

INVESTRO Newsletter

Aufgeber/Empfänger

Nr. 2

INHALTSVERZEICHNIS

1. Zusammenfassung _____	2
2. Verarbeitung _____	3
2.1 Ermittlung des akkumulierten ausschüttungsgleichen Ertrages _____	3
2.2 Definition Datum des Zuflusses _____	3
2.3 Verspätete Lieferung des akkumulierten Ertrages _____	3
4. Feldinhalte _____	4
4.1 Besonderheiten _____	4
4.2 Feldgruppe ID 905 _____	5

1. Zusammenfassung

Erträge bei ausländischen thesaurierenden Fonds

Das Feld akkumulierter ausschüttungsgleicher Ertrag (Etikett 72) im Schlussnotendatenträger MT 512 und der Ausführungsbestätigung im MT 519 wird mit dem WM Feld ID 905 A gefüllt. Die bisherige Befüllung mit den steuerlichen Erträgen ED 058 A und ED 059 A entfällt. Das Format bleibt in den MT's unverändert.

Einsatztermin 8.4.2002

2. Verarbeitung

2.1 Ermittlung des akkumulierten ausschüttungsgleichen Ertrages

Der akkumulierte ausschüttungsgleiche Ertrag wird zum Zeitpunkt der Preisauszeichnung ermittelt. Es wird der zuletzt gemeldete Ertrag übermittelt, dessen Datum älter als das Preisdatum ist.

In den folgenden Fällen wird kein Ertrag übertragen:

- Es wurde kein Ertrag gemeldet
- Das Datum des Ertrages ist gleich oder jünger als das Preisdatum und es ist kein älterer Ertrag gemeldet
- Die Währung des Ertrages ist nicht Euro
- Der Ertrag ist mit dem Korrekturkennzeichen ‚Storno‘ versehen

2.2 Definition Datum des Zuflusses

Das Datum ist definiert mit dem ‚Datum des Geschäftsjahresendes‘. Ist das Datum des Preises gleich dem Datum des Zuflusses, wird der akkumulierte Ertrag des Vorjahres übermittelt. Der Preis wird noch dem alten Geschäftsjahr zugerechnet.

Erst wenn das Datum des Preises mindestens einen Tag jünger ist als das Datum des Zuflusses des akkumulierten Ertrages, wird der neue akkumulierte Ertrag übermittelt. Der Preis fällt dann in das neue Geschäftsjahr.

2.3 Verspätete Lieferung des akkumulierten Ertrages

Für die Kundenabrechnung bei ausländischen thesaurierenden Fonds wird der akkumulierte ausschüttungsgleiche Ertrag und der Zwischengewinn benötigt.

Oftmals erfolgt die Lieferung des akkumulierten Ertrages seitens der KAG erst nach dem Geschäftsjahresende des Fonds.

Wenn die Depotbank feststellt, dass der akkumulierte Ertrag verspätet geliefert wird, kann sie den Zwischengewinn bei der Preisfreigabe entsprechend anpassen, so dass der letzte gelieferte akkumulierte Ertrag und der geänderte Zwischengewinn zu einer korrekten Kundenabrechnung führen.

4. Feldinhalte

Nachfolgend werden die unterschiedlichen Ausprägungen der Feldgruppe ID 905 dargestellt.

Zunächst werden die unterschiedlichen Ausprägungen im Betragsfeld ID 905 A dargestellt.

Ein von WM gesendeter Wert Null kann zwei Ursachen haben. Zum Einen kann tatsächlich Null gemeldet worden sein, zum Anderen kann an WM auch ein negativer Wert gemeldet worden sein, den WM in Null umsetzt. Dieses Verfahren ist mit dem Bundesverband der Banken so abgestimmt.

WM Feld	Inhalt	Inhalt MT519 Etikett 72 Zeile 3	Inhalt MT 512 Etikett 72 Zeile 6
ID905A	Nicht gemeldet	Leer	Leer
ID905A	Wert Null	Leer	Leer
ID905A	Positiver Betrag	Betrag	Betrag

4.1 Besonderheiten

Es wird ein positiver Betrag gemeldet, aber im Feld ID 905 D wird das Korrekturzeichen ‚Storno‘ geliefert, dann wird das Etikett 72 nicht gefüllt.

WM Feld	Inhalt	Inhalt MT519 Etikett 72 Zeile 3	Inhalt MT 512 Etikett 72 Zeile 6
ID905 A ID905 D	Positiver Betrag Stornokennzeichen Alle anderen Korrektur- KZ sind irrelevant	Leer	Leer

4.2 Feldgruppe ID 905

Es werden alle Felder der Feldgruppe ID 905 aufgeführt.

ID905 A	Akkumulierter ausschüttungsgleicher Ertrag
ID905 B	Währung des akkumulierten ausschüttungsgleichen Ertrages
ID905 C	Datum des Zuflusses
ID905 D	Korrekturkennzeichen: 1 Korrektur 2 Storno 3 KAG hat in neue Währung umgerechnet 4 Korrektur und KAG hat in neue WRG umgerechnet 5 Umrechnung nach Split 6 Split inkl. akkumulierter Ertrag des abgelaufenen Geschäftsjahres 7 Währungsumrechnung inkl. akkumulierter Ertrag des abgelaufenen Geschäftsjahres 8 Korrektur nach Fusion/Integration

Für Fragen und Anregungen steht Ihnen Werner Fink 069/589978-112 zur Verfügung.

Dokumente wie Beschreibung Schlussnotendatenträger und technische Anbindung für Systemanschlussbanken können Sie unter www.xontro.de downloaden.