

Raiffeisen Fonds

Steuerwerte per 30. Dezember 2011
für in der Schweiz steuerpflichtige Anleger

Hinweise zum Ausfüllen der Steuererklärung

Die vorliegende Steuerwertliste ist ein Auszug der von der Eidgenössischen Steuerverwaltung veröffentlichten Kursliste (HB) per 30.12.2011. Sie enthält die Steuerwerte per 30. Dezember 2011 sowie die Bruttoerträge 2011 von sämtlichen Raiffeisen-Anlagefonds.

Vermögenssteuer

Grundsätzlich ist der Inhaber von Anlagefonds-Anteilen vermögenssteuerpflichtig für die Anteile, die er am Stichtag für die Vermögensbesteuerung (30.12.2011) in seinem Besitz hatte. Den gültigen Wert für die Vermögenssteuer finden Sie in den folgenden Tabellen unter der Rubrik „Steuerwert per 30.12.2011“.

Einkommenssteuer

Anleger in der Schweiz, welche die Anteile im Privatvermögen halten, müssen diese Erträge in Ihrer Steuererklärung wie folgt deklarieren:

Anlagefonds nach Schweizer Recht

Tranche A (Ausschüttung)

Die ausgeschütteten Erträge dieser Fonds sind in der Direkten Bundessteuer und in allen Kantonen als steuerbares Einkommen zu deklarieren. Da auf diesen Ausschüttungen die Verrechnungssteuer abgezogen wird, sind diese Beträge in den offiziellen Steuerformularen (Wertschriftenverzeichnis) in der Rubrik A – Werte mit Verrechnungssteuerabzug – aufzuführen. Die Kapitalgewinne sind für die Privatanleger steuerfrei. Steuerpflichtig beim Ausschüttungsfonds ist der Anteilinhaber, dem die Ausschüttung zugeflossen ist.

Anlagefonds nach Luxemburger Recht (SICAV)

Die Erträge dieser SICAV-Fonds sind nicht verrechnungssteuerpflichtig, dementsprechend sind diese Beträge in den offiziellen Steuerformularen (Wertschriftenverzeichnis) in der Rubrik B – Werte ohne Verrechnungssteuerabzug – wie folgt zu deklarieren:

Tranche A (Ausschüttung)

Die ausgeschütteten Erträge sind der Direkten Bundessteuer und in allen Kantonen steuerpflichtes Einkommen. Die Kapitalgewinne sind für Privatanleger steuerfrei. Steuerpflichtig beim Ausschüttungsfonds ist der Anteilinhaber, dem die Ausschüttung zugeflossen ist.

Tranche B (Thesaurierung)

Die im Anlagefonds aufgelaufenen und wieder investierten Erträge aus Zinsen und Dividenden sind in der direkten Bundessteuer und in allen Kantonen einkommenssteuerpflichtig. Steuerpflichtig bei den Thesaurierungsfonds ist derjenige Anleger, der zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses des Fonds im Besitz der Anteile war. Jahresabschluss bei den Raiffeisen Fonds nach Luxemburger Recht: 31.03.

Wichtiger Hinweis

Steuergesetze und Steuerpraxis sind Änderungen unterworfen. Die nachfolgende Übersicht gibt den Rechtszustand per 30. Dezember 2011 wieder. Für die darin enthaltenen Informationen kann keine Haftung übernommen werden, obwohl die Informationen als aktuell und zuverlässig beurteilt werden. Rechtsverbindlich sind einzig die in der Kursliste HB der Eidgenössischen Steuerverwaltung aufgeführten Steuerwerte.

Raiffeisen Fonds

Steuerwerte per 30. Dezember 2011

Anlagefonds nach Schweizer Recht (verrechnungssteuerpflichtig)

