


ebase - Depotlösung für Firmenkunden

Juni 2023





Florian Brandmair
Leiter Account Management, Sales

Tel.: 089/45460 - 645

Mobil: 0175 - 1954818

E-Mail: florian.brandmair@ebase.com

ebase Business Depot



Leistungen für Firmenkunden

- Zeitnahe Verfügbarkeit eines spezifischen Reportings
- ebase Expertenteam für die Einrichtung und laufende Betreuung
- Datenlieferung über automatisierte Schnittstellen (optional)
- Transaktionen im 4- oder 6-Augen-Prinzip

Depot für Investmentfonds

- Transparentes Festpreismodell
- Bis zu 99 Depotpositionen in einem Depot
- Börsentägliche Verfügbarkeit der Fondsanteile
- Anlage auch von kleineren Beträgen möglich

= Business Depot

Vorteile für alle Beteiligten

Geschäftsleitung/Finanzabteilung

Komfortable und transparente Durchführung von Finanztransaktionen (Käufe, Verkäufe, Umschichtungen).

Buchhaltung

Regelmäßiges und zeitnah verfügbares Reporting über sämtliche Vorgänge im Investmentdepot zur Verbuchung der Kapitalanlage.

Steuerberater/Wirtschaftsprüfer

Umfangreiche Informationen zu den Anschaffungs- und Steuerdaten der investierten Fonds.

Im Überblick:

- Große Auswahl aus rund 10.000 Fonds und ETFs
- Verwahrung von bis zu 99 Depotpositionen in einem Depot mit transparentem Festpreismodell (23,80 € pro Quartal)
- Umfangreiches Reporting, speziell auf die Anlage von Betriebsvermögen ausgerichtet (z. B. Bilanzwertaufstellung, Ertragnisaufstellung u. v. m.)
- Komfortabler Online-Zugang für die Depotverwaltung und Online-Banking mit firmenkundenspezifischen Features
- Abbildung von gemeinschaftlicher Verfügungsberechtigung im 4- oder 6-Augen-Prinzip
- Einfache Einrichtung von Spar- und Entnahmeplänen
- Weitere Features wie Kombi- oder Überlaufplan möglich
- Business Konto als Verrechnungskonto zum Depot inklusive
- Datenlieferung über automatisierte Schnittstellen (optional)

Ihre Vorteile:

- Erfahrenes Expertenteam für die Einrichtung der Depots und die laufende Betreuung
- Spezielles Angebot für Unternehmer und Unternehmen



Musterfirma AG
z.H. Personalabteilung
Musterweg 1
80218 München

Musterfirma GmbH

persönlich/ vertraulich
Musterfirma GmbH
z.H. Herrn Max Mustermann
Musterweg 12a
99999 Musterstadt

29.08.2019

Bilanzwertaufstellung per 30.04.2020 (Zeitraum von 02.01.2020 bis 30.04.2020)

(detaillierte Aufstellung)

