

Steuerliche Behandlung der Ausschüttung des AXA Immoselect zum 30.04.2011

| Angaben je Anteil (EUR) | Für Anteilscheine im Privatvermögen | Für Anteilscheine im Betriebsvermögen einkommensteuerpflichtiger Anleger | Für Anteilscheine im Betriebsvermögen körperschaftsteuerpflichtiger Anleger |
|--|-------------------------------------|--|---|
| 1. Investmentrechtliche Angaben | | | |
| Ausschüttung (Barausschüttung) | 1,8500 | 1,8500 | 1,8500 |
| investmentrechtlicher Vortrag (Thesaurierung) | 0,1385 | 0,1385 | 0,1385 |
| 2. Steuerliche Angaben | | | |
| ausgeschüttete Erträge | 1,5401 | 1,5401 | 1,5401 |
| ausschüttungsgleiche Erträge (steuerliche Thesaurierung) | 0,1419 | 0,1419 | 0,1419 |
| steuerfreier Anteil | 1,2121 | 1,2523 | 1,3126 |
| a) ausgeschüttete Erträge | | | |
| nicht steuerbarer Anteil | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| – davon aus ... | – | – | – |
| – davon aus ... | – | – | – |
| steuerfreier Anteil | 1,0969 | 1,1354 | 1,1931 |
| – davon aus ausländischen Mieteinkünften | 0,7222 | 0,7222 | 0,7222 |
| – davon aus Veräußerungsgewinnen | 0,3747 | 0,3747 | 0,3747 |
| – davon aus inländischen Dividendenerträgen | – | – | – |
| – davon aus ausländischen Dividendenerträgen | – | 0,0385 | 0,0962 |
| – davon aus bereits in Vorjahren versteuerten Erträgen | – | – | – |
| steuerpflichtiger Anteil | 0,4432 | 0,4047 | 0,3470 |
| – davon aus inländischen Mieteinkünften | 0,2615 | 0,2615 | 0,2615 |
| – davon aus ausländischen Mieteinkünften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| – davon aus Zinserträgen | 0,0855 | 0,0855 | 0,0855 |
| – davon aus inländischen Dividendenerträgen | – | – | – |
| – davon aus ausländischen Dividendenerträgen | 0,0962 | 0,0577 | – |
| – davon aus Veräußerungsgewinnen | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) ausschüttungsgleiche Erträge | | | |
| nicht steuerbarer Anteil | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| – davon aus ... | – | – | – |
| – davon aus ... | – | – | – |
| steuerfreier Anteil | 0,1152 | 0,1169 | 0,1195 |
| – davon aus ausländischen Mieteinkünften | 0,1085 | 0,1085 | 0,1085 |
| – davon aus Veräußerungsgewinnen | 0,0067 | 0,0067 | 0,0067 |
| – davon aus inländischen Dividendenerträgen | – | – | – |
| – davon aus ausländischen Dividendenerträgen | – | 0,0017 | 0,0043 |
| – davon aus bereits in Vorjahren versteuerten Erträgen | – | – | – |
| steuerpflichtiger Anteil | 0,0267* | 0,0250* | 0,0224* |
| – davon aus inländischen Mieteinkünften | 0,0161 | 0,0161 | 0,0161 |
| – davon aus ausländischen Mieteinkünften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| – davon aus Zinserträgen | 0,0064 | 0,0064 | 0,0064 |
| – davon aus inländischen Dividendenerträgen | – | – | – |
| – davon aus ausländischen Dividendenerträgen | 0,0043 | 0,0026 | – |
| – davon aus Veräußerungsgewinnen | – | – | – |
| c) Bemessungsgrundlage ZAST | 0,4700 | 0,4700 | 0,4700 |
| 25% ZAST (Depotverwahrung) | 0,1175 | 0,1175 | 0,1175 |

Nach § 5 Abs. 1 Satz 1 InvStG hat die Kapitalanlagegesellschaft ihren Anlegern detaillierte steuerliche Angaben bekannt zu machen. Eine unkonsolidierte Darstellung der Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG ist auf den Seiten 74–75 des Jahresberichts sowie im elektronischen Bundesanzeiger zu ersehen. Die genannten Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG wurden nach den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt und anschließend von einem zur geschäftsmäßigen Hilfeleistung befugten Berufsträger im Sinne des § 3 StBerG geprüft. Die Bescheinigung des Berufsträgers ist im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

Die ausländischen steuerfreien Mieteinkünfte stammen aus EU-Staaten und unterliegen daher nicht dem Progressionsvorbehalt.

* Summe gerundet auf vier Nachkommastellen, einzelne exakte Beträge sind den detaillierten steuerlichen Angaben auf den Seiten 74–75 des Jahresberichts zu entnehmen.