag von Folgeseiten					0	0		0.00
Übertrag aus Steuerauszug der Bank								
Übertrag aus Steuerauszug der Bank								
Total					0	0		0.00
Dividenden USA: abzüglich Steuerwerte und Bruttoerträge gemäss Ergänzungsblatt USA, falls gleiche Titel und Erträge dort deklariert								
Total Steuerwert/Bruttoertrag übertragen auf Steuererklärung, Form. 3, Zeile 27					**0**	**0**		
Total in der Schweiz rückforderbare ausländische Steuern								**0.00**

Der Betrag der Anrechnung, falls er nicht oder nicht voll verrechnet wird, bitte wie folgt vergüten:

IBAN

bei (Bank / Post)

Kontoinhaber/-in

Entscheid und Buchungsanweisung (leer lassen)

Anrechnung bewilligt für CHF	Bund CHF
Geprüft am:	Kanton und Gemeinde CHF

Erklärung Antragsteller/-in
Ich bestätige, dass meine Angaben vollständig und richtig sind.

Unterschrift/-en der steuerpflichtigen Person/-en:

Ort / Datum

Beilagen

Antrag **unterzeichnet** zusammen mit Belegen oder Steuerauszügen **einreichen** bei:
Steuerverwaltung des Kantons Bern, Verrechnungssteuer, Postfach, 3001 Bern

Bitte auch Seite 2 ausfüllen!

Besteuerung in der Schweiz

	ja	nein
	(zutreffendes Feld ankreuzen)	
1. Unterliegen Sie für das Jahr 2024 an Ihrem Wohnsitz der direkten Bundessteuer und der Einkommenssteuern des Kantons und der Gemeinde?	☐	☐
2. Werden Sie (als Ausländer/-in oder als zurückgekehrte/r Schweizer/-in ohne Erwerbstätigkeit) nach Aufwand / pauschal besteuert?	☐	☐
3. Haben Sie im Jahr 2024 Schuldzinsen bezahlt	☐	☐
Wenn ja, Betrag CHF		
4. Werden im Antrag Erträge aus einem Gemeinschaftsdepot oder einem Erbfall geltend gemacht?	☐	☐

Wenn ja, bitte die Erträge mit Angaben des Anteils bzw. der Erbquote gesondert aufführen (detaillierte Aufstellung oder Erbteilungsvertrag beilegen, worauf die Zuteilung der Vermögenswerte auf die einzelnen Erben ersichtlich ist).

Name, Vorname / letzter Wohnsitz Erblasser/-in

ZPV-Nr. / Todestag Erblasser/-in

Fortsetzung Kapitalanlagen und Erträgnisse, für die die Anrechnung ausländischer Quellensteuer verlangt wird

Nennwert/ Stückzahl	**Valoren-Nr. / Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte** Steuerverzeichnisse oder Couponabrechnungen beilegen	**Zugang 2024** Datum Kauf	**Abgang 2024** Datum Verkauf	Staat	**Steuerwert** am 31.12.2024 Total in CHF	**Bruttoertrag** 2024 CHF	**Anrechnung ausländische Quellensteuer** %	CHF
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00

Nenn-wert/ Stück-zahl	Valoren-Nr. / **Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte** Steuerverzeichnisse oder Couponabrechnungen beilegen	**Zugang 2024** Datum Kauf	**Abgang 2024** Datum Verkauf	Staat	**Steuerwert** am 31.12.2024 Total in CHF	**Bruttoertrag** 2024 CHF	**Anrechnung ausländische Quellensteuer** %	CHF
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
								0.00
Total Steuerwert zu übertragen auf Seite 1					0	0		0.00

Erläuterungen

1. Dieses Formular DA-1 dient **als Antrag auf Anrechnung** für die im Jahre 2024 fällig gewordenen Dividenden und Zinsen.
2. Die berechtigte Person hat den Antrag zusammen mit dem Wertschriftenverzeichnis in dem Kanton einzureichen, **in dem er/sie am 31. Dezember 2024 seinen/ihren Wohnsitz hatte.**
3. In diesem Ergänzungsblatt sind nur Kapitalanlagen anzugeben, deren **Erträge** (Dividenden und Zinsen) **im Quellenstaat einer begrenzten Steuer unterworfen bleiben**. Die Liste der Vertragsstaaten finden Sie in der Verordnung 1 des EFD über die Anrechnung ausländischer Quellensteuern.
4. Wenn die nicht rückforderbaren ausländischen Steuern den Betrag von insgesamt **CHF 100** nicht übersteigen, wird keine Anrechnung gewährt.
   Ziehen Sie in dem Fall die nicht rückforderbare ausländische Steuer von den Erträgnissen ab und führen Sie diesen Betrag im ordentlichen Wertschriftenverzeichnis auf. Dividenden und Zinsen, die keiner Steuer im Quellenstaat unterliegen oder für die die vollständige Rückerstattung verlangt werden kann, nicht hier, sondern im ordentlichen Wertschriftenverzeichnis angeben.
5. Für Lizenzgebühren ist Formular **DA-3** zu verwenden.

Mit richtigen und vollständigen Angaben ersparen Sie sich Rückfragen.
Legen Sie die Bankbelege dem Antrag bei.