

x

Steuerdatenmeldung - Fonds-Melde-Verordnung 2015

Technische Spezifikation Meldevorgang
Gültig ab 01.06.2026

V 6.0 / 28.11.2025

Inhalt

Inhalt	2
Steuerdatenmeldung gemäß FMV 2015 an die Meldestelle	4
Ablauf der Steuerdatenmeldung bis zur Veröffentlichung	4
Identifikation einer Meldung (Melde-ID)	4
Neue Meldung abgeben (Status 'NEW')	4
Meldung ändern (Status 'UPDATE')	5
Meldung löschen (Status 'DELETE')	7
Selbstnachweis (Besonderheiten)	7
Wichtige Anmerkungen.....	8
Dateibeschreibung.....	9
Dateiname.....	9
Dateiformat.....	9
Dateiaufbau.....	9
Beschreibung Datensatz 'Start'	11
Beschreibung Datensatz 'Status'.....	14
Status-Tabelle.....	14
Beschreibung Datensatz 'Ergänzende Angaben'	17
Beschreibung Datensatz 'Ertrag' (siehe Anhang Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt)).....	18
Beschreibung Datensatz 'Dividende'.....	19
Beschreibung Datensatz 'Zinsen'.....	20
Beschreibung Datensatz 'Zinsen Altmissionen'	21
Beschreibung Datensatz 'Ausschüttung ausländischer Subfonds'.....	22
Beschreibung Datensatz 'Steuerliche Behandlung' (wird nur bei Rückmeldungen mit Status 'OPEN' von Meldestelle verwendet)	23
Beschreibung Datensatz 'Ende'	25
Beschreibung der Rückmeldung der Meldestelle	26
Dateiformat.....	26
Beispielmeldungen.....	28
Einmeldung der Steuerdaten an die Meldestelle	28
Rückmeldung der berechneten Steuerdaten von der Meldestelle.....	29
Änderungshistorie	31

Anhänge.....	32
Anhang 1 – Meldevorgang.....	32
Anhang 2 - Beschreibung Status.....	33
Anhang - Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds.....	36
Anhang - Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt)	36
Anhang Ländercodes (samt Ergänzungen).....	36

Steuerdatenmeldung gemäß FMV 2015 an die Meldestelle

Dieses Kapitel beschreibt den Meldevorgang im Rahmen der Fonds-Melde-Verordnung 2015 (FMV 2015) für den Melder (nachfolgend als 'steuerlicher Vertreter' bezeichnet).

Ablauf der Steuerdatenmeldung bis zur Veröffentlichung

Eine Steuerdatenmeldung umfasst die Meldung der vollständigen Daten gemäß FMV 2015 zu einer Anteilsgattung (ISIN) und einem Stichtag¹. Die Übermittlung der Steuerdatenmeldungen an die Meldestelle erfolgt via SFTP entsprechend der in diesem Dokument enthaltenen Dateibeschreibung. In einer Datei (Meldefile) können mehrere Steuerdatenmeldungen enthalten sein.

Eine Steuerdatenmeldung verläuft in mehreren Schritten, die jeweils mit einem eigenen Status gekennzeichnet sind.

Auf alle Steuerdatenmeldungen der steuerlichen Vertreter erfolgt eine Rückmeldung der Meldestelle, die den Status der Steuerdatenmeldung bekannt gibt. Die Übermittlung der von der Meldestelle nach den Ermittlungsvorgaben des BMF ermittelten ertragsteuerlichen Behandlung erfolgt ebenfalls im Wege der Rückmeldung.

Identifikation einer Meldung (Melde-ID)

Zur eindeutigen Identifikation von Steuerdatenmeldungen vergibt die Meldestelle für erstmalige Steuerdatenmeldungen sowie deren Änderungen jeweils eine eindeutige Melde-ID. Diese muss bei jeder nachfolgenden Meldung angegeben werden, um eine eindeutige Zuordnung zu ermöglichen.

