Depotübertrag
an Fremdbank

comdirect

Die mit * gekennzeichneten Felder sind Pflichtfelder.

Sehr geehrte Damen und Herren,
ich/wir bitte(n) Sie, die genannten Wertpapiere entsprechend dem folgenden Auftrag zu übertragen.

1. Depotinhaber/-in (Auftraggeber/-in)

Vorname* _____

Name* _____

Steuer-Identifikationsnummer* _____

2. Depotinhaber/-in (Auftraggeber/-in, nur bei Gemeinschaftsdepots)

Vorname _____

Name _____

Steuer-Identifikationsnummer _____

Pflichtangaben zum Depotübertrag

Depotüberträge mit Gläubigerwechsel können unentgeltlich (Erbschaft, Schenkung) oder entgeltlich erfolgen. Bei unentgeltlichen Wertpapierübertragen ist für alle beteiligten natürlichen Personen die Angaben einer deutschen Steueridentifikationsnummer (Steuer-ID) erforderlich.

Wichtiger Hinweis: Es ist nur eine Angabe zur Art des Übertrages möglich. Erfolgt keine Angabe, wird der Depotübertrag grundsätzlich als sonstiger entgeltlicher Übertrag auf ein Drittdepot mit Gläubigerwechsel behandelt und unterliegt somit der Steuer- und Abgabenpflicht.

Es handelt sich um einen

☐ Übertrag auf ein **eigenes Depot**
(Übertrag ohne Gläubigerwechsel)
Überträge auf eigene Depots sind steuerlich unbeachtlich. Eine Meldung an das Betriebsstättenfinanzamt erfolgt nicht. Ein Übertrag von einem Einzeldepot auf ein gemeinsames Depot mit dem Ehegatten/sonstigen Depotinhaber oder umgekehrt ist kein Übertrag auf ein eigenes Depot.

☐ Übertrag auf ein Drittdepot aufgrund **Erbschaft**[1]
(Übertrag mit Gläubigerwechsel)
Überträge auf Drittdepots gelten als Überträge mit Gläubigerwechsel. Werden ab 01.01.2009 angeschaffte Bestände aufgrund Erbschaft (unentgeltlich) übertragen, erfolgt die Meldung „unentgeltlicher Übertrag" an das Betriebsstättenfinanzamt.

☐ Übertrag zwischen **Eheleuten oder** aufgrund **Schenkung**[1]
(Übertrag mit Gläubigerwechsel)
Überträge auf Depots Dritter gelten als Überträge mit Gläubigerwechsel. Seit 01.01.2010 sind auch Überträge zwischen Ehegattendepots als unentgeltliche Depotüberträge anzusehen. Werden ab 01.01.2009 angeschaffte Bestände (unentgeltlich) übertragen, erfolgt die Meldung „unentgeltlicher Übertrag" an das Betriebsstättenfinanzamt.

☐ **sonstigen Übertrag** auf ein Drittdepot
(Übertrag mit Gläubigerwechsel)
Handelt es sich nicht um Erbe oder Schenkung, wird der Übertrag steuerrechtlich wie ein Verkauf behandelt (entgeltlich). Im Falle hieraus resultierender Veräußerungsgewinne wird die abgebende Bank abzuführende Steuern belasten und Veräußerungsverluste im Rahmen der Verlustverrechnung berücksichtigen.

Übertrag Depotnummer von comdirect – eine Marke der Commerzbank AG (im Folgenden comdirect genannt)

Depotnummer comdirect* _____

Bankleitzahl comdirect* _____

auf Depot bei übernehmender Bank

Depotnummer übernehmende Bank* _____

Bankleitzahl übernehmende Bank* _____

Name übernehmende Bank* _____

Straße, Hausnummer übernehmende Bank* _____

PLZ/Ort übernehmende Bank* _____ _____

E-Mail übernehmende Bank (bei Depotübertrag ins Ausland zwingend erforderlich) _____