	Anteile		Bilanzrelevante Beträge	
	Betrag in EUR	Stücke	Anschaffungskosten in EUR	Aktueller Wert in EUR
CS-CS BLE.-w.Co.ex Agr.U.ETF (LU0419741177)				
Übertrag aus Vorjahr (Kurs 108,978600 USD)	2.178,57	22,373627	1.992,83	
Anteilskauf im laufenden Geschäftsjahr				
Anteilskäufe aufgrund von Einzahlungen	895,41	12,576724	895,41	
Anteilskäufe aus Ertragsausschüttung (netto nach Abzug von Steuern)	0,00	0,000000	0,00	
Anteilsverkauf im laufenden Geschäftsjahr				
Verkäufe aufgrund von Verfügungen *	545,04	7,629017	630,45	
Verkäufe zur Verrechnung von Depotgebühren *	0,00	0,000000	0,00	
Summe		27,321334	2.257,79	2.016,44
Xtrackers II EUR Corporate Bd (LU0478205379)				
Übertrag aus Vorjahr (Kurs 159,443000 EUR)	3.094,80	19,410044	2.959,67	
Anteilskauf im laufenden Geschäftsjahr				
Anteilskäufe aufgrund von Einzahlungen	270,46	1,738090	270,46	
Anteilskäufe aus Ertragsausschüttung (netto nach Abzug von Steuern)	0,00	0,000000	0,00	
Anteilsverkauf im laufenden Geschäftsjahr				
Verkäufe aufgrund von Verfügungen *	309,99	2,112368	322,10	
Verkäufe zur Verrechnung von Depotgebühren *	0,00	0,000000	0,00	
Summe		19,035766	2.908,03	2.951,18
iShs Core MSCI EM IMI U.ETF Re (IE00BKM4GZ66)				
Übertrag aus Vorjahr (Kurs 30,254400 USD)	2.155,85	79,751301	1.973,03	
Anteilskauf im laufenden Geschäftsjahr				
Anteilskäufe aufgrund von Einzahlungen	146,83	6,887207	146,83	
Anteilskäufe aus Ertragsausschüttung (netto nach Abzug von Steuern)	0,00	0,000000	0,00	
Anteilsverkauf im laufenden Geschäftsjahr				
Verkäufe aufgrund von Verfügungen *	0,00	0,000000	0,00	
Verkäufe zur Verrechnung von Depotgebühren *	0,00	0,000000	0,00	
Summe		86,638508	2.119,86	1.978,87

Hinweise zur Ertragsausschüttung zum Stichtag 19.08.2019

ComSt.-MSCI Nor.Amer.TRN U.ETF Inhaber-Anteile I o.N. (ISIN LU0392494992)

Ausschüttungstermin am 21.08.2019 Anteile des Fonds zum 19.08.2019: 1.935,744570

Zeile	Hinweis	Ertrag	Währung
1	Steuerfreistellung: steuerpflichtige Körperschaft		
2	Barausschüttung (Wert je Anteil: 1,144200000 USD) Barausschüttung in EUR	2.214,90 1991,64	USD EUR
3	Bemessungsgrundlage vor Teilfreistellung (Wert je Anteil: 1,144200000 USD)	1.991,64	EUR
4	Teilfreistellung 30% *)	597,51	EUR
5	Summe der Erträge (Wert je Anteil: 0,800940000 USD)	1.394,13	EUR
6	Inanspruchnahme Freistellung/NV-Bescheinigung	0,00	EUR
7	Kapitalertragssteuerpflichtige Erträge gesamt nach Verrechnung	1.394,13	EUR
8	abgeführte Kapitalertragssteuer (25%)	348,53	EUR
9	abgeführter Solidaritätszuschlag (5,5%)	19,17	EUR
10	Sonstige Verrechnung	0,19	EUR
11	Summe gezahlte Steuern (KeSt + SolZ)	367,70	EUR
12	Ertragsgutschrift vom 21.08.2019 Devisenbriefkurs 1 EUR = 1,113700 USD	1.805,08	USD
13	*) Im Steuerabzugsverfahren erfolgt die Reduzierung des Ausschüttungsbetrages nach den Teilfreistellungssätzen für Aktienfonds und Mischfonds im Privatvermögen. Bitte prüfen Sie, ob für Sie im Veranlagungsverfahren die nachfolgend genannten Freistellungssätze gelten		
14	Teilfreistellungssatz Aktienfonds natürliche Personen, die ihre Investmentanteile im Betriebsvermögen halten 60% je Anteil (0,457680000 USD)	716,34	USD
15	Teilfreistellungssatz Aktienfonds Betriebsvermögen nach Körperschaftssteuergesetz 80% je Anteil (0,228840000 USD)	358,18	USD

Der Ertragsausschüttung liegt ein Devisenkurs von 1 EUR = 1,112100 USD zugrunde.

Die ausgewiesenen Erträge sind kumulierte Depotwerte, daher kann es zu Rundungsdifferenzen kommen.

- Für die Investmenterträge gelten Teilfreistellungssätze je nach Fondsart (gem. Anlagebedingungen des Fonds)
- Anwendbar auf Investmenterträge seit dem 01.01.2018
- Eine Anwendung des Teileinkünfteverfahrens für Personengesellschaften nach § 3 Nr. 40 EStG oder des § 8b für Körperschaften (insb. Kapitalgesellschaften) ist künftig nicht mehr zulässig vgl. § 16 Abs. 3 InvStG.

