

VDF-Kundeninformation vom 07.12.2000

Sehr geehrte VDF Kunden

Gerne informieren wir Sie über den aktuellen Stand der Arbeiten für die US-Quellensteuer:

1. Kategorisierung unseres US-Wertschriften-Bestandes

Folgende Kategorien werden von uns gekennzeichnet:

1 = US-IRS taxable & reportable with 1042S or 1099

2 = US-IRS non taxable but reportable with 1099 and QI reportable amount

Bitte beachten Sie, dass beide Kategorien, 1 und 2, die "schädlichen" Instrumente darstellen. Um dies zu verdeutlichen und den QI-Standpunkt aufzuzeigen, haben wir in Absprache mit Vertretern der Task-Force die Beschreibung von Code 2 mit "QI reportable amount" ergänzt.

Die jeweilige Kategorie wird im VDF-Feld TKFZD.FZM.4980 ("Meldedetails") geliefert. Die darauf referenzierte Domain TAXREPORTABILITY enthält die obgenannten zwei Werte "1" und "2". Bitte beachten Sie, dass die Domainwerte gemäss den geltenden Usanzen gekürzt werden können.

2. Unser Angebot ab 07.12.2000

Wir haben unseren US-Wertschriften-Bestand den oben erläuterten beiden Kategorien zugeordnet. Dabei wurden rund 81'700 Finanzinstrumente markiert.

Bitte beachten Sie, dass wir die Eurobonds, die bei uns als Inhabertitel markiert sind, sowie Instrumente supranationaler Emittenten in einer separaten EXCEL-Datei (Bearer_Eurobonds_Supranationals) publiziert haben. Die Liste stellt die gleichsam "unschädlichen" Eurobonds dar. Wie wir bereits mitgeteilt haben, werden wir diese Instrumente in den regulären Dienstleistungen nicht markieren.

Die Eurobonds, die bei uns als Namentitel geführt sind, sind in Kategorie 2 (US-IRS non taxable but reportable with 1099 and QI reportable amount) eingeteilt.

Um Ihnen die notwendigen Informationen raschmöglichst zur Verfügung stellen zu können, werden wir Ihnen die Kategorisierungen mittels EXCEL-Spreadsheets wie folgt auf unserer Homepage unter

http://www.telekurs-financial.com/com/us_tax/index.html

anbieten können. Bitte beachten Sie, dass wir zur besseren und einfacheren Handhabung die Anzahl Files reduziert haben.

A Kategorisierte Instrumente:

File	Titelkategorie	Kategorie	Anzahl
1	Equities	1	46'451
2	Bonds (1)	1	31'670
3	Bonds (2)	2	3'622
<u>Total</u>			<u>81'743</u>

B Nicht kategorisierte Instrumente:

File	Titelkategorie	Kategorie	Anzahl
4	Bearer Eurobonds	Keine	3'342
5	Other Instruments	Keine	2'327
<u>Total</u>			<u>5'669</u>

Ferner verweisen wir Sie auf den Disclaimer, wonach wir keine Garantie für die Vollständigkeit und Richtigkeit der Daten übernehmen können.

3. Ausgabe mittels unserer Dienstleistungen VDF und VDS

Wir werden die Bestände auf unserer Host-Datenbank während der Woche 50 ab 11.12.2000 schrittweise markieren. Die Meldungen werden im Rahmen der normalen Tageslieferungen im VDF und Titelbulletin ausgegeben.

Folgende Tranchen sind vorgesehen:

1. Lieferung 15'500 Equities
2. Lieferung 15'500 Equities
3. Lieferung 15'450 Equities ca.
4. Lieferung 17'700 Bonds ca.
5. Lieferung 17'700 Bonds ca.

Neueröffnete Instrumente werden ab sofort mit der entsprechenden Markierung in der Meldungsart TKFZD gemeldet.

4. Neuer Code für den VDF-Domain 4983 (TKXSD.XSC)

Das US-Steuerrecht auferlegt bei einer Haltedauer unter 1 Jahr 30% Quellensteuer auf Dividendenerträgen, ab 1 Jahr Haltedauer der Aktien kann der Steuerrückbehalt entfallen. Wir werden den Steuerbetrag mit dem für die unterjährige Haltefrist geltenden Satz melden und verwenden hierfür den nachstehenden neuen Code:

- 4 Für alle, falls Haltedauer kürzer als 1 Jahr

Wir freuen uns, Ihnen diese aktualisierten Informationen anbieten zu können.

Mit freundlichen Grüßen

TELEKURS FINANZINFORMATIONEN AG

Moreno Bohtz

VDF-Change Management