



## **Direkte Bundessteuer**

Bern, 26. Februar 2015

An die kantonalen Verwaltungen  
für die direkte Bundessteuer

## **Rundschreiben**

### ***Liste der rückkaufsfähigen Kapitalversicherungen der Säule 3b, Stand 31. Dezember 2014***

Anbei erhalten Sie die für die Belange der direkten Bundessteuer erstellte Liste der rückkaufsfähigen Kapitalversicherungen der Säule 3b, Stand 31. Dezember 2014. Diese Liste ersetzt diejenige aus dem Jahre 2014 und wurde in Absprache mit der Schweizerischen Steuerkonferenz und dem Schweizerischen Versicherungsverband (SVV) erstellt.

Auf der beiliegenden Liste sind sämtliche sich auf dem Markt befindlichen Versicherungsprodukte der Säule 3b aufgeführt, welche der Eidg. Steuerverwaltung (ESTV) zur Beurteilung hinsichtlich der einkommenssteuerrechtlichen Privilegierung gemäss Artikel 20 Absatz 1 Buchstabe a und Artikel 24 Buchstabe b des Bundesgesetzes vom 14. Dezember 1990 über die direkte Bundessteuer vorgelegt wurden.

Die ESTV macht in diesem Zusammenhang darauf aufmerksam, dass sich ihre Prüfung ausschliesslich auf die ihr eingereichten Produkteunterlagen (Produktebeschreibung, Musterpolice, Allgemeine Versicherungsbedingungen, Bestätigung des verantwortlichen Aktuars etc.) erstreckt. Es obliegt somit der Veranlagungsbehörde zu prüfen, ob im Einzelfall eine Kapitalleistung aus einem Versicherungsprodukt der Säule 3b die weiteren Voraussetzungen von Artikel 20 Absatz 1 Buchstabe a DBG an die einkommensteuerrechtliche Privilegierung erfüllt:

- Vertragsabschluss vor Vollendung des 66. Altersjahres des Versicherungsnehmers;
- Mindestens eine fünfjährige Vertragslaufzeit bei klassischen Produkten, bei nicht-klassischen mindestens eine zehnjährige Laufzeit sowie

- Auszahlung der Altersleistung frühestens ab dem vollendeten 60. Altersjahr des Versicherungsnehmers.

Abteilung Recht

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'M. Küpfer', written in a cursive style.

Markus Küpfer  
Chef

Beilage erwähnt

| Gesellschaft                   | Produktebezeichnung                                | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| AIG Life (ex American Securit) | Universe 2                                         | EP           | X               |                |        | 04.11.1994    | ja                      |
| AIG Life (ex American Securit) | Universe Plan                                      | PP           | X               |                |        | 06.09.1995    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Anteilgebundene Lebensversicherung G-plus          | EP           | X               |                |        | 15.10.2008    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Fondsgebundene Kapitalisierungsversicherung (2010) | PP           | X               |                |        | 24.11.2010    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Fondsgebundene Kinderversicherung                  | PP           | X               |                |        | 24.11.2010    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Fondsgebundene LV (2002)                           | EP           | X               |                |        | 03.05.2002    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Fondsgebundene LV (2004)                           | EP/PP        | X               |                |        | 03.12.2004    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Fondsgebundene LV (2007)                           | EP           | X               |                |        | 07.05.2007    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Fondsgebundene LV (2010)                           | EP/PP        | X               |                |        | 24.11.2010    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Gemischte Lebensversicherung (09/2007)             | EP/PP        |                 |                | X      | 26.09.2007    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Gemischte Lebensversicherung (2010)                | EP/PP        | X               |                |        | 24.11.2010    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Invest Life                                        | EP           | X               |                |        | 24.06.1996    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Kapitalisierungsversicherung                       | PP           | X               |                |        | 29.10.2007    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Kinderversicherung                                 | PP           | X               |                |        | 29.10.2007    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Kindervorsorge mit Sparzielversicherung            | PP           | X               |                |        | 07.06.2011    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Lebensversicherung Balance Invest mit Einzelprämie | EP           |                 |                | X      | 19.02.2013    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Lebensversicherung Balance Invest                  | PP           | X               |                |        | 12.08.2011    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Pictet Life                                        | EP           | X               |                |        | 21.09.1995    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Sparzielversicherung (2010)                        | PP           | X               |                |        | 24.11.2010    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Sparzielversicherung 07                            | PP           |                 |                | X      | 06.03.2008    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Swissca Portfolio Life Garant                      | EP           | X               |                |        | 12.01.2004    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Swisscanto Garant Life Dynamic                     | PP           | X               |                |        | 19.01.2006    | ja                      |
| Allianz Suisse                 | Swisscanto Life Invest Garant                      | EP           | X               |                |        | 14.01.2005    | ja                      |
| AXA                            | AXA ASSETS                                         | EP           | X               |                |        | 21.02.1996    | ja                      |
| AXA                            | AXA Capital                                        | EP           | X               |                |        | 14.03.2000    | ja                      |
| AXA                            | AXA Capital Comfort                                | EP           | X               |                |        | 30.11.2005    | ja                      |
| AXA                            | AXA Invest                                         | PP           | X               |                |        | 20.10.1998    | ja                      |
| AXA                            | AXA Invest Comfort                                 | PP           | X               |                |        | 03.01.2006    | ja                      |
| AXA                            | AXA Référence                                      | PP           | X               |                |        | 21.03.2000    | ja                      |
| AXA                            | Protect Plan                                       | PP           |                 | X              |        | 10.03.2011    | ja                      |
| AXA                            | Protect Star                                       | EP           |                 | X              |        | 08.11.2011    | ja                      |
| AXA                            | Twinstar Invest 10yr                               | EP           | X               |                |        | 05.02.2008    | ja                      |
| AXA                            | Twinstar Invest 5yr+                               | EP           | X               |                |        | 05.02.2008    | ja                      |
| AXA                            | WinLifeFund                                        | PP           | X               |                |        | 04.06.2009    | ja                      |
| AXA                            | Protect Plan Dynamic                               | PP           |                 | X              |        | 07.08.2014    | ja                      |

