

Benutzerhandbuch -
für die -
Elektronische Meldung -
nach -
§ 45d Absatz 3 EStG -
(EMAK-Leitfaden) -

Inhalt

Glossar	2
1 Einleitung.....	3
2 Sicherheit	3
2.1 Allgemeines	3
2.2 Verschlüsselung	4
3 Anleitung zum Versenden der Meldung über das BOP.....	5
3.1 Startseite	5
3.2 Einloggen.....	7
3.3 Auf der Startseite nach dem erfolgreichen Einloggen	8
3.4 Auswahl des Formulars	9
3.5 Hauptseite des Formulars „Mitteilung [...] gemäß § 45 d Absatz 3 EStG“	10
3.6 Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder).....	11
3.7 Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse	12
3.8 Import von Versicherungsvertragsabschlüssen (Import der CSV-Datei).....	13
3.9 Eintrag hinzufügen (manuelle Erfassung einzelner Versicherungsvertragsabschlüsse).....	15
3.10 Versicherung	18
3.11 Startseite der Mitteilung – Prüfen des gesamten Formulars.....	18
3.12 Versenden Ihrer Daten	21
4 Nutzung des Excel-Sheets und Vorbereitung zum Import der CSV-Datei	23
5 Hotline und Benutzersupport	25

Glossar

EOP	ELSTER-Online-Portal
BOP	BZStOnline-Portal
BZSt	Bundeszentralamt für Steuern
CSV	Comma Separated Value (Datei kann aus einer Excel-Tabelle heraus erstellt werden)
EMAKORV	Elektronische M eldung a usländischer K apital- o der R entenversicherungsverträge
EMAK	Abkürzung von EMAKORV
EStG	Einkommensteuergesetz

1 Einleitung

Die Abgabe einer Meldung gemäß § 45d Abs. 3 EStG ist mit der Angabe zahlreicher Informationen zum Versicherungsnehmer, Vertrag und Vertragspartner verbunden.

Alternativ zur manuellen Eingabe der einzelnen Meldezeilen können die Daten auch offline in einer Excel-Tabelle erfasst und nach Umwandlung in eine CSV-Datei online in den entsprechenden Bereich des BOP importiert werden. Bei einer CSV-Datei handelt es sich um eine Textdatei, die nach bestimmten Vorgaben aufgebaut ist und auf allen Plattformen erstellt werden kann. Damit besteht grundsätzlich die Möglichkeit, Daten aus vorhandenen Backend-Systemen für den Import in das elektronische Formular im BOP aufzubereiten.

2 Sicherheit

2.1 Allgemeines

Die Gefahren aus dem Internet nehmen täglich zu. Entwickler von Internet-Software, wie z.B. dem ElsterOnline-Portal, stehen in einem ständigen Wettlauf mit Hackern, die immer neue Wege für Angriffe finden, um über das Internet kommunizierte elektronische Informationen auszuspähen oder zu manipulieren. Bei der Verwendung von BOP ist die Gewährleistung von Sicherheit das oberste Gebot für die Steuerverwaltung. Die von Ihnen erstellte Verbindung zum BOP ist elektronisch verschlüsselt. Somit ist sichergestellt, dass kein unberechtigter Dritter die Übertragung von Informationen über das Internet zwischen Ihrem PC und BOP einsehen kann.

Der von Ihnen verwendete Browser ist wesentlicher Teil des BOP. Ob Internet-Explorer, Netscape, Mozilla, Firefox oder Opera: Bei allen Internet-Browsern werden immer neue Sicherheitslöcher entdeckt. Prüfen Sie also regelmäßig Ihren Internet-Browser und aktualisieren Sie die Software mit Hilfe von Sicherheitsupdates. In allen gängigen Internet-Browsern sind zudem Sicherheitsmechanismen vorgesehen, die verhindern sollen, dass zum Beispiel Computerviren und Trojaner Dateien auf Ihrem PC verändern, löschen oder auslesen können.

Weiterführende Informationen zu Gefahren und Sicherheitsmaßnahmen bei der Nutzung Ihres Internet-Browsers sind zum Beispiel über die folgende Internetseite des Bundesamtes für Sicherheit in der Informationstechnik abrufbar: <https://www.bsi-fuer-buerger.de/>.

In Zusammenhang mit der Nutzung der Importfunktionalität macht das BZSt auf Folgendes aufmerksam:

1. Die Benutzung der Importfunktionalität erfolgt auf eigenes Risiko. Das BZSt schließt jegliche Haftung für unmittelbare und mittelbare Schäden aus, die den Antragstellern aufgrund der Benutzung dieser Funktionalität oder der Unfähigkeit, diese Funktionalität zu verwenden, entstehen, insbesondere für Datenverluste, Mehraufwendungen oder fehlerhafte Ergebnisse, entgangenem Gewinn, Betriebsunterbrechung, Verlust von geschäftlichen Informationen und sonstige finanzielle Verluste.
2. Das zur Vereinfachung des Datenimports vom BZSt bereitgestellte EMAK-Excel-Sheets für das Programm MS-Excel ist eine Serviceleistung des BZSt. Sie wurde vom BZSt sorgfältig erstellt, getestet und wird den Antragstellern im reinen Ist-Zustand zur Verfügung gestellt.

2.2 Verschlüsselung

Die verschlüsselte, elektronische Verbindung zum BOP erfolgt über das anerkannte Internet-Protokoll HTTPS (SSL V3.0). Die Basis für die Authentifizierung gegenüber dem BOP ist das RSA-Verfahren. Die Schlüssellänge beträgt zum heutigen Stand 2048 Bit. Die Verschlüsselung erfolgt über ein anerkanntes symmetrisches Verfahren. Der notwendige symmetrische Schlüssel wird auf Ihrem PC als Zufallszahl generiert und dem BOP über das RSA-Verfahren verschlüsselt mitgeteilt. Nur Ihr PC und das BOP kennen damit den symmetrischen Schlüssel, mit dem die Kommunikation entschlüsselt werden kann.

3 Anleitung zum Versenden der Meldung über das BOP

Mit Hilfe der folgenden Screenshots soll dargestellt werden, wie das BOP zur Übermittlung der Daten verwendet wird.

3.1 Startseite

Einen Link zur Startseite des BOP finden Sie auf der Startseite des BZSt ganz unten unter der Rubrik „Weitere Portale der Finanzverwaltung“.

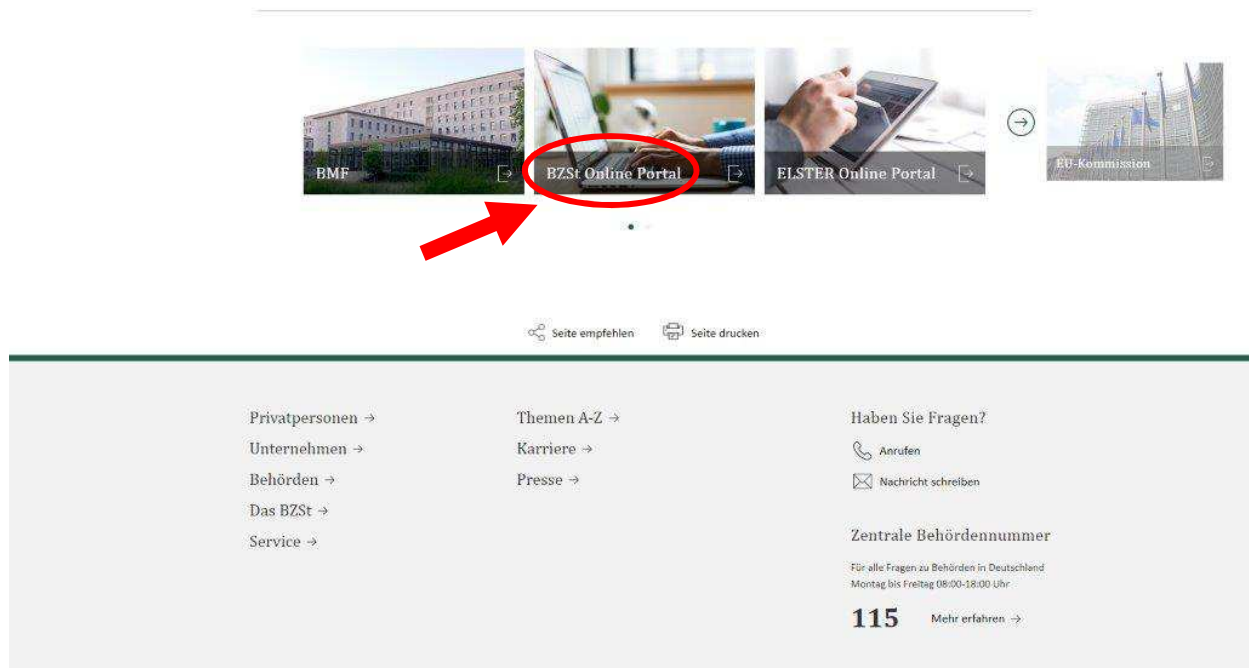


Abbildung 3.1.1

Betätigen Sie den „Login“-Button.

