

Migros Bank Fonds

Steuerwertliste per 31. Dezember 2017

für in der Schweiz steuerpflichtige Anleger.

Die aufgeführten steuerbaren Erträge und Steuerkurse sind für die Steuerperiode 2017 für die direkte Bundessteuer wie auch für die Staats- und Gemeindesteuer massgebend.

Vermögenssteuer

Die Inhaber von Anlagefondsanteilen sind vermögenssteuerpflichtig, wenn sie am Stichtag für die Vermögensbesteuerung (31.12.2017) im Besitz der Anteile waren. Die gültigen Werte für die Vermögenssteuer sind in den folgenden Tabellen unter der Rubrik «Steuerwert» zu finden.¹

Einkommenssteuer

1. Migros Bank (CH) Fonds und Migros Bank (Lux) Fonds mit Ausschüttung (Tranche A)

Anleger, die eine Ausschüttung erhalten haben, müssen die Ertragskomponente der Ausschüttung als Einkommen versteuern. Die in der Steuererklärung anzugebenden steuerbaren Erträge finden sich unter der Rubrik «Steuerbarer Ertrag».

Migros Bank (CH) Fonds sind Anlagefonds nach Schweizer Recht und unterliegen der Verrechnungssteuer (im Wertschriftenverzeichnis der Steuererklärung unter Rubrik A «Werte mit Verrechnungssteuerabzug eintragen»).

Migros Bank (Lux) Fonds sind Anlagefonds nach Luxemburger Recht und unterliegen nicht der Verrechnungssteuer (im Wertschriftenverzeichnis der Steuererklärung unter Rubrik B «Werte ohne Verrechnungssteuerabzug eintragen»).

2. Migros Bank (Lux) Fonds ohne Ausschüttung (Tranche B)

Steuerpflichtig sind Anleger, welche Anteile des Anlagefonds zum Zeitpunkt des Geschäftsjahresabschlusses (30.06.2017) besitzen. Zu versteuern sind die im abgeschlossenen Geschäftsjahr aufgelaufenen und zurückbehaltenen (thesaurierten) Erträge. Die zu versteuernden Erträge je Anteil befinden sich unter der Rubrik «Steuerbarer Ertrag».

¹ Der Kanton Basel-Landschaft kennt spezielle Bewertungsrichtlinien für die Steuerkurse. Die massgeblichen Steuerkurse können über die Steuerverwaltung des Kantons Basel-Landschaft (Homepage: www.steuern.bl.ch) bezogen werden.

Steuerwerte per 31. Dezember 2017

Migros Bank (CH) Fonds: Anlagefonds nach Schweizer Recht – verrechnungssteuerpflichtig¹

Name	Valor	Steuerwert ²	Ertrag 2017		
		Per 31.12.2017 (je Anteil in CHF)	Stichtag für Einkommenssteuer (Datum der Ausschüttung / Ex-Datum)	Ausschüttung (je Anteil in Fondswährung)	Steuerbarer Ertrag (je Anteil in CHF)
Migros Bank (CH) Fonds 0 B	36569662	100.95	- ⁴	-	-
Migros Bank (CH) Fonds Sustainable 0 B	36569683	100.52	- ⁴	-	-
Migros Bank (CH) Fonds 10 A	2340642	108.90	23.10.2017	0.60	0.6000
Migros Bank (CH) Fonds 25 B	2340647	114.76	23.10.2017	keine (Thesaurierung)	0.7803
Migros Bank (CH) Fonds Sustainable 25 B	36569688	102.47	- ⁴	-	-
Migros Bank (CH) Fonds 40 A	2340651	119.14	23.10.2017	0.80	0.8000
Migros Bank (CH) Fonds 45 B	2340655	118.42	23.10.2017	keine (Thesaurierung)	0.7464
Migros Bank (CH) Fonds 45 Sustainable B	10270565	133.70	23.10.2017	keine (Thesaurierung)	0.4583
Migros Bank (CH) Fonds 65	36569671	106.56	- ⁴	-	-
Migros Bank (CH) Fonds Sustainable 65 B	36569693	105.87	- ⁴	-	-
Migros Bank (CH) Fonds 85 B	36569677	108.46	- ⁴	-	-
Migros Bank (CH) Fonds Sustainable 85 B	36569696	108.01	- ⁴	-	-
Migros Bank (CH) Fonds SwissStock A	2340658	133.49	23.10.2017	1.9	1.9000
Migros Bank (CH) Fonds EuropeStock A	2340662	81.27	23.10.2017	1.75	1.7500
Migros Bank (CH) Fonds InterStock A	2340665	121.44	23.10.2017	0.75	0.7500
Migros Bank (CH) Fonds SwissFrancBond A	2340670	110.53	23.10.2017	0.40	0.4000
Migros Bank (CH) Fonds SwissFrancBond MT A	2340675	105.39	23.10.2017	0.05	0.0500
Migros Bank (CH) Fonds SwissImmo A	10831172	108.06	23.10.2017	1.90 ³	1.4500 ³

¹ Quelle: Kursliste (HB) der Eidgenössischen Steuerverwaltung (www.estv.admin.ch).