Die Melde-ID ist erstmalig in der Rückmeldung der Meldestelle mit dem Status 'OPEN' (siehe 'Neue Meldung') an den steuerlichen Vertreter enthalten.

Neue Meldung abgeben (Status 'NEW')

Der steuerliche Vertreter gibt erstmalig eine Steuerdatenmeldungen ab. Für diese Meldungen verwendet der steuerliche Vertreter den Status '**NEW**'.

Anschließend erfolgt eine Rückmeldung durch die Meldestelle auf die vom steuerlichen Vertreter abgegebene Meldung, diese kann eine der folgenden Statusmeldungen aufweisen:

- '**OPEN**': die Meldung wurde von der Meldestelle formal geprüft und weist keine diesbezüglichen Fehler auf. Gleichzeitig wird dieser Meldung eine eindeutige Melde-ID zugewiesen. Die Rückmeldung der Meldestelle an den steuerlichen Vertreter beinhaltet die Melde-ID sowie das Ergebnis der ertragsteuerlichen Behandlung zur Bestätigung der Steuerdatenmeldung durch den steuerlichen Vertreter

¹Stichtag ist bei der Jahresmeldung das Geschäftsjahresende, bei einer Zwischenausschüttung das Ende des Meldezeitraums.

- **'NEW_DECLINED'**: Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt (Begründung in der Datei 'Error.Log'), der steuerliche Vertreter muss gegebenenfalls die korrigierte Meldung neuerlich mit dem Status 'NEW' übermitteln. Gründe für die Ablehnung sind:
 - Eine Meldung zu dieser ISIN zum gleichen Meldezeitraum bzw. Geschäftsjahr ist bereits vorhanden oder
 - die Meldung ist ohne Kennzeichnung als Selbstnachweis nach Ende der Meldefrist erfolgt.
- **'ERROR'**: Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt, da sie formale Fehler aufweist. Eine Beschreibung der Fehler erfolgt in einer separaten Datei 'Error.Log', die der Rückmeldung beigefügt ist. Der steuerliche Vertreter muss die korrigierte Meldung neuerlich mit dem Status 'NEW' übermitteln.

Die Meldung mit Status 'OPEN' kann vom steuerlichen Vertreter entweder

- mit dem Status **'CONFIRMED'** bestätigt (dabei wird nur die Steuerdatenmeldung und nicht das Ergebnis der ertragsteuerlichen Behandlung bestätigt) und zur Veröffentlichung freigegeben werden oder
- geändert werden - siehe Meldung ändern (Status 'UPDATE')

Die abschließende Rückbestätigung der Meldestelle auf den Status 'CONFIRMED' kann folgende Statusmeldungen aufweisen:

- **'FINAL'**: Die Steuerdatenmeldung gilt gemäß FMV 2015 als eingebracht, die Steuerdatenmeldung wird von der Meldestelle veröffentlicht und kann nicht mehr gelöscht werden. Eine Änderung ist mit Update innerhalb der Melde- und Korrekturfrist gemäß FMV 2015 möglich
- **'CONFIRM_DECLINED'**: Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt (Begründung in der Datei 'Error.Log'), der steuerliche Vertreter muss gegebenenfalls die korrigierte Meldung neuerlich übermitteln. Gründe für die Ablehnung sind:
 - die Meldung hatte bereits den Status 'CONFIRMED' oder 'FINAL' oder 'DELETED' (i.e. der steuerliche Vertreter hat irrtümlich ein weiteres Mal eine Meldung mit dem Status 'CONFIRMED' übermittelt) -> keine weitere Meldung erforderlich
 - eine falsche Melde-ID wurde übermittelt -> korrigierte CONFIRMED-Meldung muss übermittelt werden
 - die Meldung ist ohne Kennzeichnung als Selbstnachweis nach Ende der Meldefrist vom steuerlichen Vertreter mit dem Status 'CONFIRMED' bestätigt worden (i.e. zwischen den Meldungen 'OPEN' und 'CONFIRMED' wurde das Ende der Meldefrist überschritten) -> UPDATE-Meldung mit Selbstnachweis = JA muss übermittelt werden
 - es wurden gegenüber der NEW-Meldung geänderte Parameter im Datensatz 'START' verwendet
- **'ERROR'**: Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt, da sie formale Fehler aufweist. Eine Beschreibung der Fehler erfolgt in einer separaten Datei 'Error.Log', die der Rückmeldung beigefügt ist -> korrigierte CONFIRMED-Meldung muss übermittelt werden