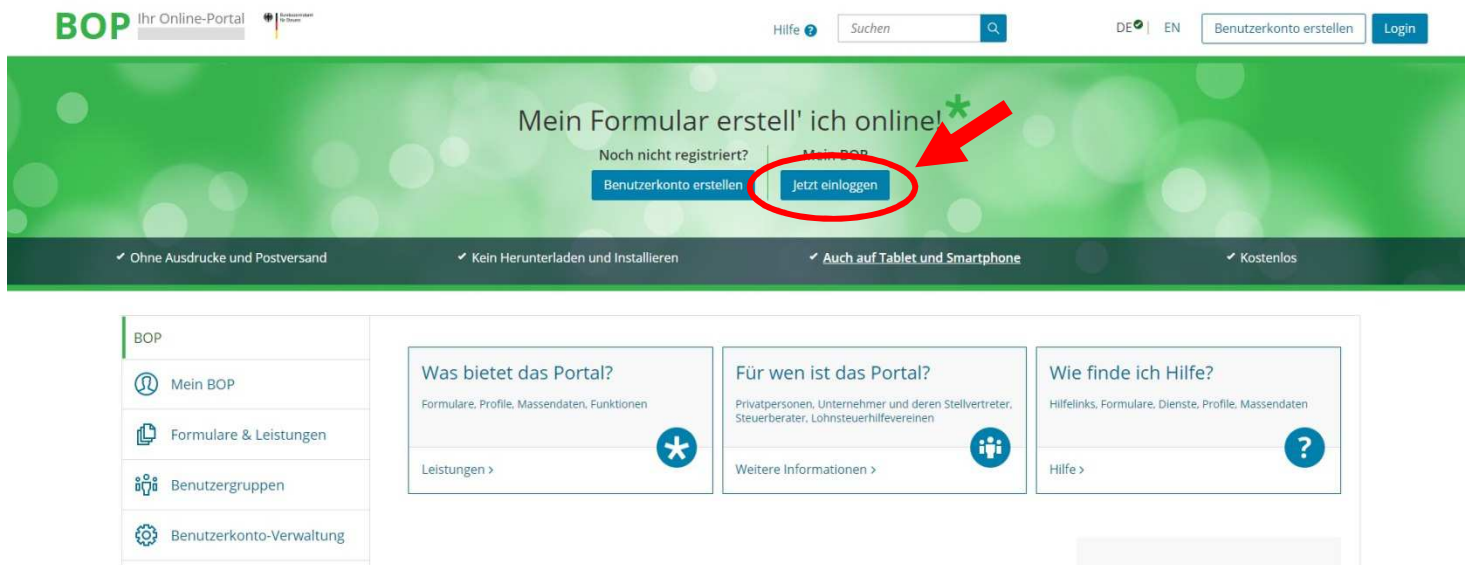


Abbildung 3.1.2

Hinweis: Sollten Sie noch über kein EOP- bzw. BOP-Zertifikat verfügen, ist zuerst eine Registrierung in BOP notwendig. Die Anleitung hierfür finden Sie unter "Verfahrenszugang und elektronische Datenübermittlung" in der Rubrik "Meldepflicht für Versicherungsvermittler" in der rechten Navigationsleiste auf der Startseite des BZSt.

3.2 Einloggen

Nach dem Betätigen gelangen Sie auf folgende Ansicht:

The screenshot displays the login interface of the BOP online portal. On the left, a navigation menu lists various user functions. The central focus is the 'Login mit' section, which offers multiple authentication methods. The 'Zertifikatsdatei' method is highlighted, showing a file selection process. Red annotations (1, 2, 3) guide the user through selecting the certificate file, entering the password, and clicking the login button. A search bar and help icon are located at the top of the page.

Abbildung 3.2.1

Wählen Sie die generierte Zertifikatsdatei auf Ihrem Rechner aus (1) und geben Sie Ihr Passwort (PIN) ein (2). Betätigen Sie erneut den „Login“-Button (3).

3.3 Auf der Startseite nach dem erfolgreichen Einloggen

Wenn Sie sich erfolgreich eingeloggt haben, gelangen Sie auf folgende Startseite:

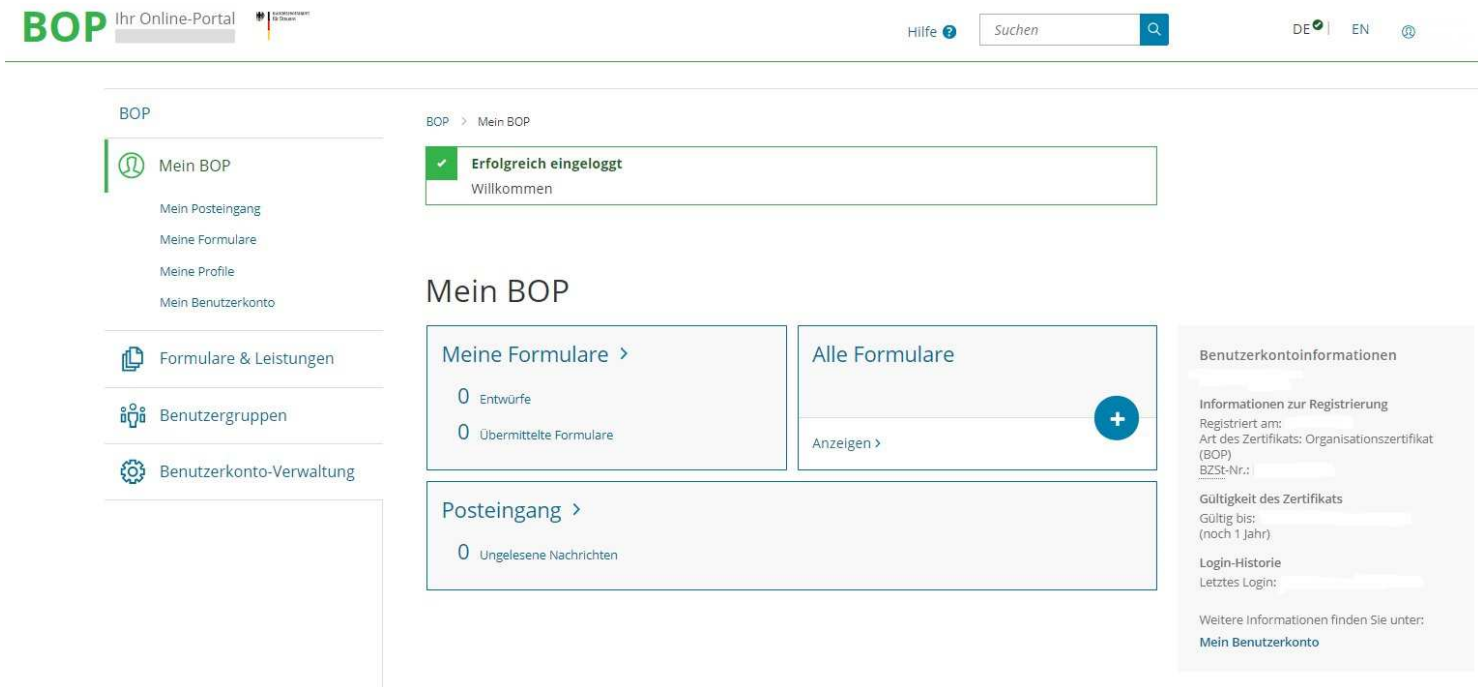


Abbildung 3.3.1

3.4 Auswahl des Formulars

Um die Meldung gemäß § 45d Abs. 3 EStG abzugeben, wählen Sie bitte das Feld „Alle Formulare“.
Sie erhalten dann folgende Ansicht:

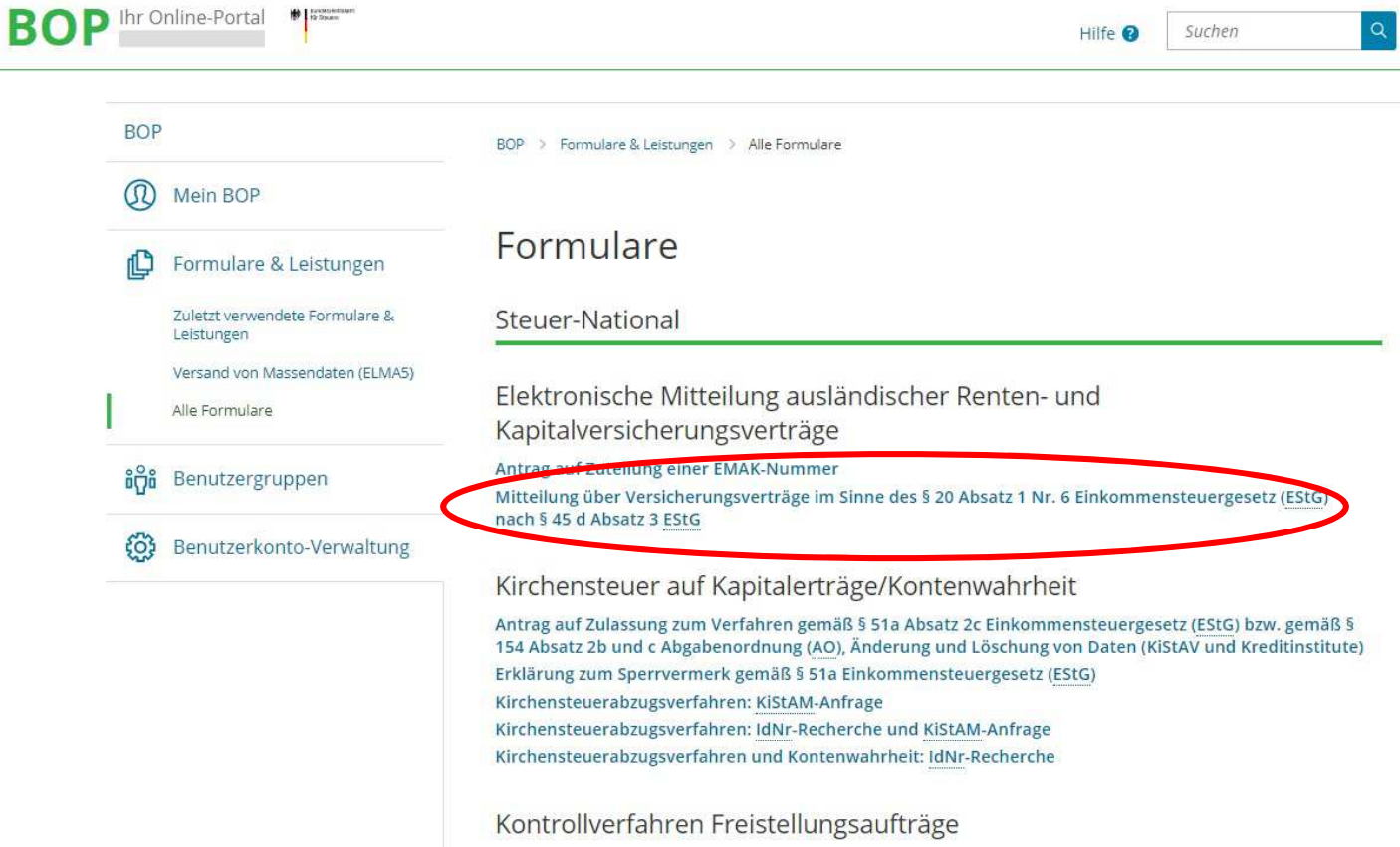


Abbildung 3.4.1

Klicken Sie hier auf das Formular “Mitteilung über Versicherungsverträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nr. 6 Einkommensteuergesetz (EStG) nach § 45 d Absatz 3 EStG”. Danach auf “Weiter” (Abbildung 3.4.2)

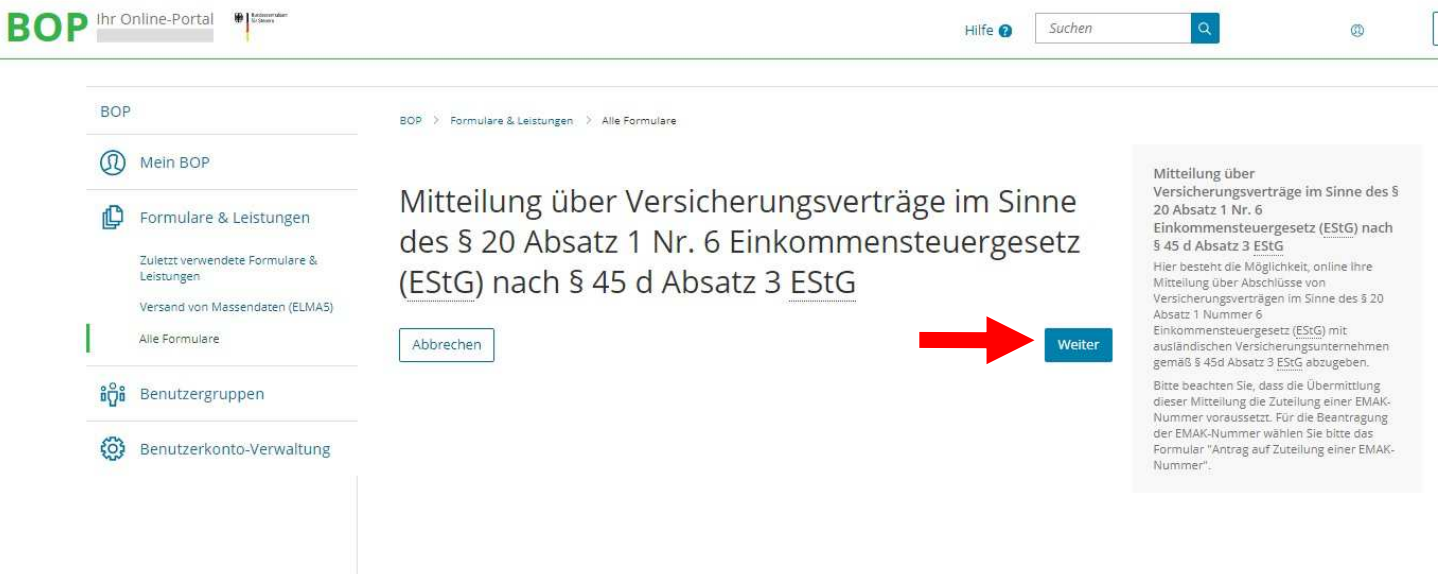


Abbildung 3.4.2

3.5 Hauptseite des Formulars „Mitteilung [...] gemäß § 45 d Absatz 3 EStG“

Sie gelangen zu folgender Ansicht:

Mitteilung über Versicherungsverträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nr. 6 Einkommensteuergesetz (EStG) nach § 45 d Absatz 3 EStG

Startseite des Formulars

- 1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)
- 2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse
- 3 - Versicherung

Legende

- Es sind keine Fehler vorhanden
- Seiten enthalten Daten
- Es müssen Angaben ergänzt oder korrigiert werden.

Alle Symbole anzeigen

Startseite des Formulars

Mitteilung über Versicherungsverträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nr. 6 Einkommensteuergesetz (EStG) nach § 45 d Absatz 3 EStG

Mitteilende Stelle (Datenmelder)

EMAK-Nummer

Art der mitteilenden Stelle

Art der mitteilenden Stelle *

- Ausländisches Versicherungsunternehmen
- Versicherungsvermittler

Rechtsform

Rechtsform *

- 01 - Natürliche Person
- 99 - Nicht natürliche Person

Meldezeitraum

Die Mitteilungspflicht gilt für Versicherungsverträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 6 Einkommensteuergesetz (EStG), die nach dem 31.12.2008 abgeschlossen werden/wurden (§ 52a Absatz 16 Satz 9 EStG). Die Übermittlung der Daten an das BZSt hat gemäß § 45d Absatz 3 Satz 1 jeweils bis zum 30.03. des Folgejahres zu erfolgen und ist gemäß § 52a Absatz 16 Satz 9 zweiter Halbsatz EStG erstmalig spätestens am 30.03.2011 durchzuführen.

