

## **SEB ImmoInvest schüttet am 19. Dezember 2023 EUR 0,15 pro Anteil aus**

Der SEB ImmoInvest wird am 19. Dezember 2023 EUR 0,15 pro Anteil an die Anleger ausschütten. Dies entspricht einer Summe von insgesamt rund EUR 17,5 Millionen. Mit dieser 22. Ausschüttung seit Bekanntmachung der Fondsauflösung summiert sich der während der Abwicklungsperiode ausgezahlte Betrag auf insgesamt EUR 5,04 Milliarden bzw. rund 84,4 Prozent des Fondsvermögens zum Zeitpunkt der Kündigung des Verwaltungsmandats im Mai 2012.

Mit der Auszahlung im Dezember 2023 wird die Möglichkeit genutzt, vor der Umstellung der Investmentbesteuerung letztmalig frei verfügbare Liquidität ohne Steuerabzug auszuschütten. Um die Situation der Fonds in Abwicklung zu berücksichtigen, wurde im Investmentsteuergesetz eine Sonderregelung vorgesehen, die im Ergebnis Substanzausschüttungen in einem Zeitraum von höchstens fünf Jahren ab Übergang auf die Depotbank, frühestens ab dem 01. Januar 2018, steuerfrei stellt. Die auf Ausschüttungen eines Investmentfonds in dessen Abwicklungsphase erhobene Kapitalertragsteuer ist zu erstatten, soweit die Ausschüttungen Kapitalrückzahlungen darstellen.

Mit Ablauf der steuerlichen Abwicklungsphase von fünf Jahren wird die auf Ausschüttungen abgeführte Kapitalertragsteuer nach dem aktuellen Gesetzeswortlaut nicht mehr zurückerstattet. Die Sonderregelung gilt beim SEB ImmoInvest bis zum 31. Dezember 2023.

Die Ausschüttung des SEB ImmoInvest erfolgt auf Basis der Berechnungen zu Steuer- und Gewährleistungsrisiken, die zum Ende des Jahres 2023 auslaufen. Die notwendige Risikovorsorge wurde entsprechend durch die Auflösung von Rückstellungen reduziert – somit wurde Liquidität frei, die nun an die Anleger ausgeschüttet wird.

Der SEB ImmoInvest hält keine Immobilien mehr und erzielt somit auch keine Einnahmen mehr aus Objekten. Im Bestand befindet sich noch eine Gesellschaft, die bestehen bleibt, bis sämtliche Gewährleistungspflichten aus den jeweiligen Verkäufen abgelaufen sind. Sobald sich Risiken weiter vermindern und entsprechende Rücklagen aufgelöst werden können, werden weitere Auszahlungen an die Anleger vorgenommen.

Unter Vorbehalt u. a. der erneuten Bewertung der noch laufenden Restrisiken wird eine zeitnahe finale Liquidation des SEB ImmoInvest angestrebt. Über den genauen Zeitpunkt und den Ablauf werden wir entsprechend unter [www.savillsim-publikumsfonds.de](http://www.savillsim-publikumsfonds.de) sowie mit dem jährlichen Abwicklungsbericht informieren.

Die jeweilige depotführende Stelle wird zur Bearbeitung der Auszahlung Zeit benötigen, sodass der Auszahlungsbetrag erst einige Bankarbeitstage nach dem 19. Dezember 2023 gutgeschrieben wird. Die Auszahlung hat einen rechnerischen Effekt auf den Anteilwert des Fonds in Höhe des ausgeschütteten Betrages.

### **Rechtliche Hinweise:**

Die das Sondervermögen SEB ImmoInvest verwaltende Kapitalverwaltungsgesellschaft Savills Fund Management GmbH hat die Kündigung der Verwaltung des Sondervermögens mit Wirkung zum 30. April 2017 erklärt und gleichzeitig die Anteilscheinausgabe und Anteilscheinrücknahme endgültig eingestellt. Demzufolge stellen die in diesem Dokument enthaltenen Informationen kein Vertragsangebot bzw. keine Anlageberatung oder -empfehlung durch Savills Fund Management GmbH dar, sondern bezwecken, die Anleger zusammenfassend über die wesentlichen Aktivitäten des Fondsmanagements während der Liquidation zu informieren. Infolge vereinfachter Darstellungen vermag dieses Dokument nicht sämtliche Informationen darzustellen und könnte daher subjektiv sein. Die enthaltenen Meinungsäußerungen geben unsere aktuelle Einschätzung zum Zeitpunkt der Erstellung wieder, die sich jederzeit ohne Hinweis ändern kann. Sofern Sie eine Anlageberatung oder eine Aufklärung über die mit dem Erwerb von Anteilen an Investmentfonds verbundenen Risiken oder über die steuerliche Behandlung der Investmentfonds wünschen, bitten wir Sie, sich mit Ihrem Finanz- bzw. Steuerberater in Verbindung zu setzen.

Die in dieser Investoren-Mitteilung enthaltenen Informationen, Daten, Zahlen, Aussagen, Analysen, Prognose- und Simulationsdarstellungen, Konzepte sowie sonstige Angaben beruhen auf unserem Sach- und Kenntnisstand zum Zeitpunkt der Erstellung. Dennoch kann es zu unbeabsichtigten fehlerhaften Darstellungen kommen. Auch können die genannten Angaben jederzeit ohne Hinweis geändert werden. Eine Haftung oder Garantie für die Aktualität, Richtigkeit und Vollständigkeit der zur Verfügung gestellten Angaben wird nicht übernommen.

Im Rahmen der weiteren Zusammenarbeit der CACEIS mit Savills Fund Management GmbH erhalten Sie weiterhin Informationen bei: Savills Fund Management GmbH, Rottfeder-Ring 7, 60327 Frankfurt, Infoline: +49 69 15 34 01 86, <http://www.savillsim-publikumsfonds.de>, E-Mail: [info@savillsim.de](mailto:info@savillsim.de)