Titel	Fonds- währung	Valoren-Nr.	Steuerwert 30.12.2011 CHF	zahlbar Datum	2011					
					Ausschütt- ung	Ertrag	Kapital- gewinn	steuer- barer Ertrag	Kapital- gewinn	
					in Fondswährung			CHF		
Obligationenfonds										
Futura Swiss Franc Bond ¹⁾	A	CHF	1 198 099	108.17	23.06	2.00	2.00	0.00	2.00	0.00
Futura Global Bond ¹⁾	A	CHF	1 198 103	85.02	23.06	1.80	1.80	0.00	1.80	0.00
Aktienfonds										
Futura Swiss Stock ¹⁾	A	CHF	1 198 098	125.36	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Futura Global Stock ¹⁾	A	CHF	1 198 100	55.30	23.06	1.20	1.20	0.00	1.20	0.00
Indexfonds										
SPI ⁵⁾	A	CHF	12 092 756	88.19	25.11	1.75	1.75	0.00	1.75	0.00
EURO STOXX 50 ⁵⁾	A	EUR	12 092 758	101.15	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Anlagezielfonds										
Multi Asset Class Absolute Return ²⁾	A	CHF	2 215 351	95.31	28.01	1.60	1.60	0.00	1.60	0.00
Multi Asset Class Flexible Balanced ²⁾	A	CHF	2 686 020	86.97	28.01	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00
Multi Asset Class Flexible Growth ²⁾	A	CHF	2 686 022	77.91	28.01	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00
Multi Asset Class Futura ⁴⁾	A	CHF	3 930 991	-	28.01	0.40	0.40	0.00	0.40	0.00
					04.08	0.27	0.27	0.00	0.27	0.00
Pension Invest Futura Yield ³⁾	A	CHF	950 498	118.08	16.12	1.60	1.60	0.00	1.60	0.00
Pension Invest Futura Balanced ³⁾	A	CHF	2 375 444	96.76	29.07	0.53	0.53	0.00	0.53	0.00
Exchange Traded Funds (ETF)										
Solid Gold USD ⁶⁾	A	USD	13 403 493	4'748.08	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Solid Gold CHF (hedged) ⁶⁾	A	CHF	13 403 490	4'725.30	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Solid Gold Ounces CHF ⁶⁾	A	CHF	13 403 484	1'477.45	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Solid Gold Ounces CHF (hedged) ⁶⁾	A	CHF	13 403 486	1'469.97	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anlagefonds nach Luxemburger Recht (verrechnungssteuerfrei)

Titel	Fonds- währung	Valoren-Nr.	Steuerwert 30.12.2011 CHF	2011						
				zahlbar Datum	Ausschütt- ung	Ertrag	Kapital- gewinn	steuer- barer Ertrag	Kapital- gewinn	
								in Fondswährung		CHF
Geldmarktfonds										
Swiss Money	A	CHF	161 757	1'024.24	11.07	9.000	9.000	0.000	9.000	0.000
Swiss Money	B	CHF	161 766	1'293.16	31.03	0.000	13.286	0.000	13.286	0.000
Euro Money	A	EUR	470 553	619.33	11.07	7.000	7.000	0.000	8.173	0.000
Euro Money	B	EUR	470 554	891.93	31.03	0.000	11.332	0.000	14.712	0.000
US Dollar Money	A	USD	527 509	906.59	11.07	9.000	9.000	0.000	7.511	0.000
US Dollar Money	B	USD	527 511	1'434.65	31.03	0.000	14.932	0.000	13.660	0.000
Obligationenfonds										
Swiss Obli	A	CHF	161 770	113.20	11.07	1.600	1.600	0.000	1.600	0.000
Swiss Obli	B	CHF	161 771	178.68	31.03	0.000	2.965	0.000	2.965	0.000
Euro Obli	A	EUR	161 794	87.49	11.07	2.100	2.100	0.000	2.452	0.000
Euro Obli	B	EUR	161 797	176.99	31.03	0.000	4.749	0.000	6.165	0.000
US Dollar Obli	A	USD	1 127 515	105.93	11.07	4.000	4.000	0.000	3.338	0.000
US Dollar Obli	B	USD	1 127 530	164.22	31.03	0.000	6.214	0.000	5.685	0.000
Convert Bond Global	B	CHF	3 291 267	86.57	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Aktienfonds										
SwissAc	A	CHF	161 788	217.08	11.07	1.500	1.500	0.000	1.500	0.000
SwissAc	B	CHF	161 790	238.82	31.03	0.000	1.938	0.000	1.938	0.000
EuroAc	A	EUR	161 801	83.62	11.07	0.700	0.600	0.100	0.701	0.117
EuroAc	B	EUR	161 804	110.87	31.03	0.000	0.878	0.000	1.139	0.000
Clean Technology	A	CHF	4 858 151	107.02	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Clean Technology	B	CHF	4 858 155	107.02	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Future Resources	A	CHF	4 858 157	121.54	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Future Resources	B	CHF	4 858 159	121.54	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Kapitalschutzfonds										
Capital Protection Maturity 2013	B	CHF	2 517 150	108.41	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Capital Protection Maturity 2014 (EUR)	B	EUR	2 924 940	129.55	31.03	0.000	2.074	0.000	2.692	0.000
Anlagezielfonds										
Global Invest Yield	A	CHF	527 513	97.47	11.07	0.500	0.500	0.000	0.500	0.000
Global Invest Yield	B	CHF	527 514	126.16	31.03	0.000	0.754	0.000	0.754	0.000
Global Invest Balanced	A	CHF	527 516	101.51	11.07	0.400	0.400	0.000	0.400	0.000
Global Invest Balanced	B	CHF	527 518	125.81	31.03	0.000	0.573	0.000	0.573	0.000
Global Invest Growth	A	CHF	1 300 431	81.72	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Global Invest Growth	B	CHF	1 300 437	84.88	31.03	0.000	0.117	0.000	0.117	0.000
Global Invest Equity	A	CHF	423 480	67.03	-	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Global Invest Equity	B	CHF	423 774	69.86	31.03	0.000	0.097	0.000	0.097	0.000