Anlage des Fonds	Fondskategorie	Freistellungssatz
mind. 51% in Aktien	Aktienfonds	30% Privatanleger 60% Betriebsvermögen EStG 80% Betriebsvermögen KStG
mind. 25% in Aktien max. 51% in Aktien	Mischfonds	15% Privatanleger 30% Betriebsvermögen EStG 40% Betriebsvermögen KStG
mind. 51% Immobilien	Immobilienfonds	60% alle Anleger
mind. 51% ausl. Immobilien	Auslandsimmobilienfonds	80% alle Anleger



Die für **betriebliche Anleger** abweichenden Teilfreistellungsprozentsätze können ausschließlich **im Rahmen der Veranlagung** geltend gemacht werden.

- Gewerbetreibende / Freiberufler
- Eingetragene Kaufleute (Einzelkaufmann)
- Kapitalgesellschaften (GmbH / AG)
- Personengesellschaften (OHG / KG / GmbH & Co.KG)
- GbR / BGB-Gesellschaften
- Vereine
- Stiftungen
- Genossenschaften



Checkliste zum Business Depot

Rechtsform	Notwendige Unterlagen und Formulare	
Gewerbetreibender/ Freiberufler	<ul style="list-style-type: none"> Kopie der Gewerbeanmeldung Ausweiskopien und Legitimationsprüfung des Gewerbetreibenden/Freiberuflers Formular „Vertretungsberechtigung und Unterschriftsproben“ 	
eingetragener Kaufmann (Einzelkaufmann)	<ul style="list-style-type: none"> Handelsregisterauszug (nicht älter als 3 Monate) Formular „Vertretungsberechtigung und Unterschriftsproben“ Ausweiskopien aller im Unterschriftsprobenblatt aufgeführten wirtschaftlich Berechtigten und zeichnungsberechtigten Personen (A/B/C) Legitimationsprüfung aller unter C im Unterschriftsprobenblatt sonstigen vertretungsberechtigten Personen (POSTIDENT) Eintragung im Transparenzregister (nicht älter als 3 Monate) 	
Kapitalgesellschaften (GmbH, AG)	<ul style="list-style-type: none"> Handelsregisterauszug (nicht älter als 3 Monate)² Kopie des Gesellschaftervertrags (notariell) oder Nachweis über Formular „Vertretungsberechtigung und Unterschriftsproben“ 	<p>Verein</p> <ul style="list-style-type: none"> Vereinsregisterauszug (nicht älter als 3 Monate) Vereinsatzung und aktuelles Protokoll der letzten Mitgliederversammlung Formular „Vertretungsberechtigung und Unterschriftsproben“ Ausweiskopien und Legitimationsprüfung aller gewählten Vorstände bzw. im Vereinsregister eingetragenen vertretungsberechtigten Personen (POSTIDENT) Formular „Feststellung der Eigentums- und Kontrollverhältnisse“ Eintragung im Transparenzregister (nicht älter als 3 Monate)
Personengesellschaften (OHG, KG, GmbH & Co. KG)	<ul style="list-style-type: none"> Ausweiskopien aller im Unterschriftsprobenblatt aufgeführter zeichnungsberechtigten Personen (A/B/C) Legitimationsprüfung aller unter C im Unterschriftsprobenblatt sonstigen vertretungsberechtigten Personen (POSTIDENT) Formular „Feststellung der Eigentums- und Kontrollverhältnis“ ggf. Freistellung vom Kapitalertragsteuerabzug (für gewerblich) Eintragung im Transparenzregister (nicht älter als 3 Monate) 	<p>Stiftung</p> <ul style="list-style-type: none"> Genehmigungsurkunde der Stiftung / Auszug aus dem Stiftungsregister Satzung der Stiftung bzw. Protokoll zur Stiftungssitzung Nachweis zur Bestellung eines Stiftungsvorstands – amtliche Vertretungsbescheinigung der Behörde (wenn im Bundesland festgelegt) Formular „Vertretungsberechtigung und Unterschriftsproben“ Ausweiskopien und Legitimationsprüfung aller Vorstände bzw. im Stiftungsregister eingetragenen vertretungsberechtigten Personen (POSTIDENT) Formular „Feststellung der Eigentums- und Kontrollverhältnisse“ NV-Bescheinigung (Original) oder Anlage zum Körperschaftsteuerbescheid Eintragung im Transparenzregister (nicht älter als 3 Monate)
GbR/BGB-Gesellschaft	<ul style="list-style-type: none"> Gewerbeanmeldung Gesellschaftervertrag/Organigramm oder Nachweis über die Formular „Vertretungsberechtigung und Unterschriftsproben“ Ausweiskopien aller im Unterschriftsprobenblatt aufgeführter zeichnungsberechtigten Personen (A/B/C) Legitimationsprüfung aller unter C im Unterschriftsprobenblatt sonstigen vertretungsberechtigten Personen Formular „Feststellung der Eigentums- und Kontrollverhältnis“ Eintragung im Transparenzregister (nicht älter als 3 Monate) 	<p>Genossenschaft</p> <ul style="list-style-type: none"> Auszug aus dem Genossenschaftsregister (nicht älter als 3 Monate) Ausweiskopien und Legitimationsprüfung aller Vorstände/Prokuristen (POSTIDENT) aktuelle Mitgliederliste Formular „Vertretungsberechtigung und Unterschriftsproben“ Formular „Feststellung der Eigentums- und Kontrollverhältnisse“ Eintragung im Transparenzregister (nicht älter als 3 Monate) von allen Gründern unterzeichnete Satzung



