

Steuerliche Hinweise

Nachweis der Besteuerungsgrundlagen gemäß § 5 InvStG
für das am 30. September 2007 endende Geschäftsjahr für den TMW Immobilien Weltfonds
(ISIN: DE 000 A0DJ32 8) Ausschüttung/Teilthesaurierung

		Privat- anleger	Betrieblicher Anleger (§ 3 Nr. 40 EStG)	Kapital- gesellschaft (§ 8b KStG)	Kapital- gesellschaft (§ 8b Abs. 7 u. 8 KStG)
		Je Anteil in EUR	Je Anteil in EUR	Je Anteil in EUR	Je Anteil in EUR
	Barausschüttung	2,0500	2,0500	2,0500	2,0500
a)	Betrag der Ausschüttung	2,0609	2,0609	2,0609	2,0609
b)	Ausgeschüttete Erträge 2007	1,6298	1,6298	1,6298	1,6298
b)	Ausschüttungsgleiche Erträge¹	0,0700	0,0700	0,0700	0,0700
c)	In der Ausschüttung enthaltene				
aa)	ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,0609	0,0609	0,0609	0,0609
bb)	steuerfreie Veräußerungsgewinne	0,0033	0,0000	0,0000	0,0000
cc)	Dividenden gem. § 3 Nr. 40 EStG; 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
dd)	Dividenden gem. § 8b Abs. 1 KStG; 100 % ²	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
ee)	Veräußerungsgewinne gem. § 3 Nr. 40 EStG; 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
ff)	Veräußerungsgewinne gem. § 8b Abs. 2 KStG; 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
gg)	steuerfreie Veräußerungsgewinne von Bezugsrechten auf Freianteile	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
hh)	steuerfreie Veräußerungsgewinne aus Immobilien	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
ii)	DBA-befreite ausländische Einkünfte (Progressionsvorbehalt)	0,7620	0,7620	0,7620	0,7620
jj)	ausländische Einkünfte für anrechenbare Quellensteuer	0,1095	0,1095	0,1095	0,1095
jj)	davon Halbeinkünfteverfahren (§ 3 Nr. 40 EStG; § 8b Abs. 1 KStG); 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
jj)	davon Nicht-Halbeinkünfteverfahren	0,1095	0,1095	0,1095	0,1095
kk)	ausländische Einkünfte für fiktive Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
kk)	davon Halbeinkünfteverfahren (§ 3 Nr. 40 EStG; § 8b Abs. 1 KStG); 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
kk)	davon Nicht-Halbeinkünfteverfahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
c)	In den ausschüttungsgleichen Erträgen enthaltene				
aa)	ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
bb)	steuerfreie Veräußerungsgewinne	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
cc)	Dividenden gem. § 3 Nr. 40 EStG; 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
dd)	Dividenden gem. § 8b Abs. 1 KStG; 100 % ²	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
ee)	Veräußerungsgewinne gem. § 3 Nr. 40 EStG; 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
ff)	Veräußerungsgewinne gem. § 8b Abs. 2 KStG; 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
gg)	steuerfreie Veräußerungsgewinne von Bezugsrechten auf Freianteile	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
hh)	steuerfreie Veräußerungsgewinne aus Immobilien	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

ii)	DBA-befreite ausländische Einkünfte (Progressionsvorbehalt)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
jj)	ausländische Einkünfte für anrechenbare Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
jj)	davon Halbeinkünfteverfahren (§ 3 Nr. 40 EStG; § 8b Abs. 1 KStG); 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
jj)	davon Nicht-Halbeinkünfteverfahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
kk)	ausländische Einkünfte für fiktive Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
kk)	davon Halbeinkünfteverfahren (§ 3 Nr. 40 EStG; § 8b Abs. 1 KStG); 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
kk)	davon Nicht-Halbeinkünfteverfahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
d)	Bemessungsgrundlage für (Ausschüttung und ausschüttungsgleicher Ertrag)				
aa)	Zinsabschlagsteuer	0,9344	0,9344	0,9344	0,9344
bb)	Kapitalertragsteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
e)	Betrag der (Ausschüttung und ausschüttungsgleicher Ertrag)				
aa)	Zinsabschlagsteuer	0,2803	0,2803	0,2803	0,2803
aa)	Solidaritätszuschlag auf Zinsabschlagsteuer	0,0154	0,0154	0,0154	0,0154
bb)	Kapitalertragsteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
bb)	Solidaritätszuschlag auf Kapitalertragsteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
f)	Ausländische Steuern (Ausschüttung und ausschüttungsgleicher Ertrag)				
aa)	anrechenbare ausländische Quellensteuer	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109
aa)	davon auf Erträge Halbeinkünfteverfahren (§ 3 Nr. 40 EStG; § 8b Abs. 1 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
aa)	davon auf Erträge Nicht-Halbeinkünfteverfahren	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109
bb)	abziehbare ausländische Steuern (§ 34c Abs. 3 EStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
cc)	fiktive ausländische Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
cc)	davon auf Erträge Halbeinkünfteverfahren (§ 3 Nr. 40 EStG; § 8b Abs. 1 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
cc)	davon auf Erträge Nicht-Halbeinkünfteverfahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
g)	Betrag der Absetzung für Abnutzung/Substanzverringerung (Ausschüttung und ausschüttungsgleicher Ertrag)	0,6492	0,6492	0,6492	0,6492
h)	Körperschaftsteuerminderungsbetrag (i. S. d. § 37 Abs. 3 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

1) Die ausschüttungsgleichen Erträge gelten zum 9. Januar 2008 als zugeflossen.

2) Es handelt sich um Bruttowerte vor Berücksichtigung von § 8b Abs. 3 KStG i. V. m. §§ 2 und 3 InvStG.