



Ein Unternehmen der  
**ERGO** Versicherungsgruppe.

## Finanzverwaltung vollzieht Kehrtwende

- **Unternehmerisch geprägte Filmfonds nun voraussichtlich doch betroffen**
- **IDEENKAPITAL rät seinen Anlegern zur Klage**

**Düsseldorf, 1. Oktober 2009.** Die Kehrtwende der Finanzverwaltung in der steuerlichen Einschätzung von Filmfonds betrifft nun voraussichtlich auch die unternehmerisch geprägten Beteiligungskonzepte Media-stream 1-3 des Düsseldorfer Emissionshauses IDEENKAPITAL. – Das ist dem Unternehmen im Rahmen der wieder angelaufenen Betriebsprüfungen mitgeteilt worden. Der Fonds Mediasstream 4 ist nicht betroffen.

„Ich empfinde dieses Vorgehen als unglaublichen Vertrauensbruch den Anlegern gegenüber“, kommentierte IDEENKAPITAL-Vorstand Michael Ide den Vorfall. Jahrelang habe die Finanzverwaltung Anleger, Anlageberater und Emissionshäuser mit Vorprüfungen und vorläufigen steuerlichen Veranlagungen im guten Glauben gelassen. Jetzt hat sie die steuerrechtliche Einschätzung der über Jahre umgesetzten Fondskonzepte mit Schuldübernahmestruktur offenbar geändert. Sie beabsichtigt, den so genannten Barwert der meist von Banken übernommenen Zahlungen rückwirkend im Jahr der Zahlung zu aktivieren und damit Gewinn erhöhend zu behandeln. Für die Anleger bedeutet das hohe Steuernachzahlungen, sowie jährliche Zinsen in Höhe von sechs Prozent auf die nachträglich festgesetzten Steuern. Insgesamt müssten die Anleger je nach Fondsgesellschaft etwa 20 bis 45 Prozent der Beteiligungssumme an ihr Finanzamt zurückzahlen. Die endgültigen Steuerbescheide stehen allerdings noch aus.

IDEENKAPITAL informiert in diesen Tagen seine Anleger und Vertriebspartner über die Auswirkungen. Das Unternehmen empfiehlt den Anlegern, die jeweilige Fondsgesellschaft vorsorglich zur Einlegung aller Rechtsmittel zu ermächtigen – bis hin zur Klage gegen die Steuerbescheide. Alle nötigen Unterlagen bekommen die Anleger von IDEENKAPITAL zugeschickt. Die Finanzverwaltung hat bereits signalisiert, auf Antrag die Aussetzung der Vollziehung gewähren zu wollen. Eine Aussetzung würde jedoch die Verzinsung der Steuerschuld nicht stoppen. Solvente Anleger können deshalb auch ihren individuellen Steuerbescheid abwarten und dann die geforderte Summe an das Finanzamt zahlen. Ist die Klage gegen die geänderten Steuerbescheide am Ende erfolgreich, muss das Finanzamt die Summe nebst sechs Prozent Zinsen zurückerstatten.

Als vor einigen Monaten andere Anbieter von Filmfonds mit der Kehrtwende der Finanzverwaltung konfrontiert waren, ging IDEENKAPITAL noch davon aus nicht betroffen zu sein. Diese Einschätzung basierte auf inoffiziellen Verlautbarungen der bayerischen Finanzverwaltung bezüglich stärker unternehmerisch geprägter Fonds-Konstruktionen. „Eine konkrete Auskunft haben wir erst vor Kurzem von den Betriebsprüfern erhalten. Damit werden unsere Fonds jetzt genauso behandelt, wie die anderer Anbieter auch – obwohl wir sie noch eindeutiger als unternehmerische Beteiligung konzipiert haben. Jetzt bleibt uns und unseren Anlegern nur der Klageweg“, sagte Ide.



# IDEENKAPITAL

IHR KAPITAL HAT GUTE ANLAGEN.



Pressemitteilung +++ Pressemitteilung +++ Pressemitteilung +++ Pressemitteilung +++ Pressemitteilung

Ein Unternehmen der  
**ERGO** Versicherungsgruppe.

## Über IDEENKAPITAL

IDEENKAPITAL ist das Emissionshaus für geschlossene Fonds, dessen Handeln zu gleichen Teilen von zwei Grundsätzen geprägt ist: zukunftsorientierte Kreativität und traditionelle Werte. Um unseren Kunden erfolgreiche Fonds zu bieten, sind wir immer auf der kreativen Suche nach neuen, zuverlässigen Anlagemöglichkeiten. Dabei setzen wir auf vier vertraute Werte: Stabilität, Unabhängigkeit, Qualität und Nachhaltigkeit. Stabilität dank des Backgrounds der ERGO-Gruppe, Unabhängigkeit aufgrund der globalen Auswahl an Top-Partnern, Qualität durch professionelle Auswahl renditestarker Anlageprodukte und Nachhaltigkeit durch eine umfassende Verantwortung für das Kapital unserer Kunden. Wir sind dauerhaft in der Spitzengruppe der Emissionshäuser etabliert und sorgen dafür, dass das uns anvertraute Kapital auch in Zukunft wachsen kann.

## Kontakt:

Joachim Ochs

Leiter Unternehmenskommunikation

IDEENKAPITAL AG

Berliner Allee 27–29

D-40212 Düsseldorf

Telefon +49 (0)211/136 08-690

Mobil +49 (0)151/5445 3114

Telefax +49 (0)211/136 08-691

E-Mail: [joachim.ochs@ideenkapital.de](mailto:joachim.ochs@ideenkapital.de)

[www.ideenkapital.de](http://www.ideenkapital.de)