Meldung ändern (Status 'UPDATE')

Es besteht unter den Voraussetzungen der FMV 2015 die Möglichkeit, eine Änderung einer bereits veröffentlichten Steuerdatenmeldung innerhalb der Korrekturfrist zu übermitteln. Weiters kann eine Steuerdatenmeldung mit dem Status 'OPEN' geändert werden.

Zu diesem Zweck gibt der steuerliche Vertreter eine Meldung mit dem Status '**UPDATE**' ab. Bei dieser wird die Melde-ID der vorherigen Meldung angegeben.

Anschließend erfolgt eine Rückmeldung durch die Meldestelle auf die vom steuerlichen Vertreter abgegebene Meldung, diese kann eine der folgenden Statusmeldungen aufweisen:

- '**OPEN**': Die Meldung wurde von der Meldestelle formal geprüft und weist keine diesbezüglichen Fehler auf. Die Rückmeldung der Meldestelle an den steuerlichen Vertreter beinhaltet die bei der Korrektur neu vergebene Melde-ID, die Melde-ID vorherige Meldung sowie das Ergebnis der ertragsteuerlichen Behandlung zur Bestätigung der geänderten Steuerdatenmeldung durch den steuerlichen Vertreter
- '**UPDATE_DECLINED**': Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt (Begründung in der Datei 'Error.Log'),
 - die Meldung ist ohne Kennzeichnung als Selbstnachweis nach Ende der Melde- und Korrekturfrist vom steuerlichen Vertreter mit dem Status 'UPDATE' übermittelt worden -> UPDATE-Meldung mit Selbstnachweis = JA muss übermittelt werden
 - die Meldung hatte bereits den Status 'DELETED' -> kein UPDATE mehr möglich
 - eine falsche Melde-ID wurde übermittelt -> korrigierte UPDATE-Meldung muss übermittelt werden
- '**ERROR**': Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt, da sie formale Fehler aufweist. Eine Beschreibung der Fehler erfolgt in einer separaten Datei 'Error.Log', die der Rückmeldung beigelegt ist -> korrigierte UPDATE-Meldung muss übermittelt werden

Achtung: Die Rückmeldung der Meldestelle mit dem Status 'OPEN' enthält eine neue Melde-ID, die dann auch für die anschließende Bestätigung der geänderten Steuerdatenmeldung mit dem Status 'CONFIRMED' oder ein etwaiges weiteres Update oder eine Löschung verwendet werden muss.

Die an den Status 'OPEN' anschließende Meldung zur Bestätigung der Steuerdatenmeldung und Freigabe zur Veröffentlichung durch den steuerlichen Vertreter mit dem Status '**CONFIRMED**' erfolgt anschließend an die Rückmeldung der Meldestelle (siehe vorheriger Status 'OPEN').

Die abschließende Rückbestätigung der Meldestelle kann eine der folgenden Statusmeldungen aufweisen:

- '**FINAL**': die Steuerdatenmeldung gilt gemäß FMV 2015 als eingebracht, die Steuerdatenmeldung wird von der Meldestelle veröffentlicht und kann nicht mehr gelöscht werden. Eine weitere Änderung ist mit Update innerhalb der Melde- und Korrekturfrist gemäß FMV 2015 möglich
- '**CONFIRM_DECLINED**': Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt, der steuerliche Vertreter muss die korrigierte Meldung gegebenenfalls neuerlich übermitteln. Gründe für die Ablehnung sind:
 - die Meldung hatte bereits den Status 'CONFIRMED' oder 'FINAL' oder 'DELETED' (i.e. der steuerliche Vertreter hat irrtümlich ein weiteres Mal eine Meldung mit dem Status 'CONFIRMED' übermittelt) -> keine weitere Meldung erforderlich
 - eine falsche Melde-ID wurde übermittelt -> korrigierte CONFIRMED-Meldung muss übermittelt werden
 - die Meldung ist ohne Kennzeichnung als Selbstnachweis nach Ende der Meldefrist vom steuerlichen Vertreter mit dem Status 'CONFIRMED' bestätigt worden (i.e. zwischen den Meldungen 'OPEN' und 'CONFIRMED' wurde das Ende der Meldefrist überschritten) -> UPDATE-Meldung mit Selbstnachweis = JA muss übermittelt werden

- es wurden gegenüber der UPDATE-Meldung geänderte Parameter im Datensatz 'START' verwendet
- **'ERROR'**: Die Meldung wurde von der Meldestelle abgelehnt, da sie formale Fehler aufweist. Eine Beschreibung der Fehler erfolgt in einer separaten Datei 'Error.Log', die der Rückmeldung beigelegt ist -> korrigierte CONFIRMED-Meldung muss übermittelt werden

Meldung löschen (Status 'DELETE')

Nur Datenmeldungen mit dem Status 'OPEN' können vom steuerlichen Vertreter gelöscht werden. Der steuerliche Vertreter übermittelt eine Steuerdatenmeldung mit dem Status '**DELETE**' an die Meldestelle.

Die anschließende Rückmeldung der Meldestelle kann eine der folgenden Statusmeldungen umfassen:

- **'DELETED'**: Die Meldung wird bei der Meldestelle als 'gelöscht' gekennzeichnet, es erfolgt keine Veröffentlichung der Meldung. Eine als 'DELETED' gekennzeichnete Meldung gilt, als wäre sie nie übermittelt worden - d.h. sollte die Meldung neuerlich übermittelt werden, wird sie mit dem Status 'NEW' übermittelt und erhält anschließend von der Meldestelle eine neue Melde-ID
- **'DELETE_DECLINED'**: Die Löschung wurde von der Meldestelle abgelehnt (Begründung in der Datei 'Error.Log')
 - die Meldung hatte bereits den Status 'CONFIRMED' oder 'FINAL' oder 'DELETED' und kann daher nicht mehr gelöscht werden (es konnte keine passende Meldung im Status 'OPEN' gefunden werden).
 - eine falsche Melde-ID wurde übermittelt -> korrigierte DELETE-Meldung muss übermittelt werden
- **'ERROR'**: Die Löschung wurde von der Meldestelle abgelehnt, da sie formale Fehler aufweist. Eine Beschreibung der Fehler erfolgt in einer separaten Datei 'Error.Log', die der Rückmeldung beigelegt ist -> korrigierte DELETE-Meldung muss übermittelt werden

Selbstnachweis (Besonderheiten)

Für die Einmeldung als Selbstnachweis ist im Datensatz 'START' die Kennzeichnung 'JA' erforderlich. Damit wird die Steuerdatenmeldung, so sie nach Ende der Melde- bzw. bei bereits erfolgter regulärer Meldung nach Ende der Korrekturfrist den Status 'FINAL' erhält, als Selbstnachweis veröffentlicht.

Ein Selbstnachweis kann nur für eine Jahresdatenmeldung, nicht aber für eine Ausschüttungsmeldung erfolgen. Wird ein Selbstnachweis für eine Jahresdatenmeldung zusammen mit einer Ausschüttungsmeldung (z.B. Felder Ausschüttung_e oder Ergänzende Angaben sind befüllt) gemeldet, so wird die gesamte Meldung abgelehnt.

