



Direkte Bundessteuer

Bern, 8. Februar 2017

An die kantonalen Verwaltungen
für die direkte Bundessteuer

Rundschreiben

Liste der rückkaufsfähigen Kapitalversicherungen der Säule 3b, Stand 31. Dezember 2016

Anbei erhalten Sie die für die Belange der direkten Bundessteuer erstellte Liste der rückkaufsfähigen Kapitalversicherungen der Säule 3b, Stand 31. Dezember 2016. Diese Liste ersetzt diejenige aus dem Jahre 2016 und wurde in Absprache mit der Schweizerischen Steuerkonferenz und dem Schweizerischen Versicherungsverband 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 vorliegende Liste, Stand per 31. Dezember 2016, wurde dahingehend angepasst, als die beiden Spalten „anteilsgebunden“ und „indexgebunden“ zusammengefasst wurden. Aus direktsteuerrechtlicher Sicht ist eine Unterscheidung zwischen anteils- und indexgebundenen Vorsorgeprodukten vorliegend nicht erforderlich, da sich daraus keine anderweitigen Folgen für die Einkommenssteuer ergeben.

Die ESTV macht ferner darauf aufmerksam, dass sich ihre Prüfung ausschliesslich auf die ihr eingereichten Produkteunterlagen (Produktebeschrieb, Musterpolicen, Allgemeine Versicherungsbedingungen, Bestätigung des verantwortlichen Aktuars etc.) erstreckt und eine Stellungnahme der Aufsichtsbehörde für die direkte Bundessteuer darstellt. Es obliegt somit der kantonalen 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



