

Bondfloor Pricing Service

Strukturierte Produkte korrekt besteuern.

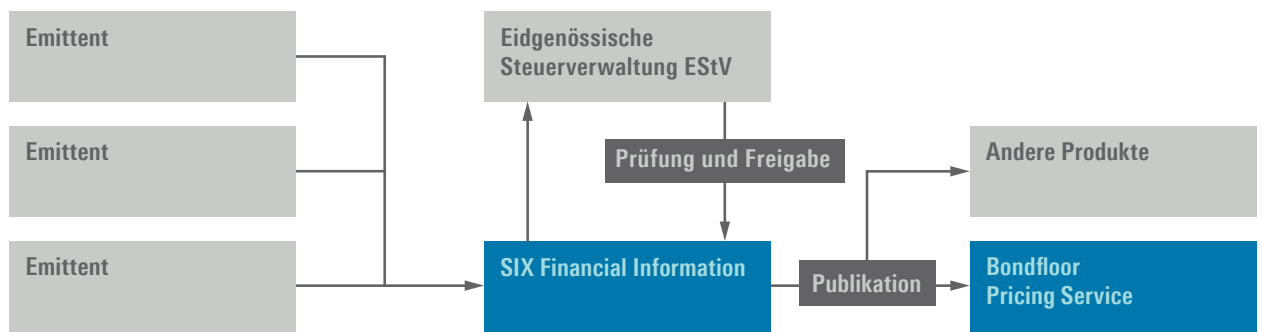
Strukturierte Produkte setzen sich aus verschiedenen Basiswerten zusammen, meistens aus einem klassischen Anlageinstrument wie einer Obligation und einem derivativen Finanzinstrument. Der Bondfloor Pricing Service von SIX Financial Information legt auf einfache und transparente Weise den steuerbaren Anteil des jeweiligen strukturierten Produkts dar.



In den letzten Jahren ist die Anzahl an strukturierten Produkten, die aus einer Bond- und einer wachstumsorientierten Optionskomponente bestehen um ein Vielfaches gestiegen und umfasst zurzeit rund 180 000 Instrumente. Gemäss den Richtlinien der Eidgenössischen Steuerverwaltung EStV (Kreisschreiben 4/1999 und 15/2007) ist der Wertzuwachs auf dem Bond-Teil steuerbar, derjenige auf dem Optionsteil hingegen nicht. Um Transparenz für die Besteuerung zu schaffen, arbeitet SIX Financial Information eng mit der EStV zusammen und bietet im Bondfloor Pricing Service die benötigten Daten für die tägliche Berechnung der entsprechenden Steuerwerte.

Ihre Vorteile:

- **Benutzerfreundlichkeit:** Übersichtliche Darstellung des relevanten Steuerwertes an Ihrem Bildschirm.
- **Vollständigkeit:** Aktueller steuerlicher Tageswert plus komplette Historie der Instrumentendaten, der Swap-Sätze sowie der berechneten Steuerwerte.
- **Transparenz:** Klare, transparente Abrechnungen auf der Basis der geltenden EStV-Richtlinien.
- **Präzision:** Beseitigung der willkürlichen Über- und Unterbesteuerung und Vermeidung von «Worst-Case-Abrechnungen» für die Verrechnungssteuer.
- **Effizienz:** Einfacher Download der Daten zum Import in Ihre Systeme.



Stammdaten.

Alle Daten auf einen Blick

Auf der Startseite vom Bondfloor Pricing Service erhalten Sie einen Überblick über alle Eck- bzw. Stammdaten der entsprechenden Finanzinstrumente. Anhand der angezeigten Eckdaten und Swap-Sätze werden die Steuerwerte berechnet. Mittels der Menünavigation (Reiter) können Sie zwischen den einzelnen Menüpunkten wechseln und so zu den Swap-Sätzen, Steuerwerten usw. gelangen und diese dort einsehen oder bearbeiten. Die Swap-Sätze ändern sich jeweils quartalsweise und werden in den Währungen der entsprechenden Finanzinstrumente nachgeführt. Unter dem Reiter «Steuerwerte» werden alle berechneten Steuerwerte der relevanten Instrumente angezeigt, dies jedoch nur, sofern Swap-Sätze für die entsprechenden Währungen verfügbar sind. Die Suchfunktion bringt Sie schnell zum gewünschten Instrument und mit der «Download»-Funktion importieren Sie die Daten gesamthaft oder selektiv in Ihre eigenen Systeme.

Schnelle Online-Berechnung

Für jedes Instrument können Sie auf der Basis der im System hinterlegten Werte schnell und einfach den entsprechenden steuerbaren Ertrag ermitteln. Sie brauchen nur das Ausgabe-/Kaufdatum, das Verfall-/Verkaufsdatum und das Nominal einzugeben und anschliessend auf «Steuerbarer Ertrag berechnen» zu klicken.

So werden die Daten an SIX Financial Information geliefert

SIX Financial Information arbeitet bei der Lieferung und Prüfung der Daten eng mit den Emittenten der Finanzinstrumente sowie der EStV zusammen. Die Eckdaten der Instrumente werden direkt von den Emittenten mittels des Bondfloor Pricings-Tools erfasst und anschliessend direkt von der EStV geprüft. Nach Bestätigung der Stammdaten durch die EStV werden die Instrumente von SIX Financial Information berechnet und publiziert. Damit wird eine einwandfreie Datenqualität sichergestellt. Der Bondfloor Pricing Service gibt Ihnen die Sicherheit, jederzeit die richtigen, geprüften Werte zur Hand zu haben.

So erhalten Sie die Daten

Den Bondfloor Pricing Service können Sie direkt via Internet oder Extranet (HTTP) auf Ihren Arbeitsplatz holen. Des Weiteren haben Sie die Möglichkeit mittels des neuen FTP-Services «BFP Data Download» die täglichen Delta-Dateien im CSV-Format automatisiert mittels FTP-Script herunterzuladen (dieser neue Service ist separat zu beantragen). Zusätzlich werden die tagesaktuellen Steuerwerte, also ein Teil der Bondfloor Pricing-Daten, auch über das Processing-Produkt Valordata Feed (VDF) geliefert. Wenn Sie die Bondfloor Pricing-Daten abonnieren möchten, gibt Ihnen Ihr SIX Financial Information Verkaufsteam gerne Auskunft.

Bei Fragen wenden Sie sich einfach an das Verkaufsteam von SIX Financial Information. Wir helfen Ihnen gerne weiter.

SIX Financial Information
 Hardturmstrasse 201
 Postfach
 CH - 8021 Zürich
 T +41 58 399 5111

Belgien +32 2 790 0500
 Deutschland +49 69 717 000
 Frankreich +33 1 5300 0100
 Irland +353 1 213 0722
 Italien +39 02 764 5631

Japan +81 3 3808 2271
 Luxemburg +352 261 161
 Niederlande +31 20 301 2888
 Österreich +43 1 5324 5710
 Singapur +65 6338 3808

Spanien +34 91 577 5500
 UK +44 20 7550 5000

sales.global@six-financial-information.com
 www.six-financial-information.com