Der Meldevorgang erfolgt analog zum oben beschriebenen Ablauf. Abweichend zum oben beschriebenen Ablauf gilt für den Selbstnachweis:

- Meldung mit Status '**NEW**': Die Meldung für den Selbstnachweis erfolgt nach Ablauf der Meldefrist, innerhalb derer keine Steuerdatenmeldung erfolgt ist.
- **'UPDATE'**: Der Selbstnachweis wird als Korrektur einer bestehenden Steuerdatenmeldung nach Ablauf der Korrekturfrist (15. Dezember) oder nach Ablauf der Meldefrist übermittelt.
 - Ein Update als Selbstnachweis kann auf vorangegangene Jahres- oder Selbstnachweismeldungen erfolgen

— Die Veröffentlichung erfolgt mit besonderer Kennzeichnung als Selbstnachweis.

Wichtige Anmerkungen

Eine Steuerdatenmeldung mit dem Status 'NEW' oder 'UPDATE' an die Meldestelle muss immer die gesamten Meldedaten je Stichtag und ISIN umfassen. Die Meldung des Status 'CONFIRMED' oder 'DELETE' an die Meldestelle enthält nur die Datensätze 'START', 'STATUS' und 'ENDE'.

Bei den von der Meldestelle übermittelten Rückmeldungen enthalten die Steuerdatenmeldungen mit dem Status 'OPEN' die gesamten Meldedaten und die daraus ermittelten Ergebnisse. Die Rückmeldungen mit dem Status 'FINAL', 'ERROR', 'NEW_DECLINED', 'DELETE_DECLINED', 'UPDATE_DECLINED' und 'CONFIRM_DECLINED' enthalten nur die Statusinformationen.

Erfolgt keine weitere Meldung durch den steuerlichen Vertreter zu Steuerdatenmeldungen mit bereits vergebener Melde-ID und Status 'OPEN', gilt die Meldung nicht als eingebracht gemäß FMV 2015. Ausschließlich Meldungen mit dem Status 'FINAL' gelten als eingebracht.

Bei der Meldung der Jahresdaten sind immer die Daten für das gesamte Geschäftsjahr zu melden. Wurden Zwischenausschüttungen gemeldet, ist die letzte Meldung die Jahresmeldung und es sind die Beträge der letzten Meldeperiode zuzüglich der nicht ausgeschütteten Beträge des Restjahres zu übermitteln.

Seit 16. November 2020 kann die Jahresdatenmeldung für ISINs mit Fondsende oder Fusionierung bereits 7 Kalendertage vor dem zuvor der Meldestelle bekanntgegebenen Fondsende (i.e. Geschäftsjahresende) abgegeben werden.

Bei unterjährigen Meldungen (Zwischenausschüttungen) sind immer nur die Beträge zu melden, die tatsächlich ausgeschüttet werden.

Eine grafische Darstellung des Meldevorgangs sowie des möglichen Status findet sich in Anhang 1 – Meldeformat und Anhang 2 – Beschreibung Status.

Dateibeschreibung

Dateiname

<lieferant>_<datum JJJJ-MM-TT>_ <fortlaufende Nummer pro Tag ODER Zeit>.csv

Beispiel: xxxx_2011-09-12_001.csv ODER xxxx_2011-09-12_104600000.csv

Der Dateiname darf außer '-' und '_' keine Sonderzeichen enthalten.

Dateiformat

Comma Separated File, Trennzeichen ','

Zahlenformat: Punkt oder Komma als Dezimaltrennzeichen, KEINE Tausendertrennzeichen

Beispiel: 123456.1234 ODER 123456,1234

Die Meldestelle liefert ihrerseits als Dezimaltrennzeichen einen Punkt.

Genau Anzahl der Nachkommastellen: 4

Bei weniger als 4 gemeldeten Nachkommastellen wird davon ausgegangen, dass die verbleibenden Stellen Nullen sind; Daten mit mehr als 4 Nachkommastellen werden als Fehler zurückgewiesen.

Hell dargestellte Datenfelder werden vom steuerlichen Vertreter befüllt (Optional oder Mandatory).

Dunkel unterlegte Datenfelder werden von der Meldestelle befüllt und im Rahmen der Rückmeldung (Status 'OPEN' - siehe oben) an den steuerlichen Vertreter übermittelt.