² Der Kanton Basel-Landschaft kennt spezielle Bewertungsrichtlinien für die Steuerkurse. Die massgeblichen Steuerkurse können über die Steuerverwaltung des Kantons Basel-Landschaft (Homepage: www.steuern.bl.ch) bezogen werden.

³ Ausschüttung mittels zweier Coupons (1. Coupon für den ordentlichen Ertrag aus Wertpapierbeständen [CHF 1.45], 2. Coupon aus direkten Immobilienbeständen [CHF 0.45], bei dem es sich um einen verrechnungssteuerfreien Kapitalgewinn handelt).

⁴ Aufgrund der Neulancierung dieser Fonds per 01.07.2017 erfolgen die ersten Ausschüttungen im Jahr 2018.

Migros Bank (Lux) Fonds: Anlagefonds nach Luxemburger Recht – verrechnungssteuerfrei¹

Name	Valor	Steuerwert ²	Ertrag 2017		
		Per 31.12.2017 (je Anteil in CHF)	Stichtag für Einkommenssteuer (bei Tranche A Datum der Ausschüttung / Ex-Datum)	Ausschüttung (je Anteil in Fondswährung)	Steuerbarer Ertrag (je Anteil in CHF)
Migros Bank (Lux) Fonds 30 A	2635452	133.38	23.10.2017	0.50	0.5000
Migros Bank (Lux) Fonds 30 B	2635457	221.60	30.06.2017 ³	keine (Thesaurierung)	0.8574
Migros Bank (Lux) Fonds 40 (EUR) A	2635460	138.56	23.10.2017	1.25	1.4610
Migros Bank (Lux) Fonds 40 (EUR) B	2635461	218.57	30.06.2017 ³	keine (Thesaurierung)	2.1820
Migros Bank (Lux) Fonds 50 A	2635463	158.31	23.10.2017	0.80	0.8000
Migros Bank (Lux) Fonds 50 B	2635465	258.00	30.06.2016 ³	keine (Thesaurierung)	1.3070
Migros Bank (Lux) Fonds SwissStock A	2635486	141.63	23.10.2017	1.20	1.2000
Migros Bank (Lux) Fonds SwissStock B	2635488	179.43	30.06.2017 ³	keine (Thesaurierung)	1.5170
Migros Bank (Lux) Fonds InterStock A	2635483	110.42	23.10.2017	0.95	0.9500
Migros Bank (Lux) Fonds InterStock B	2635484	149.37	30.06.2017 ³	keine (Thesaurierung)	1.2820
Migros Bank (Lux) Fonds InterBond A	2635476	78.88	23.10.2017	0.95	0.9500
Migros Bank (Lux) Fonds InterBond B	2635478	156.81	30.06.2017 ³	keine (Thesaurierung)	1.9480

¹ Quelle: Kursliste (HB) der Eidgenössischen Steuerverwaltung (www.estv.admin.ch).

² Der Kanton Basel-Landschaft kennt spezielle Bewertungsrichtlinien für die Steuerkurse. Die massgeblichen Steuerkurse können über die Steuerverwaltung des Kantons Basel-Landschaft (Homepage: www.steuern.bl.ch) bezogen werden.

³ Datum des Geschäftsabschlusses.

Hinweise

Steuergesetze und Steuerpraxis sind Änderungen unterworfen. Wir sind stets um aktuelle und zuverlässige Informationen bemüht, können jedoch keine Haftung für die hier enthaltenen Informationen übernehmen. Die hier publizierten Angaben gelten nur für in der Schweiz steuerpflichtige Anleger, die ihre Anteile an den entsprechenden Anlagefonds im Privatvermögen halten. Die Informationen gelten nicht, wenn der Anleger als gewerbmässiger Wertschriftenhändler qualifiziert ist. Die vorliegenden Steuerwerte sind der Kursliste (HB) per 31.12.2017 (Stand 22. Januar 2018) der Eidgenössischen Steuerverwaltung entnommen.