

La Française Systematic ETF Portfolio Global
(Anteilklasse R, ISIN: DE000A0MKQK7; Anteilklasse W, ISIN: DE000A3EEG13)

Änderung der steuerlichen Klassifizierung

Sehr geehrte Anteilinhaberin/ Sehr geehrter Anteilinhaber/ Sehr geehrte Damen und Herren,

unser Investmentfonds La Française Systematic ETF Portfolio Global (Anteilklasse R, ISIN: DE000A0MKQK7; Anteilklasse W, ISIN: DE000A3EEG13) (der „**Fonds**“) wurde in den vergangenen Jahren steuerlich als Mischfonds gemäß § 2 Abs. 7 InvStG klassifiziert. Sie haben dementsprechend bei der Abführung der Kapitalertragsteuer für Investmenterträge die für Mischfonds geltenden Aktienfreistellung gemäß § 20 Abs. 2 InvStG angesetzt.

Wir haben die steuerliche Klassifizierung des Fonds anhand der von uns bei den Verwahrstellen angefragten Kapitalbeteiligungsquoten überprüft und teilen mit, dass der Fonds die Voraussetzungen eines Aktienfonds gemäß § 2 Abs. 6 Satz 1 InvStG erfüllt.

Durch die geänderte Klassifizierung ändert sich der anwendbare Teilsteuersatz für den Fonds gemäß § 20 Abs. 1 InvStG auf 30 Prozent bzw. auf 60 Prozent für natürliche Personen, die ihre Investmentanteile im Betriebsvermögen halten und auf 80 Prozent für Anleger, die dem Körperschaftsteuergesetz unterliegen. Die Teilsteuersatzquote gemäß § 20 Abs. 1 InvStG hätte auch schon seit 2019 angewandt werden können und ist unverzüglich für die Zukunft anzuwenden. Fehlerhaft vorgenommene Kapitalertragsteuerabzüge sind zu korrigieren.

Wir danken für Ihre Unterstützung.

Bei Rückfragen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

La Française Systematic Asset Management GmbH

Die Geschäftsführung