Markus Küpfer
Chef

Beilage erwähnt

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder 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 |
| Allianz Suisse | Lebensversicherung Comfort Saving 3b | PP | X | | 17.11.2016 | 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|-----------------------------|---|--------------|-----------------------------|--------|----------------------------|-------------------------|
| AXA | WinLifeFund | PP | X | | 04.06.2009 | ja |
| AXA | Protect Plan Dynamic | PP | X | | 07.08.2014 | ja |
| AXA | Capital Star 3b | EP | X | | 29.03.2016 | ja |
| 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 | PP | X | | 21.01.2014 | ja |
| Basler Leben AG | Baloise Safe Invest (Frühlingstranche 2015) | EP | X | | 03.02.2015 | ja |
| Basler Leben AG | Baloise Safe Invest (Sommertranche 2015) | EP | X | | 21.01.2014 / 29.05.2015 | ja |
| Basler Leben AG | Baloise Fonds Plan | EP/PP | X | | 04.12.2015 | ja |
| Basler Leben AG | Baloise Safe Invest (Sommertranche 2016) | EP | X | | 29.04.2016 | ja |
| Basler Leben AG | Baloise Safe Plan 100 | PP | X | | 19.02.2016 | ja |
| Basler Leben AG | Baloise Safe Plan Kids | PP | X | | 19.02.2016 | 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------|--|--------------|-----------------------------|--------|--|-------------------------|
| Generali | INVESTA One GES | EP | X | | 01.03.2011 / 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; zusätzliche Marketingnamen: KIDS Profit, KIDS Control, KIDS Capital | PP | X | | 17.01.2007 / neu: 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 / 20.08.2010 | ja |
| Generali | Performa Plus (Tarif CAi); neu: Performa Plus, Performa Control, Performa Capital, Performa Profit | 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, SCALA Control, SCALA Capital; zusätzliche Marketingnamen: "No. 1 Vorsorge- & Sicherheitsplan" und "First Class" und "Das Vorsorgepaket PREVIDENZA Control" und "Das Vorsorgepaket PREVIDENZA Capital" | PP | X | | 29.07.2010/ 20.08.2010 / 04.08.2015 | ja |
| Generali | Scala 3plus neu: SCALA Profit; zusätzliche Marketingnamen: "No. 1 Vorsorge- & Sicherheitsplan" und "First Class" und "Das Vorsorgepaket PREVIDENZA Profit" | 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|----------------------------|---|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| 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 |
| Generali | CONFORTA; zusätzliche Marketingnamen: CONFORTA Capital, CONFORTA Profit, CONFORTA Control | EP | X | | 04.12.2015 | 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 |
| 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------|--|--------------|-----------------------------|--------|--|-------------------------|
| Helvetia | Helvetia Trendmarket | 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 (Tranche IX) | EP | X | | 25.08.2011 / 02.06.2014 / 13.11.2014 / 11.11.2015 / 22.04.2016 / 05.10.2016 | 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 Avantage | 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 |
| 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 Zertifikatiportfolio; mit konstantem Todesfallkapital | PP | X | | 02.05.2014 | ja |
| Helvetia | Garantieplan mit Zertifikatiportfolio; für Kinder | PP | X | | 02.05.2014 | ja |
| Helvetia | Garantieplan mit Zertifikatiportfolio | PP | X | | 02.05.2014 | ja |
| Helvetia | Garantieplan mit Termingeldanlage | EP | X | | 02.05.2014 | ja |
| Helvetia | Garantieplan mit Zertifikatiportfolio | EP | X | | 02.05.2014 | ja |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--|--|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| Helvetia | Vorsorgeplan mit konstantem Todesfallkapital | PP | | X | 11.11.2015 | ja |
| Helvetia | Vorsorgeplan mit steigendem Todesfallkapital | PP | | X | 11.11.2015 | ja |
| Helvetia | Vorsorgeplan mit konstantem Todesfallkapital | EP | | X | 11.11.2015 | ja |
| Helvetia | Sparversicherung | PP | | X | 11.11.2015 | ja |
| Helvetia | Kinderversicherung mit konstantem Todesfallkapital | PP | | X | 11.11.2015 | ja |
| Helvetia | Raiffeisen Kapital-Lebensversicherung | EP | | X | 11.11.2015 | 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 |
| Mobilière Suisse SA / ex Providentia | MobiLife MxP | PP | X | | 26.03.2015 | ja |
| National Suisse/Schweiz. National (ex Coop Leben) | Gemischte Lebensversicherung | EP/PP | | X | 28.01.2013 | ja |
| National Suisse/Schweiz. National (ex Coop Leben) | Premium Flex | EP/PP | X | | 19.12.2013 | ja |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--|---------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| National Suisse/Schweiz. National (ex Coop Leben) | Premium Junior | EP/PP | X | | 19.12.2013 | ja |
| National Suisse/Schweiz. National (ex Coop Leben) | Premium Protect | EP/PP | X | | 08.07.2013 | ja |
| National Suisse/Schweiz. National (ex Coop Leben) | Premium Select | EP/PP | X | | 19.12.2013 | ja |
| National Suisse/Schweiz. National (ex Coop Leben) | Premium Women | EP/PP | X | | 19.12.2013 | ja |
| National Suisse/Schweiz. National (ex Coop Leben) | TwinFunds 3b | EP/PP | X | | 22.07.2002 | ja |
| National Suisse/Schweiz. 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 ZENITH LIFE AG) | Star 3 Liberty | PP | X | | 23.01.2003 | ja |
| Palladio Versicherungen AG (ex ZENITH LIFE AG) | Zenith Global 3 | EP | X | | 12.04.1996 | ja |
| Palladio Versicherungen AG (ex ZENITH LIFE AG) | Zenith Invest | EP | X | | 10.03.2000 | ja |
| Palladio Versicherungen AG (ex ZENITH LIFE AG) | Zenith Star 3 | EP/PP | | X | 05.03.2004 | ja |
