

Vergütung für die Meldung von Steuerdaten zu Fonds

Preise in EUR, gültig ab 1. Jänner 2024 (VPI 2015 – Stand Juli 2023)

Grundentgelt je Verwaltungsgesellschaft

	Preis
Grundentgelt je registrierter Verwaltungsgesellschaft, Pauschale je Kalenderjahr	903,14
Enthaltene Leistungen gem FMV 2015	
— Erstregistrierung und laufende Aktualisierung der Stammdaten der Verwaltungsgesellschaft	
— Erstregistrierung und laufende Aktualisierung der Stammdaten aller KEST-Meldefonds der Verwaltungsgesellschaft	
— Deregistrierung der Verwaltungsgesellschaft	
— Ausschüttungsmeldungen und deren Korrekturen	
— Absichtserklärungen	

Das Grundentgelt ist unabhängig von der Anzahl der Fonds je Verwaltungsgesellschaft.

Meldungen steuerrelevanter Daten gem FMV 2015

	Preis
Meldung Jahresdaten pro ISIN eines Fonds nach Geschäftsjahresende, je Meldung Inkludiert sind sämtliche nachfolgende Korrekturen dieser Meldung	76,90
Maximales Entgelt für die Meldungen von Jahresdaten nach Geschäftsjahresende sämtlicher Fonds je Verwaltungsgesellschaft in Summe p.a. (210 Meldungen). Die Höhe des je ISIN in Rechnung gestellten Betrages beläuft sich auf EUR 76,90 je Meldung bzw., ab der 211. Meldung des laufenden Jahres, auf EUR 0,00 je Meldung.	16.149,00
Meldung Selbstnachweis pro ISIN eines Fonds, je Meldung Inkludiert sind sämtliche nachfolgende Korrekturen dieser Meldung	76,90
Meldung Jahresdaten vor Ende des Geschäftsjahres im Zusammenhang mit einer Liquidation oder Fusion, je Meldung. Inkludiert sind sämtliche nachfolgende Korrekturen dieser Meldung	76,90

Sonstiges

	Preis
Mahngebühren je Mahnung einer Rechnung	80,00
Manipulationsgebühr je Rechnungskorrektur aufgrund von nachträglichen Änderungen des Rechnungsadressaten, der Ansprechpartner oder von sonstigen, für die Erstellung der Rechnung notwendigen Angaben	160,00

Informationen zur Verrechnung (English Version on page 3)

1. Die auf der Rechnung angeführten Beträge werden gemäß den Nutzungsregeln für Steuerdatenmeldungen verrechnet.
2. Alle Entgelte verstehen sich exkl. USt. in EUR.
3. In Rechnung gestellte Entgelte sind 14 Tage nach Rechnungslegung fällig. Zahlungen erfolgen in EUR. Der Rechnungsbetrag ist in einem Betrag zu überweisen (keine Teilzahlungen).
4. Alle Entgelte sind wertgesichert. Zur Berechnung der Wertsicherung dient der von der Statistik Austria verlaubliche Verbraucherpreisindex 2015 (VPI 2015) oder der an dessen Stelle tretende Index. Ausgangsbasis für die Wertsicherung ist die für den Monat August 2020 verlaubliche Indexzahl. Die Entgelte verändern sich in dem Ausmaß, in dem sich der genannte Index gegenüber der Ausgangsbasis verändert. Eine Veränderung der Indexzahl bis 3 % bleibt unberücksichtigt. Wird diese Grenze jedoch überschritten, so wird die gesamte Änderung wirksam. Die zur Neuberechnung der Entgelte verwendete Indexzahl bildet die Grundlage der nächsten Wertsicherung. Die OeKB wird jede Änderung der Entgelte aufgrund der Wertsicherung gesondert mitteilen und auf ihrer Website (www.oekb.at) verlaublichen. Wird eine Wertsicherung oder ihre Verlaublichung von der OeKB nicht vorgenommen, so liegt darin kein Verzicht auf die Vornahme dieser Wertsicherung und kann diese jederzeit erfolgen.
5. Die Verrechnung des Grundentgelts erfolgt einmal jährlich Ende Juni, die Verrechnung der bei der Meldestelle eingelangten Meldungen steuerrelevanter Daten erfolgt halbjährlich jeweils Ende Juni und Ende Dezember im Nachhinein. **Im Falle von Deregistrierungen im 2. Halbjahr erfolgen keine Gutschriften des Grundentgelts.**
6. Zum verrechneten Entgelt für die Meldungen steuerrelevanter Daten und Daten zum Selbstnachweis finden Sie im Anhang zur Rechnung eine Auflistung aller Meldungen mit Angabe des Meldezeitpunktes.

Fees for the Registration of Tax Data

Prices in EUR, effective 1 January 2024 (CPI 2015 as per July 2023)

Basic fee

	Price
Basic fee per management company, p.a.	903.14
— First registration and regular updates of the basic data of the management company	
— First registration and regular updates of the basic data of all tax reporting funds of the management company	
— Registration of distributions and corrections	
— Declarations of intent	
— Deregistration of the management company	
The basic fee is a flat fee, irrespective of the number of tax reporting funds of the management company.	

Transmission of Tax-Relevant Data

	Price
Registration of annual data per ISIN of a fund after the end of the fiscal year, per registration Included are all subsequent corrections of this registration.	76.90
Maximum amount charged for the registration of annual data for all funds of a management company in total, p.a. (210 registrations). The amount charged per ISIN is EUR 76.90 per registration or, beginning with the 211th registration, EUR 0.00 respectively	16,149.00
Registration of self-proof data per ISIN of a fund, per registration Included are all subsequent corrections of this registration	76.90
Registration of annual data per ISIN of a fund before the end of the fiscal year in connection with a liquidation or merger, per registration. Included are all subsequent corrections of this registration	76.90

Miscellaneous

	Price
Reminder charges per invoice	80.00
Processing fee per invoice correction Based on changes of the invoice recipient, contact persons or other, for the issuing of the invoice necessary information, which OeKB did not receive in time and which make a cancellation and new invoice necessary.	160.00

Information on Invoicing

1. All amounts stated on the invoice have been calculated in accordance with the Rules of Use for the Registration of Tax Data.
2. Fees do not comprise VAT and are in EUR.
3. Amounts charged have to be paid 14 days after invoicing. Payments have to be made in EUR in a single amount (no partial amounts).
4. All fees are index-linked. Basis for the indexation is the consumer price index 2015 ("CPI 2015") released by Statistics Austria or any other index replacing it. The starting basis is the index number released for the month of July 2023. The fees are adjusted in value to the same extent as such index deviates from the starting basis. Changes of the index up to 3 per cent are not taken into account. However, if either this threshold is exceeded or the index falls below this threshold, the entire adjustment has to be made. The index number used for the adjustment of the fees constitutes the starting basis for their next adjustment in value. OeKB will publish all adjustments of the fees pursuant to this indexation clause on its website (www.oekb.at). Failure by OeKB to adjust the fees in value or to publish the adjustment in value is not a waiver to ask for such adjustment that may be made by OeKB any time thereafter.
5. The invoicing of the basic fee is done once a year (June 30), the invoicing of the transmission of tax relevant data is done semi-annually (June 30, December 31). **In case of deregistrations in the 2nd half of the year, no credits of the basic fee will be made.**
6. Regarding the amount charged for the registration of tax relevant data and data of self-proof a detailed list of all registrations including the registration time is included in the annex of the invoice.

This document is a translation of the German-language original and is provided solely for readers' convenience. In the event of dispute, the German version of the Fees for the Registration of Tax Data prevails.