

Holvi Renditezugang – Accountant Cheat Sheet (Stand Mai 2025)

Dieses Dokument richtet sich an Steuerberater*innen und Buchhaltungsverantwortliche von GmbHs und UGs, die den Holvi Renditezugang (Zugang zu einem Geldmarktfonds) nutzen. Es fasst alle relevanten Informationen für die steuerliche und buchhalterische Behandlung zusammen.

Produktübersicht

Merkmal	Beschreibung
Name	Deutsche Managed Euro Fonds (Ausschüttend)
Verwaltung	DWS Investment S.A.
Anteilklasse	Platinum Shares
ISIN	IE0008643037
Struktur	Geldmarktfonds (LVNAV), vermittelt über lemon.markets
Fondsform	Sondervermögen (UCITS-konform), rechtlich getrennt vom Vermögen von Holvi und lemon.markets
Ziel	Kapitalerhalt, tägliche Liquidität, laufender monatlicher Ertrag

Steuerliche Einordnung

Merkmal	Beschreibung
Ertragsart	Kapitalerträge aus Investmentfonds (Ausschüttung)
Besteuerung	Kapitalertragsteuer + Solidaritätszuschlag werden automatisch abgeführt (durch lemon.markets), Auszahlung erfolgt netto auf das Geschäftskonto

Berichtswesen

- Alle Ausschüttungen sind in der Transaktionsübersicht dokumentiert
- Zu jeder Ausschüttung ist ein PDF-Beleg direkt an der Transaktion hinterlegt, mit Bruttobetrag, Steuerabzug und Nettobetrag – ideal für die Buchhaltung
- Diese Belege sind mit den meisten Buchhaltungssystemen kompatibel und werden in Kürze automatisch an DATEV, LexOffice oder SevDesk übertragbar sein
- Ein Jahresreport kann – abhängig vom Nutzungsverhalten – unter „Meine Dokumente“ abrufbar sein

Hinweis: Dieses Dokument ersetzt keine steuerliche Beratung. Bei individuellen Rückfragen bitte an die zuständige Steuerberatung wenden.

Buchhalterische Behandlung

- Einlage: Aktivtausch (z. B. Bankkonto → Finanzanlage)
- Entnahme: Umkehrung der Einlage
- Ertrag: Buchung als Kapitalertrag

Kontoempfehlungen:

- SKR03: z. B. 2735 „Erträge aus Investmentfonds“
- SKR04: z. B. 1785

Kein Vorabpauschalen-System, keine Sonderbehandlung, keine manuelle Nacharbeit erforderlich.

Kontakt & Dokumente

- Transaktionsbelege: Direkt in der Transaktionsansicht im Holvi Konto
- Fondsdokumente: Auf Anfrage oder über Holvi Support
- Steuerberater-Support: support@holvi.com