Meldejahr

Bitte auswählen

> Persönliche Bearbeitungsnotiz

Zu den Teilsseiten

- 1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)
- 2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse

Abbildung 3.5.1

Allgemeine Informationen zum Format-Layout:

- Oberhalb des Formulars befinden sich drei Tabs für die Verarbeitungsmodi des Formulars: Eingeben, Prüfen und Versenden.
- Darunter befindet sich eine Titelzeile mit dem Titel des Formulars, der Anzeige des letzten Zeitpunkts der automatischen Speicherung, und einem Button für die Funktion „Speichern und verlassen“.
- Links neben dem Formular befindet sich der Navigationsbereich, dessen Inhalt vom ausgewählten Modus der Formularbearbeitung abhängt.
 - Ist der Tab „Eingeben“ ausgewählt, enthält der Navigationsbereich eine baumartige Darstellung des Formulars, der Teilsseiten und Anlagen. Mit einem Klick auf einen Knoten des Navigationsbaums gelangt man zu der entsprechenden Formularseite.
 - Ist der Tab „Prüfen“ ausgewählt, so werden hier gefundene Fehler und Konflikte angezeigt.
 - Ist der Tab „Versenden“ ausgewählt, wird im Navigationsbereich die Struktur der

Daten auf der Sendeseite angezeigt.

Im unteren Bereich sehen Sie 3 Punkte, in denen Sie Eintragungen vornehmen müssen. Betätigen Sie den Button „Nächste Seite“ und gelangen so zu Punkt 1 „Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)“.

Sie haben auch die Möglichkeit die einzelnen Punkte durch direktes Anklicken auszuwählen.

Füllen Sie bitte die Pflichtfelder aus und betätigen Sie den Button „Nächste Seite“.

3.6 Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)

Sie gelangen zu folgender Ansicht:

Mitteilung über Versicherungsverträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nr. 6 Einkommensteuergesetz (EStG) nach § 45 d Absatz 3 EStG

Startseite des Formulars

- 1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)
- 2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse
- 3 - Versicherung

Legende

- ✓ Es sind keine Fehler vorhanden
- Seiten enthalten Daten
- Es müssen Angaben ergänzt oder korrigiert werden.

Alle Symbole anzeigen

1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)

Bitte ergänzen Sie auf dieser Seite die Angaben zum Versicherungsvermittler beziehungsweise zum Versicherungsunternehmen.

Versicherungsvermittler/Versicherungsunternehmen

Name der mitteilenden Stelle (Datenmelder)

Name / Bezeichnung

Ansprechpartner für die Datenlieferung

Bezeichnung

Name *

Vorname *

E-Mail *

Telefon *

< Vorherige Seite

Nächste Seite >

Abbildung 3.6.1

Hier tragen Sie bitte Angaben zum Versicherungsvermittler/Versicherungsunternehmen (Datenmelder) ein.

Anschließend klicken Sie bitte auf den Button „Nächste Seite“, um zu Punkt „2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse“ zu gelangen.

3.7 Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse -

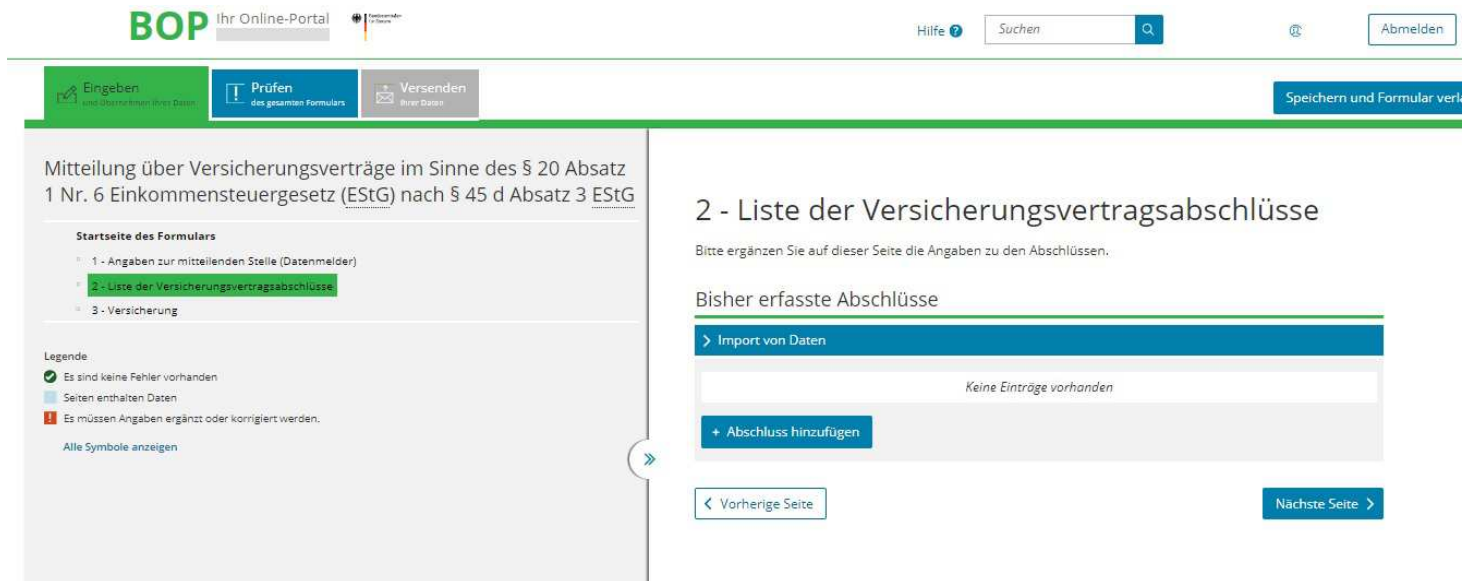


Abbildung 3.7.1

Hier haben Sie 2 Möglichkeiten zur Auswahl:

1. **Import von Versicherungsvertragsabschlüssen** (siehe Beschreibung unter 3.8)
2. **Manuelle Erfassung einzelner Zeilen** (siehe Beschreibung unter 3.9)

3.8 Import von Versicherungsvertragsabschlüssen (Import der CSV-Datei)

Durch Klicken auf „Import von Daten“ wird der Importdialog zum Import von Versicherungsvertragsabschlüssen angezeigt. Sie erhalten folgende Ansicht:

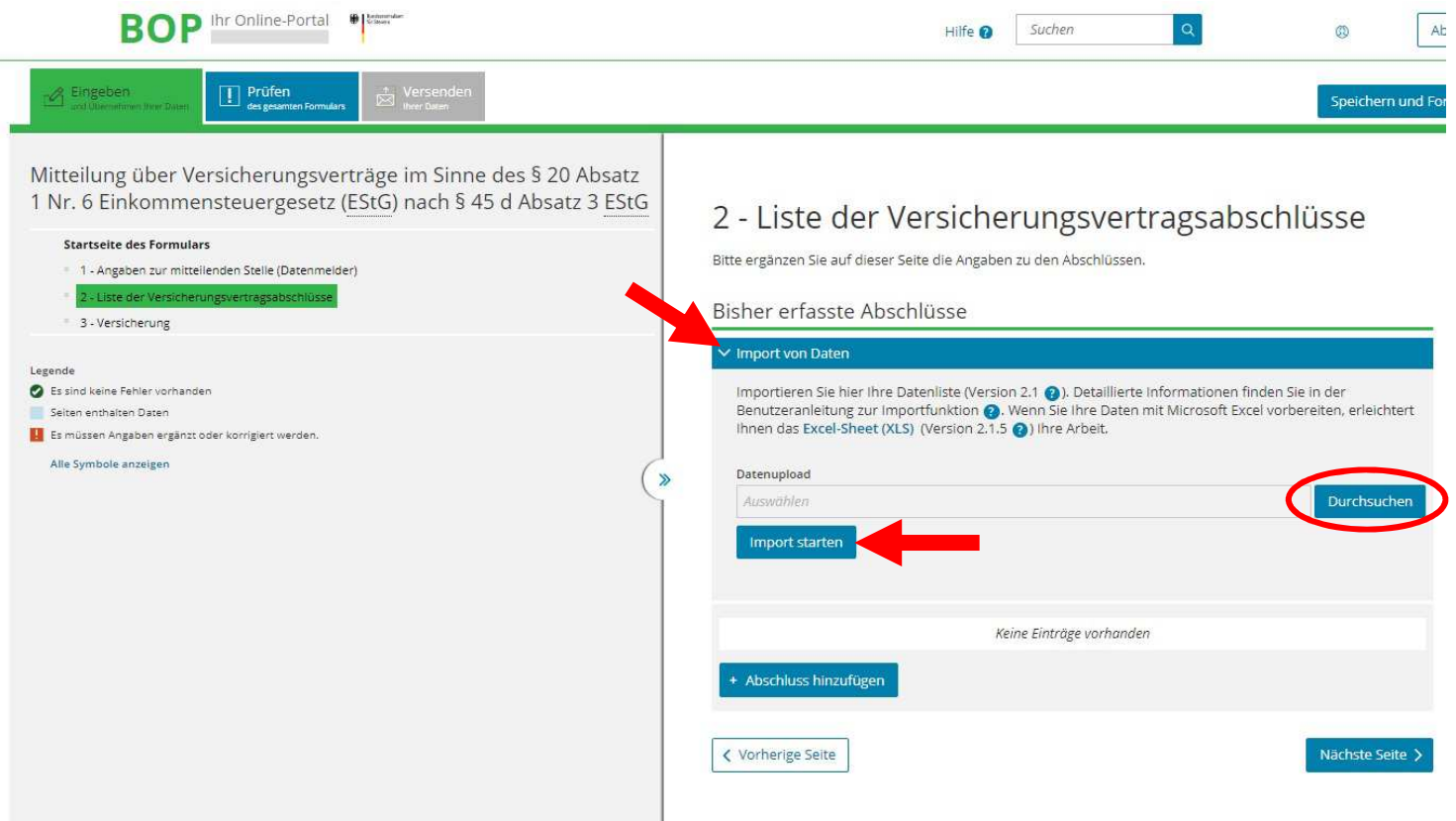


Abbildung 3.8.1

Betätigen Sie den Button „Durchsuchen“ und wählen Sie die gewünschte CSV-Datei auf Ihrem Computer aus.

Danach starten Sie den Importvorgang durch Auswählen der Schaltfläche „Import starten“.

Bitte beachten Sie bei der Nutzung der Importfunktion auf die Aktualität des Emak-Excel-Sheets. Eine stets aktuellste Version steht hier im Importdialog unter „Excel-Sheet (XLS)“ zum Download bereit.

Eine Anleitung zur Nutzung des EMAK-Excel-Sheets finden Sie unter Punkt 4 dieser Anleitung.

Wenn der Importvorgang erfolgreich war, erhalten Sie eine Bestätigung hierüber gemäß folgender Abbildung:

Mitteilung über Versicherungsverträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nr. 6 Einkommensteuergesetz (EStG) nach § 45 d Absatz 3

Automatisches Logout bei Inaktivität in: 29 min

Speichern und Verlassen

Import erfolgreich!
Der Importvorgang wurde abgeschlossen. Es wurde(n) 1 Zeile(n) importiert.

2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse

Bitte ergänzen Sie auf dieser Seite die Angaben zu den Abschlüssen.

Import von Versicherungsvertragsabschlüssen einblenden

Bisher erfasste Abschlüsse

1	Versicherungsnehmer	Mustermann Max Musterstraße 1 53757 Eitenhausen Deutschland 01 - Natürliche Person
	Vertragskennzeichen	165498-3dfg
	Versicherungsbeginn	01.01.2014
	Laufzeittyp	befristet
	Versicherungsende	01.01.2030
	Vertragsqualifizierung	vermögensverwaltend

Eintrag hinzufügen

Vorherige Seite Nächste Seite

Abbildung 3.8.2

Sollte eine Fehlermeldung erscheinen, lesen Sie bitte Schritt 4 unter Punkt 4 dieser Anleitung.

Durch Betätigung des Buttons „Eintrag hinzufügen“ haben Sie die Möglichkeit weitere Versicherungsvertragsabschlüsse manuell zu erfassen (vgl. Beschreibung unter 3.9).

3.9 Eintrag hinzufügen (manuelle Erfassung einzelner Versicherungsvertragsabschlüsse)

Nach Betätigung des Buttons „Eintrag hinzufügen“ (vgl. Abbildung 3.9 bzw. 3.9.2) erhalten Sie folgende Ansicht:

BOP Ihr Online-Portal

Hilfe ? Suchen

Eingeben und übernehmen ihrer Daten

Prüfen des gesamten Formulars

Versenden ihrer Daten

Speichern und For

Mitteilung über Versicherungsverträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nr. 6 Einkommensteuergesetz (EStG) nach § 45 d Absatz 3 EStG

Startseite des Formulars

- 1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)
- 2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse**
 - Abschlüsse (1. Eintrag)**
 - 3 - Versicherung

Legende

- ✓ Es sind keine Fehler vorhanden
- Seiten enthalten Daten
- ! Es müssen Angaben ergänzt oder korrigiert werden.

Alle Symbole anzeigen

Abschlüsse

(1. Eintrag)

Bitte ergänzen Sie auf dieser Seite die Angaben zu einem von Ihnen getätigten Abschluss eines Versicherungsvertrages im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 6 Einkommensteuergesetz (EStG) mit einem ausländischen Versicherungsunternehmen.

Storno

Falls es sich bei Ihren Angaben um eine Stornozeile handelt, markieren Sie bitte dieses Feld.

Antragsnummer

Zeilennummer

Versicherungsnehmer

Rechtsform

Rechtsform *

- Natürliche Person
- Nicht natürliche Person

Identifikationsnummer

Bitte geben Sie die Identifikationsnummer nur an, wenn es sich bei dem Versicherungsnehmer um eine natürliche Person handelt.

Identifikationsnummer

Angaben zum Versicherungsnehmer

Name

Titel

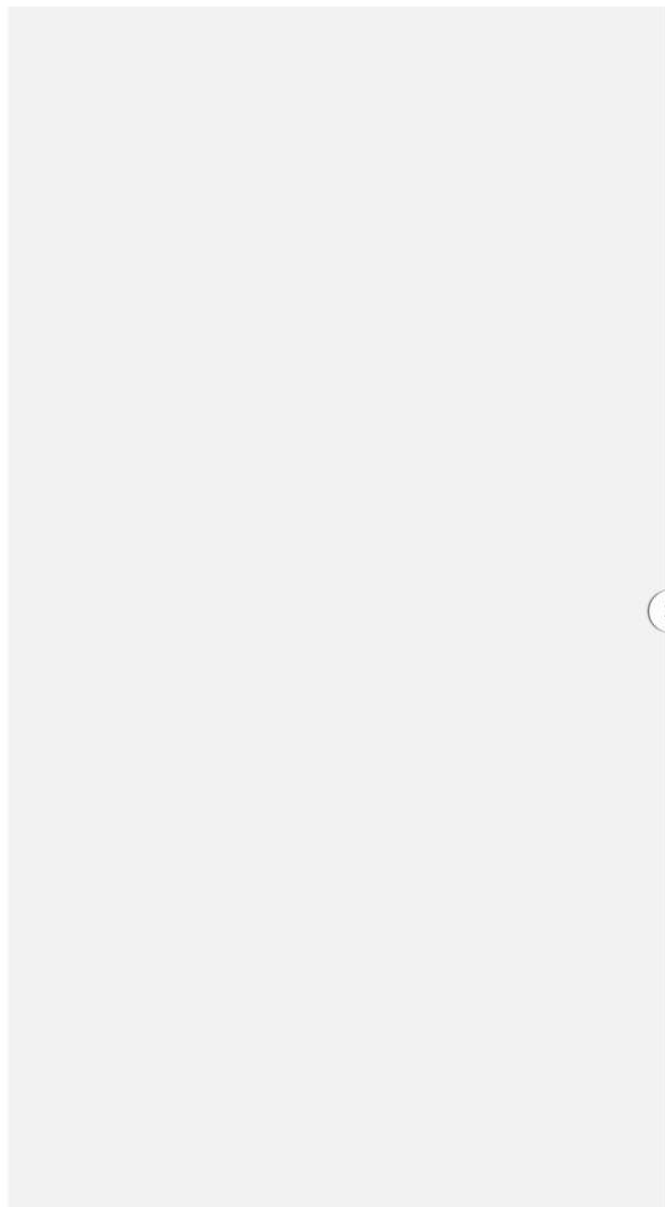
Namensvorsatz

Namenszusatz

Vorname

Geburtsdatum (TT.MM.JJJJ)