Meldungen mit dem Status 'OPEN' enthalten neben den gemeldeten Datenfeldern die von der Meldestelle ergänzten Felder zur ertragsteuerlichen Behandlung, Melde-ID, etc.

Die Meldestelle liefert Zahlen maximal auf die Anzahl der im Format angegebenen Nachkommastellen beschränkt. Dabei wird jedenfalls die erste Nachkommastelle angeführt. Nullen am Ende der Zahl können entfallen.

Dateiaufbau

Reihenfolge	Datensatz Typ	Code für Datensatz	Anzahl
1	Start	'START'	1 (Pflichtfeld)
2	Status	'STATUS'	1 (Pflichtfeld)
3	Ergänzende Angaben	'EA'	0..1 (Optional) (Pflichtfeld, wenn Ausschüttungs- meldung)
4	Erträge (nicht länderspezifische Daten)	'E'	0..n (Optional)

5	Dividenden	'D'	0..n (Optional)
6	Zinsen	'Z'	0..n (Optional)
7	Zinsen Altemissionen	'ZA'	0..n (Optional)
8	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	'AS'	0..n (Optional)
9	Steuerliche Behandlung	'STB'	0..n nur von Meldestelle zu befüllen
10	Ende	'END'	1 (Pflichtfeld)

Der Meldungs-Block kann sich innerhalb eines Files für mehrere ISINs wiederholen. Es können Meldungen zu verschiedenen ISINs mit unterschiedlichem Status erfolgen (z.B. ISIN A mit NEW, ISIN B mit UPDATE, etc.).

Innerhalb einer Meldung ist eine fixe Reihenfolge der Datensätze nicht zwingend. So können zB die Datensätze zu Zinsen vor den Datensätzen zu Dividenden kommen. Jede Meldung muss jedoch mit einem START-Satz beginnen und mit einem END-Satz enden.

Beschreibung Datensatz 'Start'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz	'START'	Pflichtfeld
2	ISIN	X(12)	Pflichtfeld
3	Art	X(8) InvF - Investmentfonds gemäß InvFG, der nach dem InvFG aufgelegt ist oder vertrieben wird oder zu vertreiben wäre ImmoInvF - Immobilienfonds gemäß ImmoInvFG, der nach dem ImmoInvFG aufgelegt ist oder vertrieben wird oder zu vertreiben wäre AIF - Alternativer Investment Fonds gemäß AIFMG, der nicht nach dem InvFG aufgelegt ist oder vertrieben wird oder zu vertreiben wäre ImmoAIF - AIF in Immobilien gemäß AIFMG, der nicht nach dem ImmoInvFG aufgelegt ist oder vertrieben wird oder zu vertreiben wäre	Pflichtfeld
4	Ertragstyp	X(1) A – Ausschütter T - Thesaurierer V - Vollthesaurierer	Pflichtfeld
5	Fondswährung Währungscode (ISO-4217)	X(3)	Pflichtfeld
6	Geschäftsjahr-Beginn	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Pflichtfeld
7	Geschäftsjahr-Ende	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Pflichtfeld
8	Meldung Jahresdaten	X(4) JA / NEIN	Pflichtfeld
9	Meldezeitraum Beginn	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Pflichtfeld, wenn Zwischenaus-schüttung
10	Meldezeitraum Ende	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Pflichtfeld, wenn Zwischenaus-schüttung
11	Anzahl der gesamten am Ende des Geschäftsjahres ausgegebenen Anteile der Anteilsgattung bzw. bei Zwischenaus-schüttung zum Ex-Tag	Numerisch, ≥ 1 4 Nachkommastellen	Pflichtfeld
12	Melddatum	X(10) YYYY.MM.DD	Steuerlicher Zuflusszeitpunkt = Datum der Veröffentlichung; nur im 'FINAL' durch Meldestelle zu befüllen