| Gesellschaft                | Produktebezeichnung                                                     | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum                      | steuerlich privilegiert |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|------------------------------------|-------------------------|
| Basler Leben AG             | Baloise CombiLife+                                                      | PP           | X               |                |        | 09.08.2007                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise CombiLife+                                                      | PP           |                 |                | X      | 28.09.2008                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise CombiLife+                                                      | PP           | X               |                |        | 28.09.2008                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise Liberty                                                         | EP           | X               |                |        | 12.02.2010                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise Liberty mit mind. Todesfallsumme                                | PP           | X               |                |        | 12.02.2010                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise Portfolio, Tarif BPp                                            | EP           |                 |                | X      | 11.02.2011                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise Safe Invest                                                     | EP           |                 |                | X      | 19.08.2013                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise Safe Invest (2013)                                              | EP           | X               |                |        | 11.05.2011                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise Safe Plan                                                       | PP           |                 |                | X      | 27.06.2013                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloisefund Protect                                                     | EP           | X               |                |        | 24.01.2006                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Erlebensfall - Plus                                                     | EP           |                 |                | X      | 06.11.1995                         | *ja                     |
| Basler Leben AG             | Erlebensfall - Plus (95)                                                | EP           |                 |                | X      | 08.01.1997                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Flexifonds                                                              | EP/PP        | X               |                |        | 23.10.1995                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Flexiplan / Flexidonna                                                  | EP           |                 |                | X      | 13.09.1996                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Gemischte Lebensversicherung GP+                                        | EP           |                 |                | X      | 06.11.1995                         | *ja                     |
| Basler Leben AG             | Lebenslängliche Versicherung                                            | EP/PP        |                 |                | X      | 05.01.1998                         | ja                      |
| Basler Leben AG             | Baloise Safe Invest                                                     | EP           | X               |                |        | 21.01.2014                         | ja                      |
| CONCORDIA Versicherungen AG | Inviva                                                                  | EP           | X               |                |        | 28.01.2003                         | ja                      |
| CONCORDIA Versicherungen AG | Inviva                                                                  | PP           | X               |                |        | 11.06.2003                         | ja                      |
| Forces Vives                | BDG Vari Life                                                           | EP/PP        | X               |                |        | 05.06.2003                         | ja                      |
| Forces Vives                | ForcesSaving                                                            | PP           |                 |                | X      | 31.01.2005                         | **ja                    |
| Generali                    | Dynamic Plan PLUS GAP                                                   | PP           | X               |                |        | 30.01.2004                         | ja                      |
| Generali                    | Fokus 90 / Tarif DLA 2007                                               | EP           | X               |                |        | 24.07.2007                         | ja                      |
| Generali                    | Generali LifeInvest GEM                                                 | EP           |                 |                | X      | 29.07.2002                         | ja                      |
| Generali                    | ImmoSafe                                                                | EP/PP        | X               |                |        | 25.11.2010                         | ja                      |
| Generali                    | INVESTA One GES                                                         | EP           | X               |                |        | 01.03.2011 /<br>13.02.2014         | ja                      |
| Generali                    | Investment Plan PLUS GA                                                 | EP/PP        | X               |                |        | 05.06.1991                         | ja                      |
| Generali                    | Investment Policy / GAE                                                 | EP           | X               |                |        | 08.07.1999                         | ja                      |
| Generali                    | Kapital Plan (Tarif CAi)                                                | PP           | X               |                |        | 13.01.2006                         | ja                      |
| Generali                    | Kids                                                                    | PP           | X               |                |        | 17.01.2007 /<br>neu:<br>02.08.2010 | ja                      |
| Generali                    | Lifeinvest                                                              | EP           | X               |                |        | 14.01.2008                         | ja                      |
| Generali                    | Performa Plus (Cai ohne garantierte Erlebensfall.); neu Performa Profit | PP           | X               |                |        | 26.07.2010 /<br>20.08.2010         | ja                      |

