



Steuerwerte

für in der Schweiz steuerpflichtige Anleger

per 31. Dezember 2005

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger

Gerne stellen wir Ihnen diese Steuerwertliste zur Verfügung. Sie enthält neben den Steuerwerten per 31.12.2005 auch die Bruttoerträge des letzten Jahres, welche bis zum Zeitpunkt der Drucklegung ermittelt werden konnten.

Diese Liste ist ein Auszug aus der von der Eidgenössischen Steuerverwaltung veröffentlichten Kursliste HB (hors bourse) per 31.12.2005 und beschränkt sich auf Anlagefonds, die von der SZKB in ihren Mandaten gehalten werden, oder auf ausländische Anlagefonds, welche in der Schweiz von der SZKB vertreten werden. Die vollständige Kursliste der Eidgenössischen Steuerverwaltung finden Sie unter:
www.estv.admin.ch => Direkte Bundessteuer => Kurslisten => 31.12.2005

Hinweise zum Ausfüllen Ihrer Steuererklärung

1. Vermögenssteuer

Inhaber von Anlagefonds sind grundsätzlich vermögenssteuerpflichtig. Falls Sie am 31.12.2005 Fondsanteile in Ihrem Besitz hatten, müssen Sie die unter der Rubrik «Steuerwert per» publizierte Zahl in Ihr Wertschriftenverzeichnis übernehmen.

2. Einkommenssteuer

Die Erträge von Anlagefonds unterliegen bei den Anlegern grundsätzlich der Einkommenssteuer.

Die auf den Ausschüttungen von schweizerischen Anlagefonds in Abzug gebrachte Verrechnungssteuer ist rückforderbar. Die Ausschüttungen von Kapitalgewinnen (KG) an Privatpersonen sind jedoch im Allgemeinen nicht steuerbar.

Die Erträge von Anlagefonds sind bei demjenigen Anleger steuerpflichtig, welcher den betroffenen Fondsanteil am jeweiligen Stichtag besass.

Beim Stichtag für die Einkommenssteuer ist zu unterscheiden zwischen ausschüttenden und thesaurierenden Fonds.

Ausschüttende Fonds (Tr. A):

Anleger, welche die Titel **am Tag der Ausschüttung** besessen haben, sind einkommenssteuerpflichtig.

Thesaurierende Fonds (Tr. B / Inv. / Inst):

Hier werden diejenigen Anleger besteuert, welche die Anteile **am Geschäftsjahresschluss des Fonds** hielten.

Den jeweiligen Ertrag des letzten Jahres können Sie aus der Rubrik «zu versteuernder Ertrag in CHF» entnehmen und in Ihr Wertschriftenverzeichnis übertragen.

Disclaimer

Die beschriebene Besteuerung gilt im Zeitpunkt der Emission. Steuerdaten sowie Steuerfolgen wurden mit Sorgfalt erhoben, jedoch nicht allumfassend abgeklärt. Es kann dafür keine Gewähr übernommen werden. Genehmigung durch zuständige Behörden bleibt vorbehalten. Die Steuergesetzgebung und die Praxis der Steuerbehörden können sich jederzeit ändern.

Valorennummer	Fondsname	2005			
		Steuerwert 31.12.2005	Steuerbarer Ertrag	Ausschüttung zahlbar	Enddatum Geschäftsjahr
1'363'887	Swisscanto Money Market Fund CHF	CHF 142.05	CHF 2.35	thes.	31.03.2005
1'544'318	Swisscanto Bond Invest Medium Term CHF	CHF 105.85	CHF 1.85	thes.	31.01.2006
415'450	CS Bond Fund (Lux) Short-Term CHF -B-	CHF 120.92	CHF 2.01	thes.	30.09.2005
1'544'319	Swisscanto (LU) Bond Invest Medium Term EUR B	CHF 171.79	CHF 6.55	thes.	31.01.2006
1'544'308	Swisscanto (LU) Bond Invest Medium Term USD B	CHF 150.16	CHF 3.67	thes.	31.01.2006
889'976	Xmtch on SMI (Credit Suisse)	CHF 75.40	CHF 0.85	16.06.2005	31.05.2005
123'406	Saraselect	CHF 557.21	CHF 22.50	14.12.2005	31.10.2005
277'964	Swisscanto (CH) Equity Fund Switzerland	CHF 310.15	CHF 0.90	29.04.2005	28.02.2006
1'065'278	Ishares DJ Euro Stoxx50	CHF 55.57	CHF 0.071	27.01.2005	
			CHF 0.103	21.04.2005	
			CHF 0.717	21.07.2005	
			CHF 0.203	20.10.2005	
674'485	Templeton Eastern Europe Fund	CHF 42.82	CHF 0.226	thes.	30.06.2005
119'555	Nordea European Value Fund	CHF 517.30	CHF -	thes.	31.12.2005
277'965	Swisscanto (CH) Equity Fund Continental Europe A	CHF 218.57	CHF 2.95	29.04.2005	31.01.2006
1'085'355	Ishares S&P500 Index Fund	CHF 164.34	CHF 0.881	01.04.2005	
			CHF 0.488	27.06.2005	
			CHF 0.647	30.09.2005	
			CHF 0.654	30.12.2005	
601'300	Nordea North American Value Fund	CHF 510.81	CHF -	thes.	31.12.2005
42'243	Swisscanto (CH) Equity Fund Continental North-America A	CHF 281.23	CHF -	25.04.2006	31.01.2006
42'247	Swisscanto (CH) Equity Fund Continental Asia A	CHF 105.16	CHF 0.50	29.04.2005	31.01.2006
634'794	Vontobel Far East ex Japan Equity Fund	CHF 305.12	CHF 2.27	thes.	31.08.2005
1'993'022	ZKB, 02.12.05, SZKB-Immobilienbasket	CHF -	CHF 2.40	02.12.2005	-
2'343'337	ZKB, 30.11.07, SZKB-Immobilienbasket	CHF 101.00	CHF -	-	-
702'020	Swisscanto (CH) Real Estate Fund Ifca	CHF 313.00	CHF 9.00	17.06.2005	31.12.2005
2'240'271	SC Low Volatility Fund (CHF) -C-	CHF 117.63	CHF -	thes.	30.06.2005
1'506'891	Man Multi-Strategy (EUR) Fund	CHF 1.74	CHF -	thes.	31.03.2005
1'610'341	Swisscanto (CH) Alternative Fund - Diversified CHF A	CHF 1'063.49	CHF -	thes.	31.12.2005
1'786'405	Vanguard Switzerland Stock Index Fund	CHF 210.96	CHF 1.52	thes.	31.12.2005
1'440'409	Vanguard Eurozone Stock Index Fund	CHF 188.15	CHF 3.49	thes.	31.12.2005
989'771	Vanguard US 500 Stock Index Fund	CHF 15.68	CHF 0.138	thes.	31.12.2005
1'747'397	Vanguard Japan Stock Index Fund	CHF 225.94	CHF 0.61	thes.	31.12.2005
580'565	Tweedy, Browne USA Value Fund -Anlegeranteile-	CHF 185.30	CHF 1.37	thes.	30.09.2005
580'571	Tweedy, Browne International Value Fund (Euro) -Anlegeranteile-	CHF 73.04	CHF 0.37	thes.	30.09.2005
580'573	Tweedy, Browne International Value Fund (CHF) -Anlegeranteile-	CHF 25.70	CHF 0.01	thes.	30.09.2005