

## WICHTIGE HINWEISE ZUM DEPOTÜBERTRAG

Für einen reibungslosen Depotübertrag zur onvista bank, bitten wir Sie, die nachfolgenden Hinweise sorgfältig zu lesen und zu beachten.

### Wichtige Hinweise bzgl. des Übertragungsprozesses:

- Nach Eingang des Übertragungsformulars im Original per Post bei der abgebenden Bank kann der Übertrag bearbeitet werden. Sobald die Stücke bei uns eingegangen sind, werden Ihnen diese umgehend in den Handelssystemen angezeigt. Bei Fragen zum Bearbeitungsstand wenden Sie sich bitte an die abgebende Bank.
- Erfolgt der Übertrag von einem inländischen Kreditinstitut werden in der Regel sämtliche Anschaffungsdaten mit übertragen – sofern diese beim abgebenden Institut vorliegen. Die Lieferung der steuerrelevanten Anschaffungsdaten kann zeitlich verzögert bis zu 7 Tage nach der Positionsübertragung erfolgen.
- Von Seiten der onvista bank fallen für einen Depotübertrag keine Gebühren an. Sollte der Übertrag von einem ausländischen Kreditinstitut erfolgen, können von Seiten der ausländischen Bank Gebühren anfallen, die Sie bitte dort erfragen. Eine Übernahme dieser Gebühren durch die onvista bank erfolgt nicht.
- Sofern Sie Namensaktien übertragen, erfolgt die Eintragung gemäß §67 AktG in das Namensregister mit Eingang der Wertpapiere bei der onvista bank. Für die Eintragung der Namensaktien werden Ihnen Eintragungsgebühren gemäß dem jeweils gültigen Preis- und Leistungsverzeichnis in Rechnung gestellt.

### Wichtiger Hinweis bei Überträgen aus dem Ausland:

- Ausländische Banken sind nicht an das innerdeutsche Taxbox-Verfahren angeschlossen, so dass bei einem Übertrag die steuerlichen Anschaffungsdaten in der Regel nicht automatisiert übermittelt werden. Gemäß § 43a Absatz 2 Satz 5 EStG kann der Steuerpflichtige den Nachweis der Anschaffungsdaten bei Depotüberträgen von einem ausländischen Institut mit Sitz innerhalb der EU, des EWR oder eines anderen Vertragsstaates nach Artikel 17 Absatz 2 Ziffer i der Richtlinie 2003/48/EG (Zinsrichtlinie) nur mittels Bescheinigung des ausländischen Instituts führen.

Als Bescheinigung reicht die Einreichung von Depotauszügen oder Wertpapierabrechnungen nicht aus. Die korrekten steuerlichen Anschaffungsdaten müssen vom abgebenden Institut einzeln je Gattung bescheinigt werden.

Bei Depotüberträgen von einem ausländischen Institut mit Sitz außerhalb der vorgenannten Staaten ist nach § 43a Absatz 2 Satz 6 EStG ein Nachweis der Anschaffungsdaten nicht zulässig und infolge dessen die Ersatzbemessungsgrundlage anzuwenden.

### Wichtige Hinweise bzgl. zu übertragender Wertpapierpositionen:

- Bitte keine Positionen übertragen, die über die onvista bank nicht handelbar sind. Dies gilt auch für Aktienbruchstücke, die im Rahmen eines Sparplans erworben wurden oder für Investmentfonds, die in Deutschland keine Zulassung haben.
- Die onvista bank akzeptiert Überträge US-amerikanischer Papiere nur auf Clearstream Banking Luxembourg und Clearstream Banking Frankfurt. Somit ist in der Regel ein Handel an deutschen Börsenplätzen gegeben.
- Bitte beachten Sie, dass Bruchstücke von Wertpapieren, insbesondere Aktien, Fonds, ETFs und Zertifikaten, ggf. nicht übertragen werden können.
- Die Übertragung von sogenannten „Low Priced Securities“
  - o mit einem Wert unter USD 1,00/Stück und geringer Marktkapitalisierung oder
  - o physischer Lagerung oder
  - o einer Handelbarkeit ausschließlich am Börsenplatz NASDAQ OTC

zur onvista bank ist nicht möglich.

- Wertpapiere, die den Regularien des US-amerikanischen Steuergesetzbuches gemäß Section 871(m) unterliegen, werden von onvista bank abgelehnt. Hierbei handelt es sich insbesondere um derivative Gattungen, deren Basiswert als Emissionsland USA ausweist. onvista bank behält sich vor, Fremdgebühren im Zusammenhang mit der Rückabwicklung an Sie weiterzuleiten.