Abbildung 3.9.1



Anschrift

Adresszusatz	<input type="text"/>
Straße, Hausnummer, Zusatz	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
Postleitzahl, Ort	<input type="text"/> <input type="text"/>
Staat	Keine Angabe <input type="text"/>

Ausländisches Versicherungsunternehmen

Die Angaben zum Versicherungsunternehmen sind nur auszufüllen, wenn es sich bei der mitteilenden Stelle um einen Versicherungsvermittler handelt. Hier können Sie die Formularfelder zum Versicherungsunternehmen durch Auswahl eines Unternehmensprofils vorbelegen.

> Vorbelegung aus einem Unternehmensprofil

Firma	<input type="text"/>
Adresszusatz	<input type="text"/>
Straße, Hausnummer, Zusatz	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
Postleitzahl, Ort	<input type="text"/> <input type="text"/>
Staat	Keine Angabe <input type="text"/>

Angaben zur Versicherung

Vertragskennzeichen	<input type="text"/>
Art der Versicherungssummenangabe	Keine Angabe <input type="text"/>
Betrag, Währung	<input type="text"/> Keine Angabe <input type="text"/>
Versicherungsbeginn (TT.MM.JJJJ)	<input type="text"/>
Laufzeittyp	Keine Angabe <input type="text"/>
Versicherungsende (TT.MM.JJJJ)	<input type="text"/>
Vertragsqualifizierung	Keine Angabe <input type="text"/>

✓ Abschluss übernehmen

< Vorherige Seite

Nächste Seite >

Abbildung 3.9.2

Bitte tragen Sie die Angaben ein und betätigen Sie den Button „Abschluss übernehmen“.

Sie erhalten folgende Ansicht und haben die Möglichkeit weitere Versicherungsvertragsabschlüsse durch Betätigung des Buttons „+ Abschluss hinzufügen“ zu erfassen:

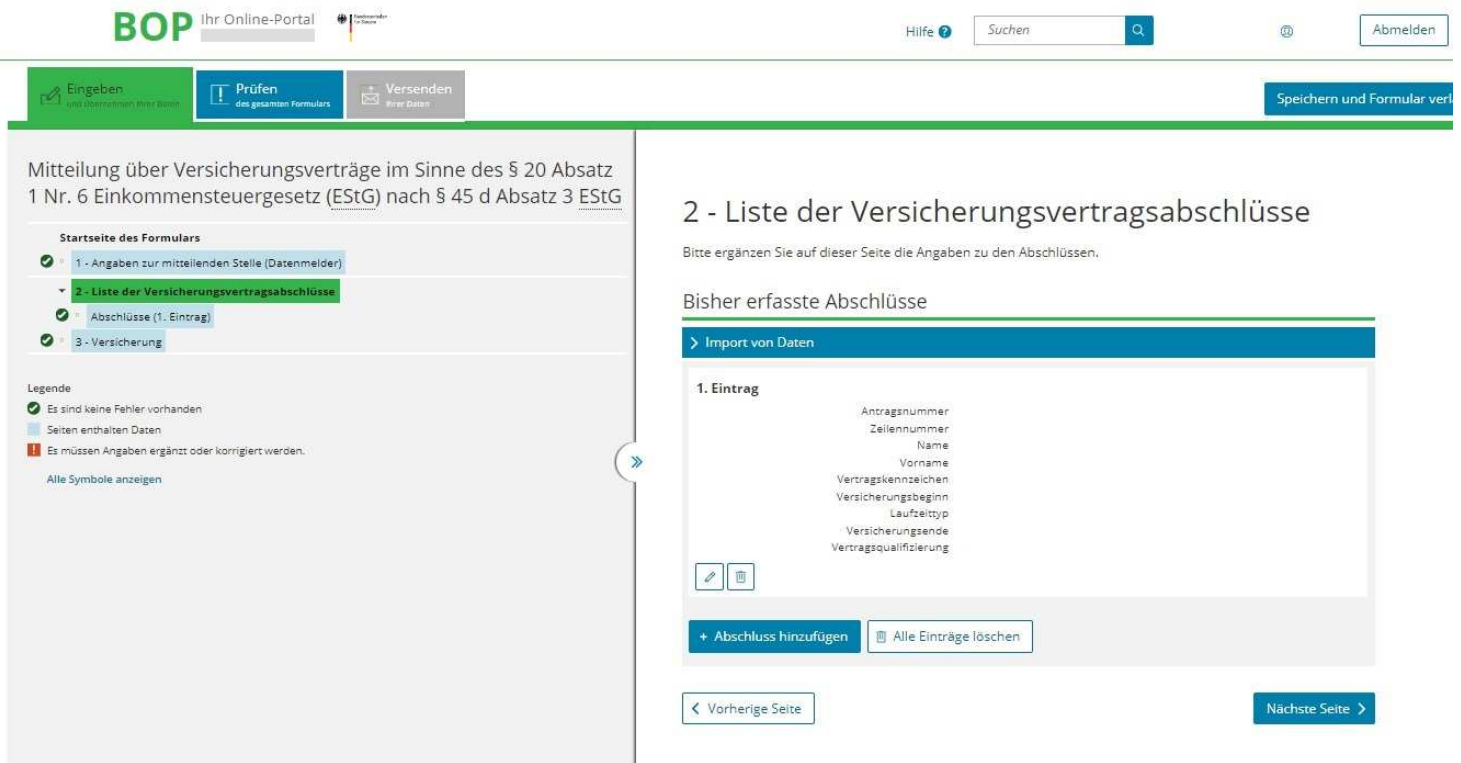




Abbildung 3.9.3

Die getätigten Eingaben zu den einzelnen Abschlüssen können Sie durch Verwendung des entsprechenden Symbol-Buttons bearbeiten () oder verwerfen ().

Nach Erfassung aller Versicherungsvertragsabschlüsse betätigen Sie bitte den Button „Nächste Seite“ und gelangen zu Punkt „3 - Versicherung“.

3.10 Versicherung -

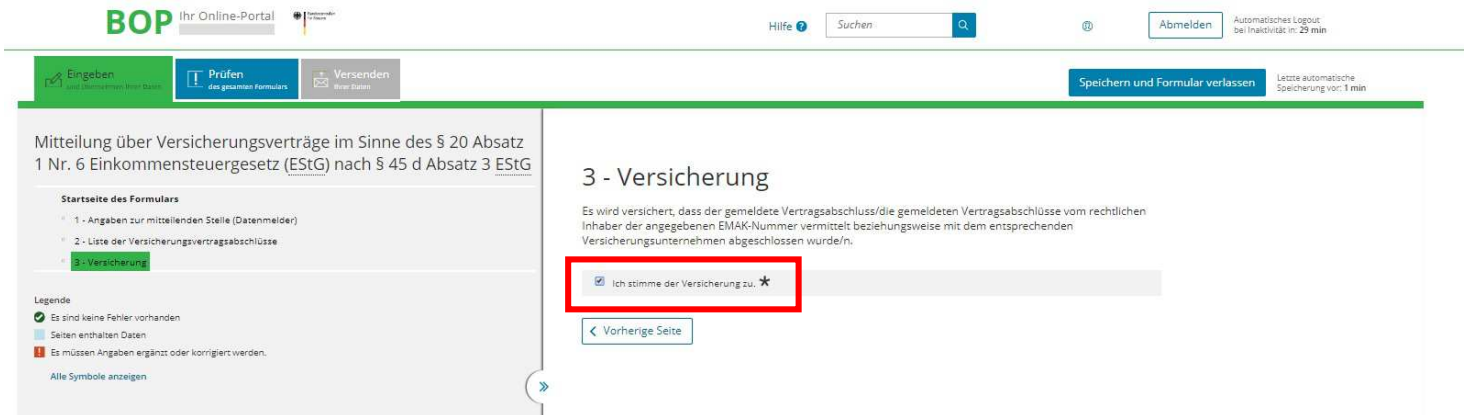


Abbildung 3.10.1

Um die Daten erfolgreich übermitteln zu können, müssen Sie der Versicherung zustimmen.