| Gesellschaft               | Produktebezeichnung                                                                                                       | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum                        | steuerlich privilegiert |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|--------------------------------------|-------------------------|
| Generali                   | Performa Plus (Tarif CAi); neu: Performa Plus                                                                             | PP           | X               |                |        | 13.01.2006 / 26.07.2010 / 20.08.2010 | ja                      |
| Generali                   | Privileg                                                                                                                  | PP           | X               |                |        | 30.07.2010                           | ja                      |
| Generali                   | Privileg GFA                                                                                                              | PP           |                 |                | X      | 27.09.1999                           | ja                      |
| Generali                   | Privileg Classic                                                                                                          | PP           |                 |                | X      | 07.09.2011                           | ja                      |
| Generali                   | Privilège GFAE                                                                                                            | EP           | X               |                |        | 30.01.2004                           | nein                    |
| Generali                   | Profit Plan                                                                                                               | PP           |                 |                | X      | 07.10.2009                           | ja                      |
| Generali                   | Profit Plan GE / G neu: "Scala Classic"                                                                                   | EP/PP        |                 |                | X      | 24.09.1999                           | ja                      |
| Generali                   | Scala 3plus neu: SCALA Plus; zusätzliche Marketingnamen: "No. 1 Vorsorge- & Sicherheitsplan" und "First Class"            | PP           | X               |                |        | 29.07.2010 / 20.08.2010              | ja                      |
| Generali                   | Scala 3plus neu: SCALA Profit; zusätzliche Marketingnamen: "No. 1 Vorsorge- & Sicherheitsplan" und "First Class"          | PP           | X               |                |        | 29.07.2010 / 20.08.2010              | ja                      |
| Generali                   | Scala Classic                                                                                                             | PP           |                 |                | X      | 07.10.2009                           | ja                      |
| Generali                   | Scala Classic                                                                                                             | EP/PP        |                 |                | X      | 24.09.1999                           | ja                      |
| Generali                   | Scala Classic One                                                                                                         | EP           |                 |                | X      | 07.10.2009                           | ja                      |
| Generali                   | Scala Flex; zusätzlicher Marketingname: "No. 1 Vorsorge- & Sicherheitsplan"                                               | PP           | X               |                |        | 27.04.2012                           | ja                      |
| Generali                   | Scala one                                                                                                                 | EP           | X               |                |        | 09.05.2008                           | ja                      |
| Generali                   | Scala one Dynamic GAP                                                                                                     | PP           | X               |                |        | 30.01.2004                           | **ja                    |
| Generali                   | Scala one GA                                                                                                              | EP/PP        | X               |                |        | 05.06.1991                           | ja                      |
| Generali                   | Scala one GAE                                                                                                             | EP           | X               |                |        | 08.07.1999                           | ja                      |
| Generali                   | Twin-Concept 3a+3b Dynamic Plan+                                                                                          | EP/PP        | X               |                |        | 05.07.2004                           | nein                    |
| Generali                   | Twin-Concept 3a+3b Investment Plan+                                                                                       | EP/PP        | X               |                |        | 05.07.2004                           | nein                    |
| Generali                   | Twin-Concept 3a+3b Privilège                                                                                              | EP/PP        | X               |                |        | 05.07.2004                           | nein                    |
| Generali                   | Scala Save; zusätzliche Marketingnamen: "Generali Vorsorgepaket", "No. 1 Vorsorge- und Sicherheitsplan" und "First Class" | PP           | X               |                |        | 20.12.2012                           | ja                      |
| Generali                   | Scala Classic Extra                                                                                                       | PP           | X               |                |        | 11.12.2012                           | ja                      |
| Generali                   | Scala Flex                                                                                                                | PP           | X               |                |        | 05.03.2012                           | ja                      |
| Generali                   | Valiant Classic (Tarif GE VAL)                                                                                            | EP           | X               |                |        | 30.11.2012                           | ja                      |
| Genevoise Vie/Zürich Leben | Brillant                                                                                                                  | EP           |                 |                | X      | 08.11.1996                           | nein                    |
| Genevoise Vie/Zürich Leben | Brillant Plus                                                                                                             | EP           |                 |                | X      | 08.11.1996                           | ja                      |
| Genevoise Vie/Zürich Leben | FL-Gen Life                                                                                                               | EP           | X               |                |        | 16.01.2002                           | ja                      |
| Genevoise Vie/Zürich Leben | GEN LOC                                                                                                                   | EP           | X               |                |        | 20.02.1996                           | ja                      |

| Gesellschaft               | Produktebezeichnung                                     | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum                        | steuerlich privilegiert |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|--------------------------------------|-------------------------|
| Genevoise Vie/Zürich Leben | Geneva Life Invest                                      | PP           | X               |                |        | 31.08.2000                           | ja                      |
| Genevoise Vie/Zürich Leben | Geneva Life Invest GLI                                  | EP/PP        | X               |                |        | 31.01.2005                           | ja                      |
| Genevoise Vie/Zürich Leben | Geneva Life Privat Management                           | EP           | X               |                |        | 13.03.2002                           | ja                      |
| Genevoise Vie/Zürich Leben | Kl. lebenslängliche Todesfallversicherung               | EP           |                 |                | X      | 08.07.2005                           | ja                      |
| Groupe Mutuel Vie GMV SA   | Assurance Global Vie Invest FP                          | PP           | X               |                |        | 23.06.2009                           | ja                      |
| Groupe Mutuel Vie GMV SA   | FPA Assurance sur la vie liée à des fonds de placement  | PP           | X               |                |        | 14.04.2009                           | ja                      |
| Groupe Mutuel              | Gemischte Versicherung MPU                              | EP/PP        |                 |                | X      | 14.01.2005                           | ja                      |
| Groupe Mutuel              | Global Vie Invest                                       | EP           | X               |                |        | 06.03.2002                           | ja                      |
| Groupe Mutuel Vie GMV SA   | Global Vie Invest FPU                                   | EP           | X               |                |        | 06.07.2010                           | ja                      |
| Helvetia                   | Fondsanlage mit Versicherungsschutz                     | EP           | X               |                |        | 10.10.2007                           | ja                      |
| Helvetia                   | Garantieplan Sparversicherung                           | PP           | X               |                |        | 08.05.2012                           | ja                      |
| Helvetia                   | Garantieplan m. konstantem Todesfallkapital             | PP           | X               |                |        | 08.05.2012                           | ja                      |
| Helvetia                   | Helvetia Garantie Plus                                  | EP           |                 | X              |        | 12.10.2009                           | ja                      |
| Helvetia                   | Helvetia Invest 100                                     | PP           | X               |                |        | 12.05.2011                           | ja                      |
| Helvetia                   | Helvetia Kapital Plus                                   | EP           | X               |                |        | 21.02.2011                           | ja                      |
| Helvetia                   | Helvetia Trendmarkt                                     | EP           | X               |                |        | 05.06.2012                           | ja                      |
| Helvetia                   | Garantieplan Sparversicherung für Kinder                | PP           | X               |                |        | 25.06.2012                           | ja                      |
| Helvetia                   | Garantieplan, anteilgebundene Kapitalversicherung       | EP           | X               |                |        | 25.06.2012                           | ja                      |
| Helvetia                   | Helvetia Performanceplan                                | EP           | X               |                |        | 24.10.2013                           | ja                      |
| Helvetia                   | Helvetia Value Trend                                    | EP           |                 | X              |        | 25.08.2011 / 02.06.2014 / 13.11.2014 | ja                      |
| Helvetia                   | Helvetia Vorsorgeversicherung Variante Sparversicherung | PP           |                 |                | X      | 04.02.2008                           | ja                      |
| Helvetia                   | Patria Swiss Trend 1                                    | EP           |                 | X              |        | 31.01.1995                           | ja                      |
| Helvetia                   | Patria Swiss Trend 2                                    | EP           |                 | X              |        | 31.01.1995                           | ja                      |
| Helvetia                   | Patria Swiss Trend 3                                    | EP           |                 | X              |        | 27.07.1995                           | ja                      |
| Helvetia                   | Raiffeisen Fund Life                                    | EP           | X               |                |        | 05.11.2001                           | ja                      |
| Helvetia                   | Raiffeisen Kapital Lebensversicherung                   | EP           |                 |                | X      | 16.12.2005                           | ja                      |
| Helvetia                   | Raiffeisen Life combi / Saphir Advantage                | PP           | X               |                |        | 01.02.1998                           | ja                      |
| Helvetia                   | Saphir carat                                            | PP           | X               |                |        | 14.01.2005                           | ja                      |
| Helvetia                   | Saphir Swiss Trend 4                                    | EP           |                 | X              |        | 02.07.1997                           | ja                      |
| Helvetia                   | Saphir Swiss Trend 5                                    | EP           |                 | X              |        | 30.05.2000                           | ja                      |
| Helvetia                   | Saphir Vitafolio                                        | EP           | X               |                |        | 03.07.1996                           | ja                      |
| Helvetia                   | Swiss Trend VII                                         | EP           |                 | X              |        | 02.10.2007                           | ja                      |