## DEPOT- ÜBERTRAG AUF EIN ONVISTA BANK DEPOT



Dieses Formular muss zwingend per Post eingereicht werden.

Reichen Sie das vollständig (inkl. Depotnummer) ausgefüllte Formular direkt bei der abgebenden Bank ein.

### Bisher depotführende Bank:

Bitte tragen Sie hier Namen und Anschrift der **bisher depotführenden Bank** ein.

Name (Bank)	
Straße (Bank)	Hausnr. (Bank)
PLZ (Bank)	Ort (Bank)

Interner Übertrag

Sehr geehrte Damen und Herren,

wir bitten Sie, die unten genannten Wertpapiere sowie die im folgenden genannten Geldpositionen wie folgt zu übertragen:

### 1. Auftraggeber

Persönliche Identifikationsnummer (Steuer-ID)	
Vorname	
Name	
Geburtsdatum	
Straße	Hausnr.
PLZ	Ort

### Depot-Übertrag von

Name der bisher depotführenden Bank
-------------------------------------

### Depot-Übertrag an

onvista bank  
Eine Marke der Commerzbank AG  
Postfach 10 08 60  
60008 Frankfurt am Main  
BLZ: 51410800  
BIC: BOURDEFF

### 1. Depotempfänger

Persönliche Identifikationsnummer (Steuer-ID)	
Vorname	
Name	
Geburtsdatum	
Straße	Hausnr.
PLZ	Ort

### 2. Auftraggeber (bei Gemeinschaftsdepots)

Persönliche Identifikationsnummer (Steuer-ID)	
Vorname	
Name	
Geburtsdatum	
Straße	Hausnr.
PLZ	Ort

### von

Depot-Nummer (bisherige Bank)
-------------------------------

### auf Depot bei onvista bank

Depot-Nummer
--------------

### 2. Depotempfänger (bei Gemeinschaftsdepots)

Persönliche Identifikationsnummer (Steuer-ID)	
Vorname	
Name	
Geburtsdatum	
Straße	Hausnr.
PLZ	Ort

### HINWEIS FÜR DEN KUNDEN

Bitte geben Sie zwingend die Art des Übertrags an (nur eine Auswahl möglich):

**Übertrag auf eigenes Depot**

Überträge auf eigene Depots (**Einzeldepot auf Einzeldepot mit identischem Inhaber oder Gemeinschaftsdepot auf Gemeinschaftsdepot mit identischen Inhabern**) gelten steuerrechtlich nicht als Gläubigerwechsel und sind daher steuerlich unbeachtlich.

Eine Meldung an das Betriebsstättenfinanzamt erfolgt daher nicht. Anschaffungsdaten werden innerhalb von Deutschland übertragen.

**Unentgeltlicher Übertrag auf Depot eines Dritten bzw. Übertrag auf Depot des Ehegatten (z.B. aufgrund Schenkung oder Erbschaft)**

Überträge auf Depots Dritter gelten als Überträge mit Gläubigerwechsel. **Seit dem 01.01.2010 fallen darunter auch Überträge von Gemeinschafts-/ Einzeldepots auf Gemeinschafts-/Einzeldepots von Ehegatten.** Werden ab dem 01.01.2009 angeschaffte Bestände unentgeltlich (z.B. aufgrund Schenkung oder Erbschaft) übertragen, erfolgt grundsätzlich die Meldung „unentgeltlicher Übertrag“ an die zuständigen Finanzbehörden, wobei neben den Transaktionsdaten folgende Angaben des Steuerpflichtigen übermittelt werden: Familienname, Vorname, Tag der Geburt, Anschrift des Steuerpflichtigen sowie dessen Identifikationsnummer nach §139b der Abgabenordnung. Bei juristischen Personen werden alternativ Firma oder Name, Anschrift und Wirtschafts-Identifikationsnummer nach 139c der Abgabenordnung oder, wenn diese noch nicht vergeben wurde, dessen Steuernummer übermittelt. Anschaffungsdaten werden innerhalb von Deutschland automatisch an die Empfängerbank übermittelt. Bitte beachten Sie die gesonderten gesetzlichen Regelungen für Zertifikate und Finanzinnovationen.