Anschließend klicken Sie bitte im Navigationsbereich auf "Startseite des Formulars".

3.11 Startseite der Mitteilung – Prüfen des gesamten Formulars

Wählen Sie den Tab „Prüfen des gesamten Formulars“ aus.

Wenn im Formular keine Fehler und Konflikte vorhanden sind, erhalten Sie folgende Ansicht:

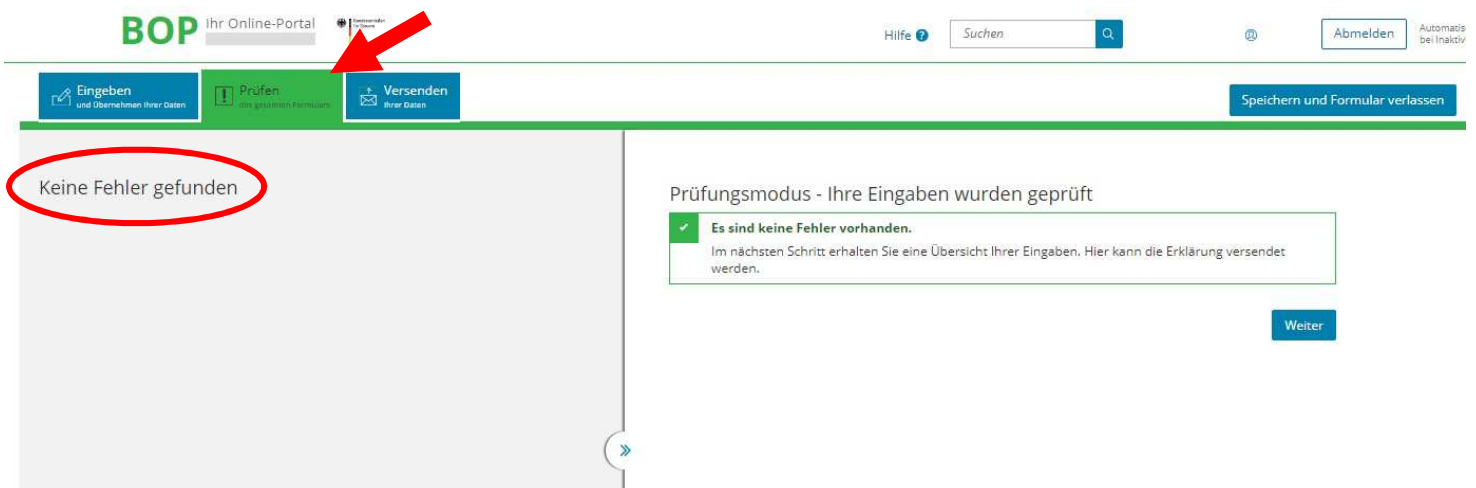


Abbildung 3.11.1

Wenn Ihre Angaben Fehler und Konflikte enthalten, erhalten Sie folgende Ansicht:

The screenshot shows the BOP online portal interface. At the top, there is a navigation bar with the BOP logo, the text 'Ihr Online-Portal', and a search bar. Below the navigation bar, there are three tabs: 'Eingeben und Übernehmen Ihrer Daten', 'Prüfen des gesamten Formulars', and 'Versenden Ihrer Daten'. The 'Prüfen' tab is active. On the left side, there is a list of errors under the heading 'Gefundene Fehler und Konflikte'. The errors are:

- EMAK-Nummer: Das Feld muss angegeben sein. (Startseite des Formulars)
- Art der mitteilenden Stelle: Das Feld muss angegeben sein. (Startseite des Formulars)
- Rechtsform: Das Feld muss angegeben sein. (Startseite des Formulars)
- Meldejahr: Das Feld muss angegeben sein. (Startseite des Formulars)
- Name: Das Feld muss angegeben sein. (1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder))
- Vorname: Das Feld muss angegeben sein. (1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder))
- E-Mail: Das Feld muss angegeben sein. (1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder))
- Telefon: Das Feld muss angegeben sein. (1 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder))
- Das Absenden der Mitteilung ist erst möglich, wenn Sie mindestens einen Abschluss enthält. (2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse (Abschlüsse (1. Eintrag)))

On the right side, there is a message box titled 'Prüfungsmodus - Ihre Eingaben wurden geprüft'. The message says: 'Es sind noch Fehler vorhanden.' and provides instructions: 'Anhand der Fehlerliste auf der linken Seite können Sie zu den Fehlern navigieren.' and 'Im nächsten Schritt erhalten Sie eine Übersicht Ihrer Eingaben. Hier kann die Erklärung versendet werden.'

Abbildung 3.11.2

Beseitigen Sie die gefundene Fehler und Konflikte.

Durch Anklicken des jeweiligen Fehlers gelangen Sie direkt zu der Teilseite des Formulars, wo der Fehler festgestellt wurde, um die Angaben zu berichtigen.

Danach wählen Sie erneut den Tab „Prüfen des gesamten Formulars“ (vgl. hierzu Abbildung 3.11.1).

Hinweis:

Sie haben während der gesamten Bearbeitungsdauer die Möglichkeit die Daten über den Button „Speichern und Verlassen“ (oben rechts) zu speichern, um sie zu einem späteren Zeitpunkt weiter zu bearbeiten.

3.12 Versenden Ihrer Daten

Wählen Sie den Tab „Versenden Ihrer Daten“. Sie erhalten folgende Ansicht:

The screenshot shows the BOP online portal interface. At the top, there is a navigation bar with the BOP logo and the text 'Ihr Online-Portal'. Below this, there are three main tabs: 'Eingeben und Übernehmen Ihrer Daten', 'Prüfen des gesamten Formulars', and 'Versenden Ihrer Daten' (which is highlighted in green). A search bar and a user profile icon are also visible in the top right.

The main content area is divided into two columns. The left column contains an 'Inhaltsverzeichnis' (Table of Contents) with the following items:

- ▼ Mitteilung über kapitalbildende Lebensversicherungsverträge
 - Meldezeitraum
 - ▶ Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)
 - ▶ Abschlüsse
 - Versicherung

The right column is titled 'Formular absenden' and contains the following sections:

- Mitteilung über kapitalbildende Lebensversicherungsverträge**
 - Meldezeitraum**: A text input field for 'Meldejahr'.
 - Angaben zur mitteilenden Stelle (Datenmelder)**: A form with fields for 'EMAK-Nummer', 'Art der mitteilenden Stelle', 'Rechtsform', and 'Name / Bezeichnung'.
 - Ansprechpartner für Datenlieferung**: A form with fields for 'Bezeichnung', 'Name', 'Vorname', 'E-Mail', and 'Telefon'.
 - Abschlüsse**: A section with a link '> Einträge von 1 bis 1'.
 - Versicherung**: A section with a checked checkbox and the text: 'Es wird versichert, dass der gemeldete Vertragsabschluss/die gemeldeten Vertragsabschlüsse vom rechtlichen Inhaber der angegebenen EMAK-Nummer vermittelt beziehungsweise mit dem entsprechenden Versicherungsunternehmen abgeschlossen wurde/n.' Below this is a declaration: 'Ich versichere, die Angaben in dieser Meldung wahrheitsgemäß nach bestem Wissen und Gewissen gemacht zu haben.'
 - Hinweis nach den Vorschriften der Datenschutzgesetze**: A note stating: 'Die mit der Meldung angeforderten Daten werden aufgrund von § 45d Absatz 3 Einkommensteuergesetz (EStG) erhoben.'

At the bottom right of the main content area, there is a blue button labeled 'Absenden', which is circled in red.

Abbildung 3.12.1

Bitte betätigen Sie den Button „Absenden“.