| Gesellschaft                         | Produktebezeichnung                                                     | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| Helvetia                             | Tarif IV/EP                                                             | EP           |                 |                | X      | 08.11.1995    | nein                    |
| Helvetia                             | terzavita cardinale                                                     | EP           |                 |                | X      | 16.05.2005    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Termingeldanlage; mit konstantem Todesfallkapital;     | PP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Termingeldanlage; für Kinder                           | PP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Termingeldanlage                                       | PP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Zertifikatipportfolio; mit konstantem Todesfallkapital | PP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Zertifikatipportfolio; für Kinder                      | PP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Zertifikatipportfolio                                  | PP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Termingeldanlage                                       | EP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Helvetia                             | Garantieplan mit Zertifikatipportfolio                                  | EP           | X               |                |        | 02.05.2014    | ja                      |
| Imperio Assurances et Capitalisation | Capital Etudes-Retraites                                                | PP           | X               |                |        | 24.12.2008    | ja                      |
| Imperio Assurances et Capitalisation | Capital Invest                                                          | PP           | X               |                |        | 24.12.2008    | ja                      |
| Imperio Assurances et Capitalisation | Epargne Projet                                                          | PP           |                 |                | X      | 03.11.2011    | ja                      |
| Imperio Assurances et Capitalisation | Nouvelle Génération                                                     | PP           |                 |                | X      | 28.02.2011    | ja                      |
| La Suisse Vie / Swiss Life           | Globalflex                                                              | EP           |                 |                | X      | 27.07.1994    | ja                      |
| La Suisse Vie / Swiss Life           | Globalflex II 1996                                                      | EP           |                 |                | X      | 24.10.2005    | ***ja                   |
| La Suisse Vie / Swiss Life           | Starfonds                                                               | EP           | X               |                |        | 29.05.2001    | ja                      |
| La Suisse Vie / Swiss Life           | Starfonds                                                               | PP           | X               |                |        | 06.03.2002    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Assurance liée à des fonds de placement                                 | PP           | X               |                |        | 25.08.2009    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | MobiLife Invest Fund                                                    | EP/PP        | X               |                |        | 30.01.2004    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | MobiLife Mix                                                            | PP           |                 |                | X      | 29.05.2007    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Prifonds                                                                | EP           | X               |                |        | 14.05.1996    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Privit                                                                  | EP/PP        |                 |                | X      | 08.01.1992    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | ProviInvest Fund                                                        | EP/PP        | X               |                |        | 11.06.2004    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | ProviInvest Plus                                                        | EP           |                 |                | X      | 20.12.2000    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Swissca Portfolio Life Dynamic                                          | PP           | X               |                |        | 06.01.1999    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Swissca Portfolio Life Garant                                           | EP           |                 |                | X      | 17.12.2003    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Swissca Portfolio Life/Swisscanto Life Invest                           | EP           | X               |                |        | 01.03.1995    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Swisscanto Life Invest                                                  | EP           | X               |                |        | 27.03.2008    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | MobiLife Invest Fund                                                    | EP/PP        |                 |                | X      | 17.04.2012    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | Moblif Assurance vie                                                    | EP/PP        |                 |                | X      | 23.02.2012    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | MobiLife AVB SHP                                                        | PP           | X               |                |        | 20.09.2013    | ja                      |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | MobiLife Assurance épargne: capital garanti pour enfants                | PP           |                 |                | X      | 07.03.2014    | ja                      |

