## Angaben zu Erbschaften/Schenkungen im Jahr 2019

– **Erbengemeinschaft:** Sind Sie an einer unverteilten Erbschaft beteiligt? _____ ☐ ja ☐ nein
Wenn ja, Erblasser/in: Name und Vorname: Letzter Wohnsitz:

Die Deklaration des Erbanteils hat in Ziffer 22.5, allfällige Erträge in Ziffer 5.3 der Steuererklärung zu erfolgen.

– **Erbanfall:** Haben Sie im Jahr 2019 Vermögen aus Erbschaft (Erbteilung) erhalten? _____ ☐ ja ☐ nein
Wenn ja, Erblasser/in: Name und Vorname: Todestag:
Letzter Wohnsitz: Datum der Erbteilung:

– **Erhaltene Schenkung:** Haben Sie im Jahr 2019 Vermögen aus Schenkung erhalten? _____ ☐ ja ☐ nein
Wenn ja, Schenkungsgeber/in: Name und Vorname: Verwandschaftsverhältnis:
Wohnsitz: Datum der Schenkung:

– **Gemachte Schenkung:** Haben Sie im Jahr 2019 Vermögen verschenkt? _____ ☐ ja ☐ nein
Wenn ja, Schenkungsnehmer/in: Name und Vorname: Verwandschaftsverhältnis:
Wohnsitz: Datum der Schenkung:
Name und Vorname: Verwandschaftsverhältnis:
Wohnsitz: Datum der Schenkung:
Name und Vorname: Verwandschaftsverhältnis:
Wohnsitz: Datum der Schenkung:

– **Zusammensetzung der Erbschaft/Schenkung:**

| | Erbschaft | erh. Schenkung | gem. Schenkung |
|---|---|---|---|
| | Fr. | Fr. | Fr. |
| Liegenschaften (nähere Bezeichnung): | | | |
| Wertschriften | | | |
| Bargeld | | | |
| Andere Werte: | | | |
| Total | | | |

Die aus Erbschaft erhaltenen Wertschriften sind am Rande der Spalten «A» bzw. «B» mit «E» zu kennzeichnen.

## Erhaltene Ausschüttungen aus Kapitaleinlagereserven

| Nennwert/ Stückzahl | Valorennummer | Auszahlungs-datum | Titel | Bruttoertrag |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

## Kapitalleistungen im Jahr 2019

| | | | |
|---|---|---|---|
| Betrag Fr. | Auszahlungsdatum: | Bezeichnung: | (siehe unten) |
| Betrag Fr. | Auszahlungsdatum: | Bezeichnung: | (siehe unten) |
| Betrag Fr. | Auszahlungsdatum: | Bezeichnung: | (siehe unten) |

Auf diese Auszahlungen wird gestützt auf Art. 36 StG eine gesonderte Jahressteuer erhoben.

U = aus AHV/IV/Unfallversicherung
V = aus einer Einrichtung der beruflichen Vorsorge (Personalvorsorgestiftung/Freizügigkeitskonto)
W= aus einer anerkannten Form der gebundenen Selbstvorsorge (Säule 3a)
X = Leistung des Arbeitgebers bzw. der Arbeitgeberin mit Vorsorgecharakter
Y = Leistung infolge Todes oder für bleibende körperliche oder gesundheitliche Nachteile (aus Unfall-, Haftpflicht- oder Risikoversicherungen)
Z = Weitere; bitte Abrechnung beilegen

## Anteile an Kollektiv- oder Kommanditgesellschaften

Sind Sie an einer Kollektiv- oder Kommanditgesellschaft beteiligt?
☐ ja ☐ nein
Wenn ja, Name der Firma:

Beilagen: _____ Beiblätter
_____ Ergänzungsblätter USA
_____ Ergänzungsblätter pauschale Steueranrechnung (DA-1)
_____ Bankabrechnungen, Lotto- und Toto-Abrechnungen usw.

Formular 2

Kanton Glarus

# Wertschriften- und Guthabenverzeichnis 2019

## Rückerstattungsantrag Fälligkeiten 2019

Reg.-Nr. PID.-Nr. Gemeinde

Bei Tod eines Ehegatten/Partners im Jahr 2019 ist vom überlebenden Ehegatten/Partner bzw. der überlebenden Ehegattin/Partnerin für die Zeit vom 1. Januar bis zum Todestag ein gemeinsames und für die Zeit vom Todestag bis 31. Dezember ein separates Wertschriften- und Guthabenverzeichnis 2019 einzureichen.

## Rückerstattung von Steuer- oder Verrechnungssteuerguthaben

Bitte nur ausfüllen wenn erstmalig oder bei Änderung

Konto lautend auf: _____

IBAN-Nr.: C H

Damit allfällige Rückzahlungen gemäss Verordnung über den Steuerbezug (StBV) Art. 7a an das Finanzinstitut (Bank, Post) vorgenommen werden können, benötigen wir die entsprechende **IBAN** (International Bank Account Number), welche auf den Belegen ersichtlich ist. Die 21 Zeichen sind in die dafür vorgesehenen Felder einzutragen. Diese Angaben sind nur beim erstmaligen Ausfüllen oder bei einer Änderung anzugeben. Bitte teilen Sie uns mit, auf wen das Konto lautet.

Korrekturen, welche aufgrund von verändertem Zivilstand, von Wechseln zu anderen Finanzinstituten oder von saldierten und neu eröffneten Konten vorzunehmen sind, müssen bei Bekanntwerden umgehend der Kantonalen Steuerverwaltung schriftlich oder telefonisch (055 646 61 50) mitgeteilt werden.

