

Anleger des
Albin Kistler Umbrella-Fonds

Zürich, im Januar 2025

Albin Kistler Fonds – Umstellung beim Thesaurierungsdatum

Mit der kontinuierlichen Integration der ehemaligen Credit Suisse in die Strukturen der UBS ergeben sich auch Veränderungen bei der Fondsleitung unserer Kollektivanlagen (Albin Kistler Umbrella-Fonds). Die neue Fondsleitung der UBS hat entschieden, die Erfolgsverwendung (Ertragsausschüttung) anzupassen und erst nach der Prüfung des Jahresberichts durch die Revisionsgesellschaft sowie einem formalen Bewilligungsprozess durchzuführen. In der Vergangenheit, unter dem Regime der CS Funds AG, wurde die Erfolgsverwendung vor der vollendeten Prüfung der Revision durchgeführt.

Diese Praxisänderung führt in unserem Fall dazu, dass die Thesaurierungen, nicht wie in den vergangenen Jahren, vor Ende des Kalenderjahres (letztes Ex-Datum 06.12.2023), sondern erst am Anfang des neuen Kalenderjahres erfolgen werden. Vorteil dieser Praxisänderung ist eine erhöhte Sicherheit, da die auszuschüttenden oder zu thesaurierenden Erträge unserer Fonds vorgängig durch die Revision geprüft und formell durch die Fondsleitung abgesegnet werden, bevor der Versand der Zahlstellenschreiben (Notice to Paying Agent) erfolgt.

Durch diese Umstellung werden alle betroffenen Anleger für das Kalenderjahr 2024 einmalig keine zu versteuernden Netto-Erträge (des vergangenen Geschäftsjahres) ausweisen müssen. Die VST-Rückforderung auf den Thesaurierungen für das Geschäftsjahr 01.11.2023 - 31.10.2024 können erst nach dem Ex-Datum 07.01.2025 für das Jahr 2025 vorgenommen werden.

Diese Praxisänderung liegt innerhalb der von der FINMA und ESTV vorgegebenen vier Monaten nach Geschäftsjahresabschluss. Es ist nicht vorgesehen, dies im nächsten Jahr rückgängig zu machen, da sie Risiken für Anleger und Fondsleitung minimiert und dem generellen Erfolgsverwendungskonzept der UBS-Fondsleitung entspricht.

Bei Fragen oder für weitere Informationen steht Ihnen Ihr/e Berater/in gerne zur Verfügung.

Freundliche Grüsse

Albin Kistler AG