| Gesellschaft                                              | Produktebezeichnung                   | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | Gemischte Lebensversicherung          | EP/PP        |                 |                | X      | 28.01.2013    | ja                      |
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | Premium Flex                          | EP/PP        | X               |                |        | 19.12.2013    | ja                      |
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | Premium Junior                        | EP/PP        | X               |                |        | 19.12.2013    | ja                      |
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | Premium Protect                       | EP/PP        | X               |                |        | 08.07.2013    | ja                      |
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | Premium Select                        | EP/PP        | X               |                |        | 19.12.2013    | ja                      |
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | Premium Women                         | EP/PP        | X               |                |        | 19.12.2013    | ja                      |
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | TwinFunds 3b                          | EP/PP        | X               |                |        | 22.07.2002    | ja                      |
| National Suisse/Schweiz.<br>National (ex Coop Leben)      | Vary Funds                            | EP/PP        | X               |                |        | 01.11.2004    | ja                      |
| Nationale Suisse                                          | Lebenslängliche Todesfallversicherung | EP/PP        |                 |                | X      | 23.10.2014    | ja                      |
| Palladio Versicherungen AG (ex<br>ZENITH LIFE AG)         | Star 3 Liberty                        | PP           | X               |                |        | 23.01.2003    | ja                      |
| Palladio Versicherungen AG (ex<br>ZENITH LIFE AG)         | Zenith Global 3                       | EP           | X               |                |        | 12.04.1996    | ja                      |
| Palladio Versicherungen AG (ex<br>ZENITH LIFE AG)         | Zenith Invest                         | EP           | X               |                |        | 10.03.2000    | ja                      |
| Palladio Versicherungen AG (ex<br>ZENITH LIFE AG)         | Zenith Star 3                         | EP/PP        |                 |                | X      | 05.03.2004    | ja                      |
| Palladio Versicherungen AG (ex<br>ZENITH LIFE AG)         | ZENITH PLI+                           | EP/PP        | X               |                |        | 06.08.2013    | ja                      |
| Palladio Versicherungen AG (ex<br>ZENITH LIFE AG)         | ZENITH DYNAMIC FUND INVEST            | EP/PP        | X               |                |        | 06.08.2013    | ja                      |
| PAX Schweizerische<br>Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | BZ Save                               | EP/PP        | X               |                |        | 03.03.2010    | ja                      |
| PAX Schweizerische<br>Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | ComfortLife                           | PP           |                 |                | X      | 03.03.2010    | ja                      |
| PAX Schweizerische<br>Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | ComfortLifeKinderversicherung         | PP           |                 |                | X      | 03.03.2010    | ja                      |



| Gesellschaft                                           | Produktebezeichnung                          | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum           | steuerlich privilegiert |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Pax - FondsInvest                            | EP           | X               |                |        | 04.11.1994              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Pax - FondsPlan                              | PP           | X               |                |        | 04.11.1994              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX First Step                               | PP           | X               |                |        | 03.03.2010              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX-FundStar                                 | PP           | X               |                |        | 03.03.2010              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX-LifeStar                                 | EP/PP        | X               |                |        | 03.03.2010              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX-MediLifeFund                             | EP/PP        | X               |                |        | 03.03.2010              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PrimaVita                                    | PP           | X               |                |        | 03.03.2010              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PrimaVita                                    | PP           |                 |                | X      | 03.03.2010              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | TopLife Academica                            | EP/PP        | X               |                |        | 03.03.2010              | ja                      |
| PAX Schweizerische Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX-Diamond Life                             | PP/EP        | X               |                |        | 08.02.2012              | ja                      |
| Phenix Assurances                                      | Assura Invest                                | EP/PP        | X               |                |        | 21.05.2001              | ja                      |
| Phenix Assurances                                      | Assurance CDR Top/Assurance CDR Top Plus     | PP           | X               |                |        | 30.09.2009              | ja                      |
| Phenix Assurances                                      | BCV Security III                             | EP           | X               |                |        | 11.12.2000              | ja                      |
| Phenix Assurances                                      | Pléiade Life                                 | EP/PP        | X               |                |        | 10.05.2000              | ja                      |
| Phenix Assurances                                      | Produits 3b Mixte, Mixte Plus, Mixte Progrès | EP/PP        | X               |                |        | 20.05.2010              | ja                      |
| Phenix Assurances                                      | Produits 3b Eltern-Kind                      | PP           | X               |                |        | 20.05.2010              | ja                      |
| Retraites Populaires Vie                               | RPVie fonds de placement                     | EP/PP        | X               |                |        | 02.09.2004              | ja                      |
| Retraites Populaires Vie                               | RPVie Epargne                                | PP           |                 |                | X      | 21.12.2004              | **ja                    |
| Retraites Populaires Vie                               | RP Securifonds                               | EP           | X               |                |        | 05.02.2014              | ja                      |
| Skandia Leben                                          | BSS Life                                     | EP/PP        | X               |                |        | 09.11.1995              | ja                      |
| Skandia Leben                                          | Life Plan ALN 93                             | EP/PP        | X               |                |        | 07.10.1994              | ja                      |
| Skandia Leben                                          | Skandia Easy Plan 3b                         | PP           | X               |                |        | 15.05.2008              | ja                      |
| Skandia Leben                                          | Skandia Easy Plan Combi                      | PP           | X               |                |        | 15.05.2008 / 20.04.2010 | ja                      |