## Anteile an unverteilten Erbschaften

Der Rückerstattungsantrag für die Verrechnungssteuer auf Leistungen, die zwischen dem Todestag des Erblassers/der Erblasserin und dem Tag der Erbteilung fällig geworden sind, ist mit besonderem Formular **S-167** zu stellen. Wird der Nachlass trotz Gewissheit über die erbberechtigten und bedachten Personen nicht innert angemessener Frist geteilt, hat die Rückforderung durch die einzelnen Erben quotenmässig im persönlichen Wertschriftenverzeichnis zu erfolgen (Art. 9 StG).

Bemerkungen:

## Verzeichnis der einzelnen Vermögenswerte und deren Erträge

| | *) | Originalwährung | Nennwert Stückzahl | IBAN (Konto-Nr.) Valoren-Nr. | **Genaue Bezeichnung der Vermögenswerte** z.B. Bankkonti: Kontoart und Name der Bank, Obligationen mit Zinssatz und Laufzeit, Lotto-/Toto- oder Lotteriegewinn | Eröffnung Kauf Zugang 2019 Datum | Saldierung Verkauf Abgang 2019 Datum | Steuerwert am 31.12.2019 bzw. am Ende der Steuerpflicht: in % oder pro Stück | Steuerwert am 31.12.2019 bzw. am Ende der Steuerpflicht: Total in Fr. | **Bruttoertrag 2019** A Werte **mit** Verrechnungssteuerabzug Fr. ohne Rappen | **Bruttoertrag 2019** B Werte **ohne** Verrechnungssteuerabzug Fr. ohne Rappen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | | | | | |
| 16 | | | | | | | | | | | |
| 17 | | | | | | | | | | | |
| 18 | | | | | | | | | | | |
| 19 | | | | | | | | | | | |
| 20 | | | | | | | | | | | |
| 21 | | | | | | | | | | | |
| 22 | | | | | | | | | | | |
| 23 | | | | | | | | | | | |
| 24 | | | | | | | | | | | |
| 25 | | | | | | | | | | | |
| 26 | | | | | | | | | | | |

*) BP = Beteiligung Privatvermögen mind. 10 %
BG = Beteiligung Geschäftsvermögen mind. 10 %
E = Zugang aus Erbschaft 2019
F = Grabfonds
G = Geschäftsvermögen
N = Nutzniessung
S = Neuer Titel aus Schenkung 2019
P = Pauschale Verwaltungskosten nicht abzugsberechtigt

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. Übertrag der Zahlen aus allfälligen Beiblättern | | | |
| 2. Übertrag ab Ergänzungsblatt DA-1 | | leer lassen | |
| 3. Übertrag ab Formular USA | | leer lassen | |
| 4. Zwischentotal | | | |
| 5. Übertrag Total Bruttoertrag A in Kolonne Bruttoertrag B | leer lassen | | |
| 6. Abzüglich Geschäftswertschriften | – | | – |
| 7. Abzüglich Grabfonds | – | | – |
| **8. Total** | | davon 35 % | |
| | Zu übertragen in die Steuererklärung Seite 4, Ziffer 22.1 | Ihr Verrechnungssteuer-anspruch 2019 | Zu übertragen in die Steuererklärung Seite 2, Ziffer 4 |

**Erklärungen:**

### Kolonne A

**Werte mit Verrechnungssteuerabzug, deren Erträge um 35 % Verrechnungssteuer gekürzt wurden:**

1. Kundenguthaben (Privat-, Lohn-, Kontokorrent-, Spar-, Anlage-, Post-, Miet-, Kautionskonti, Spar- und Anlagehefte)
2. Inländische Aktien, Stammanteile von GmbH, Anteilscheine von Genossenschaften
3. Inländische Anlagefonds, Obligationen, Festgeldanlagen, Wertschriften aller Art mit Verrechnungssteuerabzug
4. Gratisaktien mit Verrechnungssteuerabzug
5. Gewinne ab Fr. 1000 aus Lotterien und Geschicklichkeitsspielen zur Verkaufsförderung
6. Gewinne ab Fr. 1 Mio. aus Grossspielen (automatisiert, online oder interkantonal durchgeführt) **(Originalbescheinigung beilegen)**

### Kolonne B

**Werte ohne Verrechnungssteuerabzug:**

1. Kundenguthaben, deren Bruttozins Fr. 200 nicht übersteigt
2. Ausländische Aktien, Anlagefonds, Obligationen, strukturierte Produkte, Wertschriften, Beteiligungen und Guthaben aller Art
3. Gratisaktien ohne Verrechnungssteuerabzug
4. Inländische Darlehen und andere Guthaben aller Art ohne Verrechnungssteuerabzug
5. Anteile von Stockwerkeigentümergemeinschaften (Kapital und Zins)
6. Gewinne ab Fr. 1000 aus ausländischen Lotterien sowie Naturalpreise

Unbedingt beizulegen sind:
- Zins- und Kapitalbescheinigungen, Saldierungsabrechnungen
- Gewinne aus Lotterien und Geschicklichkeitsspielen zur Verkaufsförderung: **Original**bescheinigungen
- Aktien, Anlagefonds, Obligationen, Festgeldanlagen:
  - Kauf-, Verkaufs- und Rückzahlungsbelege
  - Ertragsbelege
  - Lieferavis bei Titellieferungen