

Come reperire i dati fiscali relativi ai fondi

Gentili clienti,

siamo lieti di fornirvi il seguente aiuto per la compilazione della dichiarazione fiscale per i fondi legati ai servizi di investimento fondi self-service e consulenza sui fondi Base da voi detenuti. Ogni sei mesi riceverete inoltre l'estratto di deposito gratuito. Qualora necessitate anche dell'estratto fiscale dettagliato, vi invitiamo a richiederlo entro fine febbraio. Questo documento ha un costo di 90 franchi, IVA esclusa, che per l'e-gestione patrimoniale e la consulenza sugli investimenti Plus è già compreso nelle commissioni sul servizio.

Valori fiscali dei fondi

Le società di fondi mettono a disposizione i valori fiscali e gli utili tassabili dei fondi in diversi momenti. Per consultarne una versione sempre aggiornata, vi invitiamo a visitare la home page dell'Amministrazione federale delle contribuzioni (AFC).

I dati completi dei fondi sono disponibili all'indirizzo <https://www.ictax.admin.ch/extern/it.html#/search>

Istruzioni (esempio)

- 1 Selezionate l'anno fiscale.
- 2/3/4 Inserite il numero di valore o il codice ISIN, oppure cercate il fondo mediante il nome.
- 5 Cliccate su «Cercare».
- 6 Indicate il numero delle quote detenute il giorno di distribuzione.
- 7 Cliccate su «Calcolare».
- 8 Riportate il valore fiscale nella dichiarazione fiscale.
- 9/10 Riportate il reddito lordo nella dichiarazione fiscale.

Ricerca di titoli e valori imponibili nel listino dei corsi

Cerca
Ricerca avanzata

Anno fiscale
 ①

N° valore
 ②

ISIN
 ③

Nome della società / Titolo
 ④

↶ Ritorno
🔍 Cerca ⑤

Esempio dei fondi di terzi

Titel/Titres/Titoli	W M V	Nominell Valeur nominale Valore nominale	Valoren-Nr. No de valeur Numero di valore	Steuerwert Val. imposable Val. imposable 31.12.2020 CHF	Ertrag / Rendement / Reddito 2020							
					Datum / Date Data		Cp.	W M V	Brutto Brut lordo Fr.W.	KG/KEP CHF	zu versteuernder Ertrag/Rendement imposable/Reddito imponibile CHF	
					ex.	zahlb. pay. pag.						(E)
UBS (CH) Bond Fund - CHF, Schweiz	P	CHF	0.00	278 856	113.67	09.08.	12.08.	35	CHF			1.30

Moneta originale	Valore nominale numero di pezzi	N° valore	Titolo Nome della società	Data di acquisizione	Data d'alienazione	Valore imponibile al 31.12.2020 in CHF	Rendimento lordo con imposta preventiva in CHF	Rendimento lordo senza imposta preventiva in CHF
CHF	1 ⑥	278 856	UBS (CH) Bond Fund, CHF, P, CH	dd.mm.yyyy 📅	dd.mm.yyyy 📅	⑧ 113.67	⑨ 1.300	⑩ 0.000

📄 Mostra i dettagli
🔢 Calcolare ⑦

Vi preghiamo di osservare le indicazioni per la compilazione della dichiarazione fiscale e le avvertenze legali riportate sulla seconda pagina.

Indicazioni per la compilazione della dichiarazione fiscale

Nella dichiarazione fiscale devono essere riportati sia i valori fiscali sia i redditi lordi.

Per i fondi con domicilio in Svizzera, i redditi sono soggetti all'imposta preventiva, che viene dedotta sempre al momento della distribuzione. Indicando i redditi lordi nella dichiarazione fiscale, potete richiedere la deduzione di tale imposta.

Valori fiscali

Devono essere dichiarati i valori fiscali al 31 dicembre dell'anno fiscale in questione. È importante che prendiate in considerazione il numero di quote di fondi detenute nel deposito **al 31 dicembre dell'anno fiscale in esame**.

Redditi lordi

Per i fondi d'investimento bisogna stabilire se un fondo è distribuito o tesaurizzato; «tesaurizzato» significa che i redditi non vengono versati, ma restano nel fondo e sono reinvestiti direttamente.

Se alla data di distribuzione detenevate un **fondo distribuito** nel deposito, le distribuzioni lorde devono essere dichiarate. Nel caso di un **fondo tesaurizzato**, i redditi non vengono versati, ma reinvestiti nel fondo. Anche questi redditi devono essere dichiarati se al termine dell'anno contabile del fondo le quote erano detenute nel deposito.

La pagina dell'Amministrazione federale delle contribuzioni tiene conto della differenza tra un fondo tesaurizzato e uno distribuito ai fini del calcolo. Se avete acquistato il fondo soltanto nel corso dell'anno o se lo avete venduto durante l'anno fiscale, inserite la data alla voce «Data di acquisizione» oppure sotto «Data d'alienazione». In tal modo riceverete il reddito lordo da dichiarare per il calcolo.

Avvertenze legali importanti: il presente documento è stato stilato nella totale osservanza delle disposizioni del diritto tributario svizzero. Nonostante le informazioni ivi contenute siano state raccolte con la massima accuratezza, si declina qualsivoglia responsabilità circa la loro correttezza. I dati e le conseguenze fiscali dipendono da diversi fattori che variano di caso in caso. Per eventuali domande o dubbi, vi consigliamo di rivolgervi a uno specialista. Tutti i servizi di investimento e gli strumenti finanziari offerti da PostFinance SA non vengono messi a disposizione né offerti, venduti o consegnati a U.S. Person e ad altre persone domiciliate o soggette a obbligo fiscale al di fuori della Svizzera.