

Compliance leicht gemacht

Schweizer Abgeltungssteuer mit Grossbritannien und Österreich

Die Finanzbranche ist mit zahlreichen Herausforderungen konfrontiert. Eine davon ist die Einhaltung komplexer internationaler Regelwerke und Vorschriften. Mit ihrem umfassenden, erstklassigen und globalen Datenangebot unterstützt SIX Financial Information Finanzinstitute im Bereich Compliance.



Die Schweizer Abgeltungssteuerabkommen mit Grossbritannien und Österreich

Per 1. Januar 2013 traten die Abgeltungssteuerabkommen zwischen der Schweiz und Grossbritannien und Österreich in Kraft. Britische oder österreichische Staatsangehörige, die über ein Konto bei einem Schweizer Finanzinstitut verfügen, müssen ihre Konten entweder gegenüber den lokalen Steuerbehörden offenlegen oder ihrer Steuerpflicht unter Anwendung des Abgeltungssteuermodells nachkommen, wobei die Anonymität gewahrt wird.

Die Abgeltungssteuerabkommen

- (a) ziehen eine einmalige Steuerzahlung im Jahr 2013 zur Abgeltung vergangener Steuerpflichten in Grossbritannien und Österreich nach sich;
- (b) sehen danach für Kapitalerträge und -gewinne auf finanzielle Vermögenswerte britischer, deutscher und österreichischer Steuerzahler bei Schweizer Finanzinstituten eine Abgeltungssteuer vor.

Im Interesse der Kunden

Die Regierung sprach sich für das Abgeltungssteuermodell aus, um das Bankgeheimnis innerhalb der Schweizer Finanzindustrie zu wahren. Damit wird sichergestellt, dass jene Vermögen, die im Ausland ansässige Kunden bei Schweizer Finanzintermediären halten, im Einklang mit den Einkommenssteuergesetzen des jeweiligen Wohnsitzstaates stehen und die finanzielle Privatsphäre der Kunden gewahrt bleibt. Die Eidgenössische Steuerverwaltung (ESTV) zieht die Abgeltungssteuer der im Ausland ansässigen Kunden über schweizerische Zahlstellen ein und leitet sie weiter. Das vorgeschlagene Abgeltungssteuermodell:

- erfüllt somit die Verpflichtungen gegenüber den Steuerbehörden der Wohnsitzländer, wobei persönliche Vermögen und Anlageerträge nicht gemeldet werden müssen und
- schützt die Anonymität.



Datenangebot von SIX Financial Information

Als führender Datenprovider in den Bereichen Regulierung und Compliance bietet SIX Financial Information den Zahlstellen Services, Daten, Produkte und Lösungen im Hinblick auf die regulatorischen Anforderungen im Rahmen der Abgeltungssteuer. Durch regelmässige Updates und eine kontinuierliche Überprüfung der Daten wird sichergestellt, dass diese jederzeit den Anforderungen der Aufsichtsbehörden entsprechen.

Umfassende Compliance-Unterstützung

SIX Financial Information hat in Zusammenarbeit mit der ESTV, der Schweizerischen Bankiervereinigung (SBV) und Vertretern verschiedener Schweizer Bankengruppen ein Datenpaket erarbeitet und lanciert, das – basierend auf einem transparenten Regelwerk – die wichtigsten Informationen zur Abgeltungssteuer enthält. Das Datenpaket stützt sich auf die mit den Vertragsländern unterzeichneten Abkommen und beinhaltet die notwendigen Steuerqualifikationselemente auf Instrumentenebene sowie die relevanten lokalen Fonds-Reporting-Daten.

Unter Einhaltung der Steuerabkommen stellt SIX Financial Information detaillierte Informationen zu folgenden Themen bereit:

- historische und aktuelle Devisenkurse
- Steuerklassifikation aller relevanten Corporate Actions eines Landes, Steuerland, Art des Steuersystems, Unterzeichnerstaat, Steuerstatus, Steuerart, Währung und Bruttobetrag
- Steuerklassifikation und Steuerstatus einzelner Instrumente je Land
- Fonds-Reporting-Daten

Die Produkte im Überblick

Die Datenpakete werden nahtlos in die Produkte Valordata Feed (VDF) und Telekurs ID von SIX Financial Information integriert:

Über die VDF-Meldungsart FSD werden alle wichtigen Steuerqualifikationselemente auf Instrumentenebene bereitgestellt, und die neue VDF-Meldungsart XTD «Informationen zu Steuerabkommen» liefert detaillierte Informationen zu allen Corporate Actions.

Alle wichtigen Corporate Actions-Daten sind über Telekurs ID verfügbar.

Ihre Vorteile:

- **Effizienz:** Geringerer Arbeitsaufwand und optimierte Datenverarbeitung für alle Nutzer
- **Einfachheit:** Schneller und komfortabler Überblick über die relevanten Steuerkategorien hilft bei der Kundenberatung
- **Genauigkeit:** Konsistente und verlässliche Compliance-bezogene Informationen aus einem qualitativ erstklassigen Datenpool

Bei Fragen wenden Sie sich einfach an das Verkaufsteam von SIX Financial Information. Unsere Berater 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