| Gesellschaft                    | Produktebezeichnung                             | Finan-<br>zierung | anteil-<br>gebunden | index-<br>gebunden | übrige | Prüfungs-<br>datum | steuerlich<br>privilegiert |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------|--------------------|----------------------------|
| SwissLife / Rentenanstalt       | Spitaltaggeldzusatzversicherung                 | PP                |                     |                    | X      | 08.12.2006         | ja                         |
| SwissLife / Rentenanstalt       | Swiss Life Allegro                              | PP                |                     |                    | X      | 10.07.2007         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Champion Duo/alt: Swiss Life Garant  | PP                | X                   |                    |        | 23.09.2008         | ja                         |
| Swiss Life/ Rentenanstalt       | Swiss Life First Harvest                        | EP                |                     |                    | X      | 04.08.1998         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Forte                                | PP                |                     |                    | X      | 12.05.1995         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Forte (EUR) (USD)                    | PP                |                     |                    | X      | 30.01.2004         | ja                         |
| SwissLife / Rentenanstalt       | Swiss Life Garantie Plus100                     | EP                | X                   |                    |        | 08.09.2005         | ja                         |
| SwissLife / Rentenanstalt       | Swiss Life GarantiePlus                         | PP                | X                   |                    |        | 26.09.2006         | ja                         |
| Swiss Life/ Rentenanstalt       | Swiss Life GarantiePlus 90                      | EP                | X                   |                    |        | 08.09.2005         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Harvest                              | EP                |                     |                    | X      | 17.11.1996         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Harvest (EUR) (USD)                  | EP                |                     |                    | X      | 2003/Jan.04        | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Temperament                          | EP                | X                   |                    |        | 11.01.2000         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Top Harvest                          | EP                |                     |                    | X      | 23.06.1997         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Top Plus                             | EP                |                     |                    | X      | 07.11.1995         | *ja                        |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Tree                                 | EP                |                     |                    | X      | 27.11.2001         | ja                         |
| SwissLife / Rentenanstalt       | Swiss Life Vitality                             | EP/PP             | X                   |                    |        | 26.09.2006         | ja                         |
| Swiss Life / Rentenanstalt      | Swiss Life Vitality Plus (Haupttarife FGV+FGVI) | PP                | X                   |                    |        | 09.01.2008         | ja                         |
| Swiss Life                      | Swiss Life Champion Uno                         | PP                | X                   |                    |        | 31.03.2010         | ja                         |
| Swiss Life                      | Swiss Life Classic Crescendo Duo                | PP                |                     |                    | X      | 12.10.2011         | ja                         |
| Swiss Life                      | Swiss Life Premium Junior Plan                  | PP                | X                   |                    |        | 29.11.2010         | ja                         |
| Swiss Life                      | Swiss Life Premium Select                       | EP                | X                   |                    |        | 09.09.2010         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Classic by UBS Swiss Life                       | EP                |                     |                    | X      | 19.03.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Funds by UBS Swiss Life                         | EP                | X                   |                    |        | 04.10.1999         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Profitline                                      | EP                |                     |                    | X      | 19.12.1996         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentanantstalt | Profitline Flex                                 | EP                |                     |                    | X      | 06.11.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentanantstalt | Profitline Flex 2000                            | EP                |                     |                    | X      | 22.01.2003         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentanantstalt | Profitline Top EE                               | EP/PP             | X                   |                    |        | 14.12.1998         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | UBS Life Funds/Funds UBS Swiss Life             | EP                | X                   |                    |        | 24.10.2007         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Safety by UBS SL                                | EP                |                     |                    | X      | 23.04.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Swiss Life Classic                              | EP                |                     |                    | X      | 19.03.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Swiss Life Direct Classic                       | EP                |                     |                    | X      | 19.03.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Swiss Life Direct Funds                         | EP                | X                   |                    |        | 04.10.1999         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Swiss Life Direct Index                         | EP                |                     | X                  |        | 28.02.2000         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Swiss Life Direct Safety                        | EP                |                     |                    | X      | 23.04.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | Swiss Life Safety                               | EP                |                     |                    | X      | 23.04.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentananstalt  | UBS Life Classic                                | EP                |                     |                    | X      | 19.03.1997         | ja                         |
| SwissLife Direct/Rentanantstalt | UBS Life Index                                  | EP                |                     | X                  |        | 10.02.1995         | ja                         |

| Gesellschaft                                    | Produktebezeichnung                                                 | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| Swiss Life AG                                   | Swiss Life FlexSave Uno                                             | PP           |                 |                | X      | 19.10.2012    | ja                      |
| Swiss Life AG                                   | Swiss Life FlexSave Duo                                             | PP           |                 |                | X      | 19.10.2012    | ja                      |
| Swiss Life AG                                   | Swiss Life Premium Vitality Uno                                     | PP           |                 |                | X      | 15.03.2012    | ja                      |
| Swiss Life AG                                   | Swiss Life Premium Vitality Duo                                     | PP           |                 |                | X      | 26.03.2012    | ja                      |
| Swiss Life AG                                   | Swiss Life Premium Immo                                             | EP           |                 |                | X      | 15.08.2012    | ja                      |
| Swiss Life AG                                   | Swiss Life FlexSave Invest                                          | EP           |                 |                | X      | 05.09.2013    | ja                      |
| Swiss Life AG                                   | Swiss Life FlexSave Junior Plan                                     | PP           |                 | X              |        | 04.02.2014    | ja                      |
| UBS Life                                        | UBS Life Comfort Index                                              | EP           |                 | X              |        | 27.07.1995    | ja                      |
| UBS Life                                        | UBS Life Comfort Index                                              | PP           | X               |                |        | 12.12.2008    | ja                      |
| UBS Life                                        | UBS Life Funds                                                      | EP/PP        | X               |                |        | 31.08.2001    | ja                      |
| UBS Life                                        | UBS Life Funds                                                      | EP           | X               |                |        | 24.10.2007    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | FundVALOR [NR]                                                      | EP/PP        | X               |                |        | 26.09.2000    | nein                    |
| Vaudoise Vie                                    | FundVALOR [R]                                                       | EP/PP        | X               |                |        | 26.09.2000    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Swissca Long Life gemischte Versicherung                            | EP           |                 |                | X      | 06.11.1996    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor I                                                        | EP           |                 | X              |        | 19.12.1997    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor II                                                       | EP           |                 | X              |        | 27.07.1995    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor III                                                      | EP           |                 | X              |        | 09.05.1996    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor IV                                                       | EP           |                 | X              |        | 30.11.1996    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor V                                                        | EP           |                 | X              |        | 23.04.1997    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor VI                                                       | EP           |                 | X              |        | 09.10.1997    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor VII                                                      | EP           |                 | X              |        | 06.10.1999    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor VIII                                                     | EP           |                 | X              |        | 01.04.2010    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor VIII                                                     | EP           |                 | X              |        | 13.04.2011    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor 10                                                       | EP           |                 | X              |        | 12.04.2012    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor 12                                                       | EP           |                 | X              |        | 27.11.2012    | ja                      |
| Vaudoise Vie                                    | Trendvalor 14                                                       | EP           | X               |                |        | 28.08.2014    | ja                      |
| Versicherung der Schweizer Ärzte Genossenschaft | Gemischte Versicherung der Abteilung A                              | EP/PP        |                 |                | X      | 30.07.2003    | ja                      |
| Versicherung der Schweizer Ärzte Genossenschaft | Gemischte Versicherung der Abteilung B                              | EP           |                 |                | X      | 30.07.2003    | ja                      |
| Versicherung der Schweizer Ärzte Genossenschaft | Kapitalbildende Einzel-Lebensversicherung freie Vorsorge (Säule 3b) | PP           |                 |                | X      | 01.12.2010    | ja                      |
| Versicherung der Schweizer Ärzte Genossenschaft | Kapitalbildende Einzel-Lebensversicherung freie Vorsorge            | EP           |                 |                | X      | 29.05.2012    | ja                      |
| Winterthur Leben                                | fondsgeb. Gelbe Lebensversicherung (U05)                            | EP/PP        | X               |                |        | 11.08.2005    | ja                      |
| Winterthur Leben                                | gelbe Lebensversicherungen                                          | EP/PP        | X               |                |        | 17.05.2001    | ja                      |