| Palladio Versicherungen AG (ex ZENITH LIFE AG) | ZENITH PLI+ | EP/PP | X | | 06.08.2013 | ja |
| Palladio Versicherungen AG (ex ZENITH LIFE AG) | ZENITH DYNAMIC FUND INVEST | EP/PP | X | | 06.08.2013 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | BZ Save | EP/PP | X | | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | ComfortLife | PP | | X | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | ComfortLifeKinderversicherung | PP | | X | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Pax - FondsInvest | EP | X | | 04.11.1994 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Pax - FondsPlan | PP | X | | 04.11.1994 | ja |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|-------------------------------------|---|--------------|-----------------------------|--------|----------------------------|-------------------------|
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX First Step | PP | X | | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX-FundStar | PP | X | | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX-LifeStar | EP/PP | X | | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PAX-MediLifeFund | EP/PP | X | | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PrimaVita | PP | X | | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | PrimaVita | PP | | X | 03.03.2010 | ja |
| Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | TopLife Academica | EP/PP | X | | 03.03.2010 | ja |
| 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 |
| 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 Garan | PP | X | | 23.09.2008 | ja |
| Swiss Life/ Rentenanstalt | Swiss Life First Harvest | EP | | X | 04.08.1998 | ja |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|---------------------------------|---|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| 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/Rentenanstalt | Classic by UBS Swiss Life | EP | | X | 19.03.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Funds by UBS Swiss Life | EP | X | | 04.10.1999 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Profitline | EP | | X | 19.12.1996 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenantstalt | Profitline Flex | EP | | X | 06.11.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenantstalt | Profitline Flex 2000 | EP | | X | 22.01.2003 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenantstalt | Profitline Top EE | EP/PP | X | | 14.12.1998 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | UBS Life Funds/Funds UBS Swiss Life | EP | X | | 24.10.2007 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Safety by UBS SL | EP | | X | 23.04.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Swiss Life Classic | EP | | X | 19.03.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Swiss Life Direct Classic | EP | | X | 19.03.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Swiss Life Direct Funds | EP | X | | 04.10.1999 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Swiss Life Direct Index | EP | X | | 28.02.2000 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Swiss Life Direct Safety | EP | | X | 23.04.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | Swiss Life Safety | EP | | X | 23.04.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenanstalt | UBS Life Classic | EP | | X | 19.03.1997 | ja |
| SwissLife Direct/Rentenantstalt | UBS Life Index | EP | X | | 10.02.1995 | ja |
| 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|---|---|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| 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 |
| Swiss Life AG | Swiss Life Premium Immo Living | EP | X | | 05.07.2016 | ja |
| Swiss Life AG | Swiss Life Premium Comfort Säule 3b | EP | X | | 12.05.2016 | 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 |
| Vaudoise Vie | Rythmolinvest | PP | X | | 09.10.2015 | ja |
| Vaudoise Vie | TrendValor 15 [R] | EP | X | | 26.01.2015 | ja |
| Vaudoise Vie | TrendValor 16 [R] | EP | X | | 30.03.2015 | 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|---|---|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| Versicherung der Schweizer Ärzte Genossenschaft | Kapitalbildene 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 |
| 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--|-------------------------------|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| 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 |
| 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--|---|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-------------------------|
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Vorsorge Premium | PP | X | | 27.01.2011 | ja |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Zurich Junior | PP | X | | 05.06.2015 | ja |
| Zürich Lebensversicherungs-Gesellschaft AG | Capital Certificate (Tranche 5) | EP | X | | 15.07.2016 | ja |
| Ausland | | | | | | |
| 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 |
| 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 |
| Baloise Life FL | LIFEPlus Switzerland | EP | X | | 07.12.2016 | 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 |

| Gesellschaft | Produktebezeichnung | Finanzierung | anteil- oder index-gebunden | übrige | Prüfungsdatum | steuerlich privilegiert |
|--------------------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| Liechtenstein Life Assurance AG FL | KOKON Value plus Säule 3b | EP/PP | X | | 22.07.2015 / 31.08.2016 | 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 |

