

Entgelt für die Meldung von Steuerdaten zu Fonds

(English Version see page 3/4)

Entgelt in EUR (exkl. USt), gültig ab 1. Jänner 2027 (VPI 2015 – Stand Juli 2026)

Grundentgelt je registrierter Verwaltungsgesellschaft p.a.	EUR
Enthaltene Leistungen	990,00
— Erstregistrierung und laufende Aktualisierung der Stammdaten der Verwaltungsgesellschaft	
— Erstregistrierung und laufende Aktualisierung der Stammdaten aller KEST-Meldefonds der Verwaltungsgesellschaft	
— Deregistrierung der Verwaltungsgesellschaft	
— Absichtserklärungen	

Das Grundentgelt versteht sich als Pauschale und ist unabhängig von der Anzahl der Fonds der registrierten Verwaltungsgesellschaft.

Nutzungsabhängiges Entgelt je Steuerdatenmeldung	EUR
Finale (Erst- und nachfolgende Korrektur-)Meldung von Jahresdaten, Selbstnachweisen, Liquidationen/Fusionen oder Ausschüttungen pro ISIN	
Entgelt je Meldung pro Kalenderjahr	
- von der 1. bis zur 250. Meldung	85,00
- von der 251. bis zur 500. Meldung	42,50
- ab der 501. Meldung	21,25

Sonstige Entgelte	EUR
Mahngebühren je Mahnung einer Rechnung	87,00
Manipulationsgebühr je Rechnungskorrektur aufgrund von nachträglichen Änderungen des Rechnungsadressaten, der Ansprechpartner oder von sonstigen, für die Erstellung der Rechnung notwendigen Angaben	175,00
Erneute Registrierung nach einer vorhergehenden Deregistrierung gemäß § 2 Abs 4 Z 3 und 4 FMV	550,00

Informationen zur Verrechnung

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 haben in EUR zu erfolgen. Der Rechnungsbetrag ist vollständig in einer Zahlung zu begleichen. Teilzahlungen werden nicht akzeptiert.
4. Alle Entgelte sind wertgesichert. Zur Berechnung der Wertsicherung dient der von der Statistik Austria verlautebarte Verbraucherpreisindex 2015 (VPI 2015) oder der an dessen Stelle tretende Index. Ausgangsbasis für die Wertsicherung ist die für den Monat Juli 2026 verlautebarte Indexzahl. Die Entgelte verändern sich in dem Ausmaß, in dem sich der genannte Index gegenüber der Ausgangsbasis verändert. Die zur Neuberechnung der Entgelte verwendete Indexzahl bildet die Grundlage der nächsten Wertsicherung. Die OeKB wird jede Änderung der Entgelte auf ihrer Website (www.oekb.at) verlautebaren. Wird eine Wertsicherung oder ihre Verlautebarung 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 zwei Mal jährlich jeweils Ende Juni und Ende Dezember im Nachhinein. **Für Deregistrierungen im 2. Halbjahr erfolgt keine Gutschrift des Grundentgelts.**
6. Im Anhang zur Rechnung ist eine Auflistung aller Meldungen mit Angabe des Meldezeitpunktes enthalten.

Fees for the Registration of Tax Data

Fees in EUR, effective 1 January 2027 (CPI 2015 as per July 2026)

Basic fee per registered management company p.a.	EUR
Included services	990.00
— First registration and regular updates of the basic data of the management company	
— First registration and regular updates of the basic data of tax reporting funds of the management company	
— Deregistration of the management company	
— Declarations of intent	

The basic fee is a flat fee, irrespective of the number of tax reporting funds of the management company.

Transmission of Tax Data Registrations	EUR
Final (initial and subsequent correction) Tax Data Registrations of annual data, self-declarations, liquidations/mergers, or distributions per ISIN.	
Fee per Tax Data Registration per calendar year	
- from 1 st until 250 th registration	85.00
- from 251 st until 500 th registration	42.50
- from 501 st registration	21.25

Miscellaneous	EUR
Reminder charges per invoice	87.00
Processing fee per invoice correction	175.00
Based on changes of invoice recipient, contact person 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.	
Re-registration following a previous deregistration pursuant to Section 2 para. 4 no. 3 and 4 FMV	550.00

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 2026. The fees are adjusted in value to the same extent as such index deviates from the starting basis. 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. 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 event of dispute, the German version of the Fees for the Registration of Tax Data prevails.