| Gesellschaft                               | Produktebezeichnung                       | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| Winterthur Leben                           | Lebensversicherungen v. PostFinance       | EP/PP        | X               |                |        | 17.05.2001    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | Lebensversicherungen v. PostFinance (U05) | EP/PP        | X               |                |        | 11.08.2005    | ja                      |
| Winterthur Leben (ex CS Life)              | Lifefund                                  | EP/PP        | X               |                |        | 13.07.1994    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | LifeFund (U05)                            | EP/PP        | X               |                |        | 21.03.2005    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | LifeFund W                                | EP           | X               |                |        | 10.10.2003    | ja                      |
| Winterthur Leben (ex CS Life)              | Lifestar                                  | EP/PP        |                 |                | X      | 22.05.1991    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | Win Life Fund 2000 3b                     | EP/PP        | X               |                |        | 06.10.2000    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | Windex I                                  | EP           |                 | X              |        | 27.01.1994    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | Windex II                                 | EP           |                 | X              |        | 07.03.1994    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | Windex III                                | EP           |                 | X              |        | 28.11.1994    | *ja                     |
| Winterthur Leben                           | Windex IV                                 | EP           |                 | X              |        | 28.11.1994    | *ja                     |
| Winterthur Leben                           | Windex US\$ Auflage 01.12.97              | EP           |                 | X              |        | 17.08.1997    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | Windex V Auflage 1.9.96                   | EP           |                 | X              |        | 13.09.1996    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | WinLifeDynamicPlus                        | PP           | X               |                |        | 13.02.2006    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | WinLifeFund (U05)                         | EP/PP        | X               |                |        | 21.03.2005    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | WinLifeVariant                            | EP           | X               |                |        | 01.09.2006    | ja                      |
| Winterthur Leben                           | Winstep                                   | EP           |                 |                | X      | 04.12.1996    | nein                    |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Anteilgebundene Versicherung              | EP/PP        | X               |                |        | 05.01.1999    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Certificate                       | EP           |                 |                | X      | 30.06.2008    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Euro                              | EP           |                 |                | X      | 23.03.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Fund                              | EP/PP        | X               |                |        | 04.08.2003    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Index                             | EP           |                 |                | X      | 21.05.2002    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Premium                           | EP           | X               |                |        | 14.06.2013    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Vorsorge Premium                          | PP           | X               |                |        | 08.05.2013    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Security                          | EP           |                 |                | X      | 19.11.1997    | nein                    |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Security plus                     | EP           |                 |                | X      | 19.11.1997    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Share                             | EP           |                 |                | X      | 23.09.1999    | ja                      |

| Gesellschaft                               | Produktebezeichnung           | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------------------------------------|-------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | CapitalFund eaZy              | PP           | X               |                |        | 05.02.2009    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | CapitalGarant                 | EP/PP        | X               |                |        | 13.07.2007    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | CapitalProtect                | EP           | X               |                |        | 11.10.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Dynamic Life                  | EP/PP        | X               |                |        | 13.12.1995    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Gemischte Versicherung        | EP           |                 |                | X      | 05.01.1999    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | LebenClassic AuszahlungsPlan  | EP           |                 |                | X      | 11.06.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Life Capital Protection       | EP           | X               |                |        | 11.10.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Life Classic                  | PP           | X               |                |        | 22.03.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Life Classic                  | EP           | X               |                |        | 22.03.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Life Classic Premium          | EP           | X               |                |        | 18.05.2012    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Life Invest                   | PP           | X               |                |        | 23.03.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Life Plan                     | EP           | X               |                |        | 11.06.2010    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Real Value                    | EP           |                 |                | X      | 02.12.1994    | *ja                     |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Swisscanto Life Invest Garant | EP           | X               |                |        | 01.04.2008    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Swisscanto Life Invest Garant | EP           | X               |                |        | 29.06.2008    | ja                      |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Vorsorge Premium              | PP           | X               |                |        | 27.01.2011    | ja                      |
|                                            |                               |              |                 |                |        |               |                         |
| <b>Ausland</b>                             |                               |              |                 |                |        |               |                         |
| Aspecta FL                                 | investA basis                 | PP           | X               |                |        | 18.02.2009    | ja                      |
| Aspecta FL                                 | investA junior                | PP           | X               |                |        | 23.12.2009    | ja                      |
| Aspecta FL                                 | investA premium               | EP/PP        | X               |                |        | 18.02.2009    | ja                      |

