

**Wichtige Veränderungen bei Fidelity Funds**  
**Keine Weiterleitung gemäß § 298 Absatz 2 KAGB erforderlich**

**Wichtige Fakten**

- Steuerliche Teilfreistellungsquote für *Fidelity Funds - European Multi Asset Income Fund* entfällt
- Grund ist Änderung der Zusammensetzung des Fondsportfolios

Sehr geehrter Anleger,

wir möchten Sie mit diesem Schreiben über eine Änderung der steuerlichen Freistellung Ihrer Gewinne bzw. laufenden Erträge aus dem Fonds *Fidelity Funds - European Multi Asset Income Fund* informieren. Die sog. Teilfreistellung\* der Gewinne und Erträge entfällt. Hintergrund ist eine Änderung der Zusammensetzung des Fondsportfolios, die zu einem anderen Steuerstatus des Fonds führt.

Konkret geht es um den Teilfonds *Fidelity Funds - European Multi Asset Income Fund*. Dieser war bislang steuerlich als „Mischfonds“ eingestuft (gemäß § 2 Abs. 7 Investmentsteuergesetz - InvStG). Das hängt damit zusammen, dass der Fonds mindestens 25% seines Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen angelegt hatte. Diese Einstufung galt für alle Anteilsklassen des Teilfonds.

Mit Wirkung vom 16. April 2020 hat sich diese Einstufung geändert, da der anteilige Wert der Kapitalbeteiligungen unter 25% gesunken ist. Daher handelt es sich bei diesem Teilfonds seitdem steuerlich um einen Fonds ohne Teilfreistellung für anfallende Gewinne und laufende Erträge.

Durch diese Änderung gilt ferner für steuerliche Zwecke ein Anteil an einem Mischfonds als verkauft und am Folgetag ein Anteil an einem Fonds ohne Teilfreistellung als gekauft. Man nennt das deshalb auch einen „fiktiven Verkauf“ bzw. „Kauf“. Der Gewinn bzw. Verlust aus diesem fiktiven Verkauf gilt Ihnen aber erst dann steuerlich als zugeflossen, wenn Sie den Investmentanteil später tatsächlich veräußern. Bitte beachten Sie, dass der Gewinn/Verlust aus diesem fiktiven Verkauf noch unter die bis dato geltende „alte“ Teilfreistellung fällt. Sollten Sie Fragen haben, wenden Sie sich bitte an Ihren Finanzberater oder den für Sie zuständigen Kundenservice von Fidelity.

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in black ink, appearing to read "C.P. Brealy". The signature is written in a cursive style with some loops and flourishes.

Director, FIL Investment Management (Luxembourg) S.A.  
Management Company of Fidelity Funds

**\*Die Teilfreistellung** bestimmt, in welchem Umfang die an Sie gezahlten Ausschüttungen, Ihre Gewinne/Verluste aus der Veräußerung der Investmentanteile sowie die Ihnen als zugeflossen geltende Vorabpauschale steuerfrei bleiben.