

Wiesbaden, den 26.09.2018

**Erinnerung Investmentsteuerreform
Vorabpauschale auf thesaurierende Fonds und Fonds mit geringer Ausschüttung**

Sehr geehrte Kundin, sehr geehrter Kunde,

in unserer Postbox-Info vom 30.01.2018 haben wir Sie über die Änderungen im Investmentsteuerrecht informiert, die seit dem 01.01.2018 gelten.

Heute möchten wir die Gelegenheit ergreifen und Sie noch einmal auf Änderungen durch die neue Gesetzgebung hinweisen, die sich **Anfang 2019 erstmals auswirken**:

Für Fonds, die im Jahr 2018 zwar im Wert steigen, hiervon aber nichts oder nur wenig ausschütten, wird Anfang 2019 eine sog. Vorabpauschale als fiktiver Kapitalertrag angesetzt. Dies gilt in besonderem Maße für thesaurierende Fonds, aber auch für ausschüttende Fonds mit geringer Ausschüttung. **Beispiele für die Berechnung der Vorabpauschale** und weitere Informationen über die neue Gesetzgebung finden Sie auf unserer [Website](#).

Auf diese Vorabpauschale fällt dann Anfang 2019 Kapitalertragsteuer an, auch wenn für die Fonds kein oder nur wenig realer Ertrag geflossen ist. Wenn Sie von der Vorabpauschale betroffen sind, sind wir als depotführende Stelle verpflichtet, den erforderlichen Betrag Ihrem Verrechnungskonto zu belasten. Der **Steuerbetrag wird automatisch abgezogen**. Sie müssen also nicht selbst aktiv werden, sondern lediglich dafür sorgen, dass Ihr Verrechnungskonto in dieser Zeit für die Abbuchung der Steuer **ausreichend gedeckt ist**.

Mit freundlichen Grüßen

Ihr S Broker Team

S Broker AG & Co. KG
Postfach 17 29
65007 Wiesbaden

Wiesbaden HRA 8095

Sparkassen-Finanzgruppe

Interessenten-Hotline:
0611 2044-1912
Kunden-Hotline:
0611 2044-1911
service@sbroker.de
www.sbroker.de

Persönlich haftende Gesellschafterin:
S Broker Management AG
Postfach 17 29
65007 Wiesbaden
Wiesbaden HRB 21446

Vorstand:
Thomas Pfaff (Vorsitzender)
Jens Wöhler

Vorsitzender des Aufsichtsrats:
Dr. Georg Stocker