| Gesellschaft                         | Produktebezeichnung                         | Finanzierung | anteil-gebunden | index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| Aspecta FL                           | T 400                                       | EP/PP        | X               |                |        | 28.09.2007    | ja                      |
| Aspecta FL                           | T 400E                                      | EP/PP        | X               |                |        | 28.09.2007    | ja                      |
| Aspecta FL                           | T 40S                                       | EP/PP        | X               |                |        | 11.07.2001    | ja                      |
| Aspecta FL                           | T 450                                       | EP/PP        | X               |                |        | 28.09.2007    | ja                      |
| Aspecta FL                           | T 450E                                      | EP/PP        | X               |                |        | 28.09.2007    | ja                      |
| Aspecta FL                           | T 45S                                       | EP/PP        | X               |                |        | 04.07.2000    | ja                      |
| Baloise Life FL                      | Balfolio, My Private Life Insurance Schweiz | EP           | X               |                |        | 23.06.2008    | ja                      |
| Capital Leben FL                     | FundLife Capital                            | EP           | X               |                |        | 09.11.1999    | ja                      |
| Capital Leben FL                     | Liechtenstein FundLife Capital CH           | PP           | X               |                |        | 22.04.2002    | ja                      |
| Fortuna Lebens-Versicherungs AG      | Classic Plan Plus                           | EP           |                 |                | X      | 31.08.2011    | ja                      |
| Fortuna Lebens-Versicherungs AG      | Invest Plan CA                              | PP           | X               |                |        | 21.05.2004    | nein                    |
| Fortuna Lebens-Versicherungs AG      | Performa PlusFL                             | PP           | X               |                |        | 30.07.2012    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Value Invest Classic 3b (Tarif VICLB3B)     | PP           | X               |                |        | 23.09.2008    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Value Invest Premium 3b (Tarif VIPLB3B)     | PP           | X               |                |        | 23.09.2008    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Value Invest Classic 3b                     | EP           | X               |                |        | 25.03.2009    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Value Invest Premium 3b                     | EP           | X               |                |        | 25.03.2009    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Guaranty Invest Premium                     | PP           | X               |                |        | 09.05.2012    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Guaranty Invest Classic                     | PP           | X               |                |        | 09.05.2012    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Guaranty Invest Premium Plus                | EP           | X               |                |        | 09.05.2012    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Guaranty Invest                             | EP/PP        | X               |                |        | 09.04.2014    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | Value Invest                                | EP/PP        | X               |                |        | 09.04.2014    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | KOKON Garant plus                           | EP/PP        | X               |                |        | 09.04.2014    | ja                      |
| Liechtenstein Life Assurance AG FL   | KOKON Value plus                            | EP/PP        | X               |                |        | 09.04.2014    | ja                      |
| Plenum Life AG                       | Plenum Private Life Schweiz                 | EP           | X               |                |        | 13.01.2006    | ja                      |
| Plenum Life AG                       | Tarif Plenum CH 2007                        | EP           | X               |                |        | 10.05.2007    | ja                      |
| Quantum Leben AG FL                  | Quantum Lux                                 | EP/PP        | X               |                |        | 11.02.2009    | ja                      |
| Quantum Leben AG FL                  | Quantum Kid                                 | PP           | X               |                |        | 11.02.2009    | ja                      |
| UNIQA Leben FL                       | Kapital-Lebensversicherung T336             | EP           |                 |                | X      | 15.01.2004    | ja                      |
| ValorLife Lebensversicherungs-AG FL  | VIP Valor Privatissimo (CH)                 | EP           | X               |                |        | 24.01.2003    | ja                      |
| ValorLife Lebensversicherungs-AG FL  | VIP Valor Crescendo (CH)                    | PP           | X               |                |        | 24.01.2003    | ja                      |
| ValorLife Lebensversicherungs-AG FL  | VIP Valor (CH)                              | PU           | X               |                |        | 24.01.2003    | ja                      |
| ValorLife Lebensversicherungs-AG FL  | VIP Valor Plan (CH)                         | PP           | X               |                |        | 24.01.2003    | ja                      |
| Vienna-Life Lebensversicherung AG FL | Vienna-Life Individual Life Schweiz         | EP           | X               |                |        | 16.12.2013    | ja                      |
| Swiss Life FL                        | Swiss Life Champion Invest                  | EP           | X               |                |        | 14.09.2009    | ja                      |
| Swiss Life FL                        | Variable Universal Life Switzerland         | EP           | X               |                |        | 27.09.2007    | ja                      |

| Gesellschaft                | Produktebezeichnung                                                                                                          | Finanzierung | anteilgebunden | indexgebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|--------|---------------|-------------------------|
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
| <b>Legende zur Tabelle:</b> |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
| EP                          | Einmalprämie                                                                                                                 |              |                |               |        |               |                         |
| PP                          | periodische Prämien                                                                                                          |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
| * ja                        | sofern die Versicherung vor dem 1. Juli 1995 abgeschlossen wurde (Übergangsregelung gemäss Rundschreiben ESTV vom 24.4.1996) |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
| **ja                        | sofern für die Gesamtprämie die Prämienbefreiung bei Erwerbsunfähigkeit obligatorisch mitversichert ist                      |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
| ***ja                       | sofern in der Police für die versicherte Person ein angemessener Versicherungsschutz garantiert wird                         |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |
|                             |                                                                                                                              |              |                |               |        |               |                         |

### Wichtiger Hinweis

Auf dieser Liste figurieren nur jene Versicherungsprodukte, welche uns zur steuerlichen Beurteilung vorgelegt wurden. Konventionelle Versicherungsprodukte (z.B. gemischte Versicherungen) sind nicht aufgeführt.

Seit einiger Zeit werden in der Schweiz auch ausländische Versicherungsprodukte, d.h. Versicherungen von Gesellschaften aus dem Ausland angeboten. Es handelt sich dabei zum Teil um Produkte, die in der Schweiz steuerlich nicht privilegiert sind. Nähere Auskünfte zur steuerlichen Behandlung von Lebensversicherungen erteilt Ihnen die Eidg. Steuerverwaltung, Abteilung Recht DVS, Eigerstrasse 65, 3003 Bern, oder <http://www.estv.admin.ch>.