Sie erhalten eine Versandbestätigung, die in der folgenden Abbildung zu sehen ist:

Hilfe, FAQ | Inhaltsübersicht | Forum | Datensicherheit | Barrierefreiheit

 Bundeszentralamt für Steuern

Privater Bereich > Formulare > Kapitalertragsteuer > EMAK

Logout
Den privaten Bereich verlassen:
[▶ Logout](#)

Privater Bereich
[▶ Startseite](#)
[▶ Formulare](#)
[▶ Profile](#)
[▶ Dienste](#)
[▶ Konto verwalten](#)
[▶ Konto löschen](#)

Sicherheitshinweis
Automatisches Logout bei Inaktivität in: 29 min

Versandbestätigung

Sie haben Ihre Mitteilung über kapitalbildende Lebensversicherungsverträge nach § 45 d Absatz 3 Einkommensteuergesetz (EStG) am 18.08.2015 abgesendet. Bitte notieren Sie sich die Ticket-Nummer. Sie dient im Fehlerfall zur Identifizierung des Auftrags.

Auftrag	Mitteilung gemäß § 45d Absatz 3 EStG 2014
EMAK-Nummer	4Q7558VT
Ticket-Nummer	2500064835053500515
Abgabezeit	12:16:28

Bitte beachten Sie:

- Solange sich Ihr Auftrag noch im Bereich "[Aufträge in Bearbeitung](#)" befindet, ist dieser noch nicht bei der Steuerverwaltung eingegangen.
- Die Übermittlung Ihres Auftrags an die Steuerverwaltung kann unter Umständen einige Stunden in Anspruch nehmen.
- Ihr Auftrag ist erst dann bei der Steuerverwaltung eingegangen, wenn die Bestätigung in Ihr [Postfach](#) eingestellt wurde.
- Sollte die Übermittlung Ihres Auftrages an die Steuerverwaltung scheitern, so wird eine Fehlermeldung in Ihr [Postfach](#) eingestellt, die Sie über das weitere Vorgehen informiert.

[▶ Drucken](#)

Abbildung 3.12.2

Drucken Sie die Versandbestätigung über den Button „Drucken“ für Ihre eigenen Unterlagen aus.

Nach Eingang der Daten bei der Steuerverwaltung erhalten Sie eine Mitteilung in Ihr BOP-Postfach.

Wichtig

Eine weitere Mitteilung über die gemeldeten Verträge erhalten Sie nicht.

4 Nutzung des Excel-Sheets und Vorbereitung zum Import der CSV-Datei

Im folgenden Abschnitt wird beschrieben, wie Sie eine CSV-Datei mit Meldezeilen vorbereiten.

Beachten Sie: Max. 499 Zeilen dürfen pro Datei gefüllt werden. Sie können jedoch mehrere Dateien an einem Tag versenden.

Führen Sie folgende Schritte durch:

Schritt 1 - Muster des Excel-Sheets downloaden

Im BOP-Formular wird auf der Seite „2 - Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse“ unter „Import von Versicherungsvertragsabschlüssen“ durch Klicken auf „Import von Daten“ der Importdialog zum Import von Versicherungsvertragsabschlüssen angezeigt (siehe Abbildung 3.8.1). Im Importdialog steht das EMAK-Excel-Sheet zum Speichern auf Ihrem Computer zur Verfügung.

Aktivieren Sie bitte die Makros, da sonst das Programm nicht richtig arbeiten kann.

Schritt 2 - Excel-Sheet mit Daten ausfüllen

Das Excel-Sheet ist mit den entsprechenden Daten zu füllen. Sie haben dann auf der rechten Seite der Tabelle folgende Möglichkeiten:

„Daten prüfen“ Klicken Sie auf diesen Button, um Ihre Daten auf syntaktische Korrektheit zu prüfen oder verwenden Sie die Tastenkombination „Strg“ + „d“.

„CSV-Export“ Der Excel-Sheet ist nicht als Eingabedatei (d. h. Uploaddatei) geeignet. Er dient lediglich zur komfortablen Erstellung und Bearbeitung Ihrer CSV-Datei.

Mit Hilfe des Buttons „CSV-Export“ oder unter Verwendung der Tastenkombination „Strg“ + „e“ können Sie die Daten, sofern korrekt, als CSV-Datei ablegen und diese dann als Eingabedatei zum Import Ihrer Daten im BOP nutzen.

„CSV-Import“ Nach erfolgreichem Export Ihrer Daten in eine CSV-Datei ist Ihr Excel-Sheet leer. Erfassen Sie neue Daten oder importieren Sie die Daten einer (anderen) CSV-Datei zur weiteren Bearbeitung durch Klick auf den Button „CSV-Import“.

Auf diese Weise können Sie auch eine kommentierte Eingabedatei öffnen, die Sie nach einem fehlgeschlagenen Importvorgang im BOP erhalten. Importieren Sie die Daten der kommentierten Eingabedatei und beheben Sie die Fehler. Exportieren Sie anschließend Ihre korrigierten Daten durch Klicken auf „CSV-Export“ und starten Sie einen erneuten Importvorgang im BOP. Alternativ können Sie den Importvorgang auch mit Hilfe der Tastenkombination „Strg“ + „i“ starten.

Bitte beachten Sie:

Zeilen, die Sie vor einem Importvorgang erfasst haben, werden während des Importvorgangs gelöscht, um Inkonsistenzen zu vermeiden!

Schritt 3 - Auswahl der Eingabedatei

Bevor der Importvorgang gestartet werden kann, müssen Pfad und Name der Eingabedatei angegeben werden. Betätigen Sie den Button „Durchsuchen“ und wählen Sie die gewünschte CSV-Datei auf Ihrem Computer aus (siehe Abbildung 3.8.1).

Als Eingabedatei werden ausschließlich CSV-Dateien, also Dateien mit der Endung .csv akzeptiert.

Schritt 4 - Importvorgang starten

Starten Sie nun den Importvorgang durch Auswählen der Schaltfläche „Import starten“ (siehe Abbildung 3.8.1).

Nur Zeilen einer fehlerfreien Importdatei werden importiert. Sollte Ihre Importdatei Fehler enthalten, so erhalten Sie folgende Ansicht.



Abbildung 4.1

Die zum Speichern angebotene Datei enthält die in der Eingabedatei enthaltenen Meldezeilen ergänzt um eine Spalte mit Kommentaren, die Ihnen bei der Fehlerbehebung helfen sollen. Speichern Sie die angebotene Datei und öffnen Sie diese mit dem Excel-Sheet (d. h. Excel-Sheet öffnen und dort den Button „CSV-Import“ betätigen). In der letzten Spalte sehen Sie die Kommentare (Importmeldungen) zu den fehlerhaften Zeilen.

Sie können die Fehler entweder direkt in der kommentierten Eingabedatei oder an anderer Stelle in Ihrem System beheben und anschließend einen weiteren Importversuch durchführen, indem Sie die oben genannten Schritte wiederholen.

Nach erfolgreichem Import Ihrer Meldezeilen, wenn die Eingabedatei also keinerlei Fehler mehr enthält, erhalten Sie eine Bestätigung hierüber gemäß der Abbildung 3.8.2.

Wie bei der manuellen Erfassung von Meldezeilen, können Sie unter „2- Liste der Versicherungsvertragsabschlüsse“ die getätigten Eingaben durch Verwendung des entsprechenden Symbol-Buttons einzeln bearbeiten (✎) oder verwerfen (🗑️).

5 Hotline und Benutzersupport

Außer den Hinweisen, die Sie über die Online-Hilfe direkt vom Programm BZStOnline erhalten, können Sie eine von den Steuerverwaltungen des Bundes und der Länder eingerichtete Informationsstelle (Hotline) nutzen, die Ihnen

- montags bis freitags von 7:00 bis 22:00 Uhr sowie
- samstags und sonntags von 10:00 bis 18:00 Uhr

bei Fragen und Problemen mit dem ElsterOnline-Portal zur Verfügung steht.

Die Informationsstelle ist erreichbar unter

- Telefon: 01805/235055 (0,14 EUR/Min.)
- Telefax: 01805/235054
- E-Mail: hotline@ELSTER.de

Bitte beachten Sie, dass über die Hotline keine steuerliche Beratung möglich ist.