

Wiesbaden, den 25.11.2021

## **Besonderheiten bei der Verlustverrechnung für das Steuerjahr 2021**

Sehr geehrte Kundin, sehr geehrter Kunde,

der S Broker hat zum 01.11.2021 seinen Wertpapierabwickler gewechselt. Mit dem Wechsel wurden die Saldenstände Ihrer Verlusttöpfe, Ihr Freistellungsauftrag und Ihre Nicht-Veranlagungs-Daten sowie der Betrag der anrechenbaren ausländischen Quellensteuer zum Schlusstag 29.10.2021 zu unserem neuen Wertpapierabwickler übertragen.

Die im laufenden Jahr bereits abgeführten Steuerbeträge konnten leider **nicht** übertragen werden. **Daher können Verluste, die ab dem 01.11.2021 generiert werden, nicht mit versteuerten Gewinnen von vor dem 01.11.2021 verrechnet werden.**

Sofern nach dem 01.11.2021 noch Abrechnungen für den davor liegenden Zeitraum erfolgen, sei es aus Korrekturbuchungen, Dividendenzahlungen, Kapitalmaßnahmenbuchungen oder Ähnlichem, werden steuerliche Änderungen bei unserem bisherigen Wertpapierabwickler verarbeitet. Diese Verarbeitungen führen dann ggf. zu neuen Topfsalden bzw. zu Steuererstattungen oder Belastungen. Ein unterjähriger Ausgleich der steuerlichen Daten zwischen den Wertpapierabwicklern kann jedoch nicht erfolgen.

Im Februar 2022 werden dann im Rahmen des sog. Iterativen Steuertopf-Ausgleiches steuerrelevante Daten zwischen den beiden Wertpapierabwicklern ausgetauscht. Damit wird eine umfassende Berücksichtigung und Verrechnung Ihrer Verlustverrechnungstöpfe und Erträge auf Jahressicht sichergestellt. Für Sie bedeutet dies, dass Sie weder besser noch schlechter gestellt werden. **Es besteht also für Sie kein Handlungsbedarf.**

Bitte haben Sie Verständnis dafür, dass wir Ihnen kein alternatives Verfahren anbieten können.

Mit freundlichen Grüßen

Ihr S Broker-Team

Postanschrift:  
S Broker AG & Co. KG  
Kundenservice  
Postfach 90 01 50  
39133 Magdeburg

Sitz: Wiesbaden  
Amtsgericht Wiesbaden  
HRA 8095

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

Persönlich haftende Gesellschafterin:  
S Broker Management AG  
  
Sitz: Wiesbaden  
Amtsgericht Wiesbaden  
HRB 21446

Vorstand:  
Gregor Surges (Sprecher)  
Marcus Brinker

Vorsitzender des Aufsichtsrats:  
Daniel Kapffer

Sparkassen-Finanzgruppe