**Sonstiger Übertrag auf Depot eines Dritten**

Sofern bei Beauftragung der Übertrag nicht als Schenkung oder Erbschaft deklariert wurde, unterstellt das Einkommensteuergesetz eine Veräußerung. Es wird dann ein fiktiver Verkauf gerechnet, wobei ggf. Abgeltungssteuer zzgl. Soli und evtl. KiSt fällig und an das Betriebsstättenfinanzamt abgeführt werden. Bitte beachten Sie die gesonderten gesetzlichen Regelungen für Zertifikate und Finanzinnovationen.

Erfolgt keine Angabe, ist das abgebende Institut bei einem Übertrag auf ein Depot, dessen Inhaber namentlich nicht auf den Auftraggeber lautet, berechtigt, diesen Auftrag als „Sonstiger Übertrag auf Depot eines Dritten“ (= entgeltlicher Übertrag) zu behandeln.

### ZUSATZANGABEN BEI SCHENKUNG ODER ERBSCHAFT (§ 43 Abs. 1 Satz 5 und 6 EStG)

Handelt es sich um einen Übertrag aufgrund von Schenkung oder Erbschaft, so ist das Verwandtschaftsverhältnis zum Depotinhaber anzugeben. Bitte geben Sie hier Ihr Verwandtschaftsverhältnis laut unten aufgeführter Liste an (z.B. Ehegatte):

**1. Depotempfänger ist**

Verwandtschaftsverhältnis

**2. Depotempfänger (bei Gemeinschaftsdepots) ist**

Verwandtschaftsverhältnis

Ehegatte, eingetragener gleichgeschlechtlicher Lebenspartner, Kind, Enkel, Urenkel, Elternteil, Großelternteil, Bruder, Schwester, Nichte, Neffe, Schwiegerkind, Schwiegereltern, geschiedener Ehegatte, Lebenspartner einer aufgehobenen Lebenspartnerschaft, Cousin, Cousine, Sonstiges

**Bitte beachten Sie, dass im Falle eines unentgeltlichen Übertrags aufgrund Schenkung oder Erbschaft die Steueridentifikationsnummer des Auftraggebers und des Empfängers anzugeben ist. Desweiteren wird noch die vollständige Adresse und das Geburtsdatum des Empfängers benötigt.**

### ZU ÜBERTRAGENDE WERTPAPIERPOSITIONEN:

Übertrag des gesamten Depots auf das Depot bei der onvista bank.

Übertrag folgender Wertpapierpositionen auf das Depot bei der onvista bank.

Wertpapierbezeichnung

ISIN

Stückzahl/ Nennwert

## ÜBERWEISUNGS-AUFTRAG

Bitte überweisen Sie



auf das Konto der onvista bank



## DEPOTAUFLÖSUNG

Darüber hinaus erteile ich Ihnen den Auftrag, mein(e) o.g. Depot(s) aufzulösen.

**Übertrag der Verlustverrechnungssalden** (Nur bei Gesamtübertrag ohne Eigentümerwechsel des Depots möglich)

Übertrag des Verlustverrechnungssaldos/der Verlustverrechnungssalden wird wie nachstehend angekreuzt gewünscht (Bitte a., b. oder c. ankreuzen. Bitte wählen Sie unter c. die von Ihnen gewünschten Überträge aus; mehrfach Nennungen sind möglich.)

- a.  alle Verrechnungssalden
- b.  kein Verrechnungssaldo
- c.  Verrechnungssalden Aktien  Verrechnungssalden Sonstige  ausl. Quellensteuer

Ort/ Datum	Ort/ Datum
Name des 1. Depot-/ Kontoinhabers (in Druckschrift)	Name des 2. Depot-/ Kontoinhabers (in Druckschrift)
Unterschrift des 1. Depot-/ Kontoinhabers <b>X</b>	Unterschrift des 2. Depot-/ Kontoinhabers <b>X</b>

### INFORMATIONEN FÜR DIE DEPOTFÜHRENDE BANK:

Wir bitten um Anschaffung über das Konto/Depot der HSBC Trinkaus:

GS-Stücke: Clearstream Banking Frankfurt, Konto 4043

WR-Stücke/US-amerikanische Stücke: Clearstream Banking Luxembourg, Konto 64043

Bitte avisieren Sie die Überträge Domestic lagernder Wertpapiere.

Bitte senden Sie Avise/ Lagerstellenanfragen an folgende Fax-Nummer: +49(0)69 7107-913