1) Jahresabschluss: 30. April

5) Jahresabschluss: 31. März

2) Jahresabschluss: 31. Juli

6) Jahresabschluss: 30. April

3) Jahresabschluss: 30. September

Jahresabschluss Raiffeisen Fonds nach Luxemburger Recht: 31. März

4) 3.8.2011 Fusion in Raiffeisen Pension Invest Futura Balanced A

Herausgeber

Raiffeisen Schweiz Genossenschaft, Anlageprodukte, Raiffeisenplatz, 9001 St. Gallen

Quelle

Kursliste (HB) der Eidgenössischen Steuerverwaltung, 30. Dezember 2011

Rechtlicher Hinweis

Der Raiffeisen Schweiz (Luxemburg) Fonds ist ein Fonds nach luxemburgischem Recht. Die Raiffeisen Futura, Raiffeisen Fonds (CH), Raiffeisen Pension Invest, Raiffeisen ETF und Raiffeisen Index Fonds sind Fonds nach schweizerischem Recht. Diese Publikation ist keine Offerte zum Kauf oder zur Zeichnung von Anteilen. Zeichnungen erfolgen nur auf der Grundlage des aktuellen Verkaufsprospektes/Fondsvertrages, dem der letzte Jahresbericht und gegebenenfalls der letzte Halbjahresbericht beigefügt sind. Diese Unterlagen sowie die Statuten für die Raiffeisen Fonds nach luxemburgischem Recht können kostenlos bei dem Vertreter in der Schweiz (Raiffeisen Schweiz Genossenschaft, Raiffeisenplatz, CH-9001 St. Gallen) und bei den Zahlstellen in der Schweiz (Raiffeisen Schweiz Genossenschaft, Raiffeisenplatz, CH-9001 St. Gallen und Bank Vontobel AG, Gotthardstrasse 43, CH-8022 Zürich), sowie am Gesellschaftssitz des Raiffeisen Schweiz (Luxemburg) Fonds, 69, route d'Esch, L-1470 Luxemburg bezogen werden. Unterlagen über die Raiffeisen Fonds nach schweizerischem Recht können kostenlos bei Raiffeisen Schweiz Genossenschaft, Raiffeisenplatz, CH-9001 St. Gallen, bei der Bank Vontobel AG, Gotthardstrasse 43, CH-8022 Zürich und der Vontobel Fonds Services AG, Gotthardstrasse 43, CH-8022 Zürich bezogen werden. Jene zu den Raiffeisen Index Fonds können kostenlos bei Raiffeisen Schweiz Genossenschaft, Raiffeisenplatz, CH-9001 St. Gallen und Pictet Funds S.A., 60, route des Acacias, CH-1211 Genf 73, bezogen werden. Die Publikation ist nicht das Ergebnis einer Finanzanalyse. Die „Richtlinie zur Sicherstellung der Unabhängigkeit der Finanzanalyse“ der Schweizerischen Bankiervereinigung finden demzufolge keine Anwendung.