European Bank for Financial Services GmbH (ebase®) – ein Unternehmen der FNZ Group

Hausanschrift

European Bank for Financial Services GmbH
Bahnhofstraße 20
85609 Aschheim

Postanschrift

European Bank for Financial Services GmbH
80218 München

ebase Info-Lines für Interessenten

Telefon: +49 89 45460 - 185
(Montag bis Freitag von 8:00 bis 18:00 Uhr)
Telefax: +49 89 45460 - 892

Geschäftsführung

Kai Friedrich
Jürgen Keller
Jens Wöhler
Jonathan Brander

Vorsitzender des Aufsichtsrats

Frank Strauß

ebase im Internet

www.ebase.com

Folgen Sie uns auf



Die vorliegende Unterlage beruht auf rechtlich unverbindlichen Erwägungen der European Bank for Financial Services GmbH.

Sämtliche Angaben dienen ausschließlich Informations- und Werbezwecken und stellen weder eine individuelle Anlageempfehlung/Anlageberatung noch ein Angebot zum Kauf oder Verkauf von Wertpapieren oder sonstigen Finanzinstrumenten dar. Die in der Unterlage enthaltenen Informationen ersetzen keine individuelle anleger- und anlagegerechte Beratung noch berücksichtigen sie steuerliche Aspekte. Eine Anlageentscheidung bzgl. eines Investmentfonds/ETFs oder anderen Wertpapieren bzw. Finanzinstrumenten sollte nur auf Grundlage der jeweiligen Produktinformations- und/oder Verkaufsunterlagen, die insbesondere auch Informationen zu den Chancen und Risiken der Vermögensanlage enthalten, getroffen werden.

Die ausführlichen Verkaufsprospekte, welche u. a. auch die vollständigen Anlagebedingungen enthalten, die jeweils gesetzlich erforderlichen Anlegerinformationen (z. B. BIB; PRIIPs-Basisinformationsblätter), die aktuellen Jahres- und Halbjahresberichte sowie auch Produktinformationsunterlagen sind unter www.ebase.com abrufbar bzw. können bei ebase angefordert werden.

Diese Unterlage ist urheberrechtlich geschützt. Die ganze oder teilweise Vervielfältigung, Bearbeitung und Weitergabe an Dritte darf nur nach Rücksprache und mit Zustimmung von ebase erfolgen.