[1] Werden in diesen Fällen kapitalertragsteuerrelevante Wertpapiere übertragen, ist das abgebende Kreditinstitut nach § 43 Absatz 1 Satz 6 Einkommensteuergesetz verpflichtet, der Finanzverwaltung grundsätzlich folgende Daten mitzuteilen: Bezeichnung der auszahlenden Stelle; das für das abgebende Kreditinstitut zuständige Betriebsstättenfinanzamt; das übertragene Wirtschaftsgut, den Übertragungszeitpunkt, den Wert zum Übertragungszeitpunkt und die Anschaffungskosten des Wirtschaftsgutes; Name, Geburtsdatum, Anschrift und Identifikationsnummer des/der Übertragenden sowie des Empfängers bzw. der Empfänger; das Kreditinstitut und die Nummer des Empfängerdepots.

Bitte auf Seite 3 unterschreiben!

1. Depotinhaber/-in (Empfänger/-in)

Steuer-Identifikationsnummer* _____

Vorname* _____

Name* _____

Geburtsdatum* _____

Straße, Hausnummer* _____

PLZ/Ort* _____ _____

2. Depotinhaber/-in (Empfänger/-in, nur bei Gemeinschaftsdepots)

Steuer-Identifikationsnummer _____

Vorname _____

Name _____

Geburtsdatum _____

Straße, Hausnummer _____

PLZ/Ort _____ _____

Depotübertrag an Fremdbank

Bitte beachten Sie! !

- Bei Übertragung von Namensaktien sowie im Ausland lagernden Wertpapieren fallen ggf. fremde Spesen an.
- An comdirect übertragene Sperren (Firmen-, Incentive-Sperren) inkl. Sperrfristen werden von comdirect übernommen und eingehalten.
- Bei Depotüberträgen von offenen Immobilienfonds muss die anlegerbezogene Haltedauer grundsätzlich von der abgebenden Bank gesondert bestätigt werden. Bis dahin vermerken wir den Tag des Depoteinganges als Beginn der Mindesthaltefrist. Depotüberträge mit Gläubigerwechsel lösen grundsätzlich Haltefristen von 24 Monaten aus.
- Bei Übertrag der Wertpapiere in ein bei einem Fremdinstitut geführtes Depot wird comdirect in der Regel nur vollständige Wertpapiere übertragen. Die Im Depot verwahrten Wertpapierstücke werden von comdirect in der Regel veräußert und der Gegenwert dem Verrechnungskonto des Kunden gutgeschrieben.

☐ Übertragung des gesamten Depots

☐ Übertragung folgender Wertpapiere

Stückzahl/Nennwert	WKN/ISIN	Wertpapierbezeichnung
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

Übertrag der Verlustverrechnungssalden wird gewünscht für
(nur bei Gesamtübertrag ohne Gläubigerwechsel des Depots möglich)

☐ alle Verrechnungssalden ☐ keine Verrechnungssalden

☐ Verrechnungssaldo Aktien ☐ Verrechnungssaldo Sonstige ☐ ausländische Quellensteuer (Mehrfachnennung möglich)

Hinweis: Bitte beachten Sie, dass ein Übertrag von Verlustverrechnungssalden nur vorgenommen werden kann, sofern sämtliche auf ihren Namen lautende Depots keine Bestände an Wertpapieren mehr aufweisen.

Bitte auf Seite 3 unterschreiben!

Kundenauftrag

Bitte führen Sie die vorgenannten Aufträge aus. Darüber hinaus erteile(n) ich/wir Ihnen den Auftrag,

☐ mein/unser Depot abzuschließen und aufzulösen.

☐ mein(e)/unser(e) Konto/Konten abzuschließen und aufzulösen.

☐ vorhandene Guthaben auf folgendes Konto überweisen:

Vorname, Name

IBAN

BIC

1. Konto-/Depotinhaber(-in)/gesetzliche(r) Vertreter(-in)

Ort, Datum

Unterschrift ✗

Bitte eigenhändig unterschreiben

2. Konto-/Depotinhaber(-in)/gesetzliche(r) Vertreter(-in)

Ort, Datum

Unterschrift ✗

Bitte eigenhändig unterschreiben