

Dezember 2009



## Ausschüttung des *hausInvest global* in 2010

Die Ausschüttung pro Anteil beträgt 1,30 Euro. Insgesamt werden an die Anleger für das zurückliegende Geschäftsjahr 42,0 Mio. Euro ausgeschüttet. Es standen lediglich steuerpflichtige Erträge zur Verfügung. Somit ist die Ausschüttung in Höhe von 1,30 Euro voll steuerpflichtig. Die steuerpflichtigen Erträge beliefen sich im abgelaufenen Geschäftsjahr 2008/2009 auf 1,32 Euro und setzen sich im Wesentlichen aus Zinseinkünften,

Dividenden aus ausländischen Kapitalgesellschaften und steuerpflichtigen Mieterträgen zusammen. Die verbliebenen 0,02 Euro werden im Fondsvermögen thesauriert.

Zum Stichtag 30.9.2009 lag der Anlageerfolg bei 2,5 %<sup>1)</sup>. Damit konnte der *hausInvest global* trotz des aktuell schwierigen Marktumfelds ein solides Ergebnis erzielen.

### Steuerliche Behandlung der Ausschüttung und Thesaurierung im Privatvermögen

Ausschüttungsdatum	6.1.2010
Ausschüttung je Anteil	1,3000 Euro
Steuerpflichtiger Anteil der Ausschüttung	1,3047 Euro
Steuerpflichtiger Anteil der Thesaurierung	0,0150 Euro
Bemessungsgrundlage für die Einkommensteuer	1,3197 Euro
Bemessungsgrundlage der KEST (25 %)	0,3299 Euro

### Steuerfreier Anteil am Anlageerfolg

Anlageerfolg (Anteilwertveränderung + Ausschüttung) je Anteil	1,35 Euro (2,5 %) <sup>1)</sup>
Einkommensteuerfreier Anteil am Anlageerfolg für Privatanleger im Geschäftsjahr 2008/2009	1,61 %

Der steuerfreie Anteil am Anlageerfolg beläuft sich im Geschäftsjahr 2008/2009 per 30.9.2009 auf 1,61 %. Begünstigt durch künftig verbesserte steuerliche Rahmenbedingungen wird der Anleger im Geschäftsjahr 2009/2010 allerdings wieder mit einem deutlich höheren steuerfreien Anteil am Anlageerfolg rechnen können. Aufgrund der neuen Verrechnungs-

möglichkeiten im Rahmen der Abgeltungsteuer, wie der Berücksichtigung des Immobiliengewinns oder der Anrechnung negativer Zwischengewinne sowie etwaiger Veräußerungsverluste, würde der steuerfreie Anteil auf Basis der neuen Rechtslage 89,62 % betragen. Die neue Rechtslage findet im Geschäftsjahr 2009/2010 vollständig Anwendung.

<sup>1)</sup> Wertentwicklungen der Vergangenheit bieten keine Gewähr für die Zukunft. Berechnet nach BVI-Methode (ohne Ausgabeaufschlag, Ausschüttung sofort wieder angelegt). Ausgabeaufschlag und Depotgebühren sind nicht berücksichtigt und haben Auswirkungen auf die Rendite.

Weitere steuerliche Hinweise finden Sie im Jahresbericht 2008/2009 (ab Seite 84) unter [www.hausinvest.de](http://www.hausinvest.de). Die steuerliche Behandlung ist von den persönlichen Verhältnissen des jeweiligen Anlegers abhängig und kann künftig Änderungen unterworfen sein.