

# Ertragsdaten Betriebsvermögen EBV

## Erweiterte Ertragsdaten für das Steuerreporting auf Investmentfondsebene

- Daten zur Erstellung der Muster-III-Steuerbescheinigungen und erweiterten Servicebescheinigungen (Offshore Reporting)
- Steuerdaten zur Ermittlung der Dachfondskennzahlen

Die neuen Informationen umfassen u. a.:

- REIT-Dividenden
- Ausländische Quellensteuern
- KapSt-Bemessungsgrundlagen
- DBA-befreite Einkünfte
- Veräußerungsgewinne

Mit den Änderungen des Investmentsteuergesetzes (InvStG) im Rahmen des Jahressteuergesetzes 2010 wurden die Anforderungen innerhalb des Reportings deutlich ausgeweitet.

WM Datenservice ist bezüglich der Bereitstellung von deutschen Steuerdaten weltweit führend.

Mit dem Produkt Ertragsdaten Betriebsvermögen EBV wird den Finanzmärkten in Deutschland und international erneut eine Lösung zur automatisierten Verarbeitung von deutschen Steuerdaten angeboten.

Depotführende Banken erhalten damit Informationen für Anleger im Betriebsvermögen, aufgeteilt nach Betriebsvermögen EStG und KStG. Diese Daten sind für die Erstellung der Steuerbescheinigung (Muster III) und im Besonderen für die erweiterten Servicebescheinigungen im In- und Ausland (Offshore Reporting) notwendig.

### Emittenten von Dachfonds

Für die Emittenten von Dachfonds können mit EBV die notwendigen detaillierten Informationen von Zielfonds nach Anlegergruppen verarbeitet und somit die Anforderungen nach § 3 Abs. 4 InvStG erfüllt werden.

Erwähnenswert hierbei ist, dass WM nicht nur die Daten gemäß § 5 InvStG nach Anlegergruppen liefert, sondern auch die weiteren nachrichtlichen Steuerdaten, die ein höchstes Maß an Granularität bieten.

Mit dieser Granularität werden die gesetzlichen Anforderungen vollumfassend erfüllt und sichern dabei einen transparenten Qualitätsstandard.