13	Sitzland Fonds	X(2) ISO Ländercode	Pflichtfeld
14	Selbstnachweis *)	X(4) JA / NEIN (Default)	Optional
15	Öffentliches Angebot	X(4) JA (Default) / NEIN	Pflichtfeld
16	Mehr als 50 Anteilinhaber	X(4) JA / NEIN (Default)	Pflichtfeld
17	Name der Anteilsgattung des Fonds	X(45)	Optional
18	Fonds unterliegt der KEST auf Zinsen gem. § 98 EStG 1988	X(4) JA / NEIN	Pflichtfeld
19	Ausländische Quellensteuer wurde ausschließlich gemäß § 48 BAO als Aufwand abgezogen (in diesem Fall sind ausschließlich die Netto-Einkünfte anzugeben)	X(4) JA / NEIN	Pflichtfeld
20	Anzahl Anteile zum Zuflusszeitpunkt; es ist zulässig von einem Stand bis zu 10 Bankarbeitstage vor dem Zuflusszeitpunkt auszugehen. Wurden keine inländischen Dividenden erzielt, ist es zulässig, von einem Stand bis zu drei Wochen vor dem Zuflusszeitpunkt auszugehen.	Numerisch, ≥1 4 Nachkommastellen	Pflichtfeld
21	LEI (Legal Entity Identifier) des Fonds	X(20)	Optional

*) Bei der Übermittlung der Steuerdatenmeldung (Status 'NEW' oder 'UPDATE' oder 'CONFIRMED') kann der steuerliche Vertreter den Parameter Selbstnachweis 'JA' angeben. Damit wird die Steuerdatenmeldung, so sie nach Ende der Melde- bzw. bei bereits erfolgter regulärer Meldung nach Ende der Korrekturfrist den Status 'FINAL' erhält, als Selbstnachweis veröffentlicht.

Erhält die Steuerdatenmeldung vor dem Ende der Melde- bzw. bei bereits erfolgter regulärer Meldung vor dem Ende der Korrekturfrist den Status 'FINAL', so wird sie nicht als Selbstnachweis verarbeitet, sondern als reguläre Steuerdatenmeldung veröffentlicht.

Beispiel

```
START;AT00000TEST5;;;A;EUR;2019.06.01;2020.05.31;JA;;;100000;;AT;;;Testfonds1-
A;JA;NEIN;90000
```

Beispiel für einen Selbstnachweis

```
START;AT00000TEST5;InvF;A;EUR;2014.06.01;2015.05.31;JA;;;100000;;AT;JA;JA;;;Testfonds1-
A;JA;JA
```



Beschreibung Datensatz 'Status'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz	'STATUS'	Pflichtfeld
2	Status	X(30) – Status siehe Status-Tabelle	Pflichtfeld
3	Melde-ID	Numerisch, ganzzahlig; eindeutige ID (wird von Meldestelle vergeben)	Optional bei 'NEW', 'NEW_DECLINED' und bei 'ERROR' nicht befüllt, sonst Pflichtfeld
4	Melde-ID vorherige Meldung	Numerisch, ganzzahlig; ursprüngliche ID (Verweis der Meldestelle auf die Melde-ID der vorherigen Meldung im Falle einer UPDATE-Meldung)	nur von Meldestelle zu befüllen
5	Anmerkung	X(255)	Optional Keine Weitergabe der Anmerkung

Status-Tabelle

Status	Beschreibung	Vorheriger Status (oder)	Nachfolgender Status (oder)	Quelle
NEW	Neue Meldung (Einmeldung)	-	OPEN ERROR NEW_DECLINED	St. Vertreter
OPEN (*)	Rückmeldung der Meldestelle auf eingelangte Daten samt Ergebnis der ertragsteuerlichen Behandlung - muss mit dem Status 'CONFIRMED' an die Meldestelle bestätigt werden	NEW UPDATE	CONFIRMED DELETE UPDATE	nur von Melde- stelle zu befüllen
CONFIRMED (*)	Bestätigung der Meldung mit dem vorherigen Status 'OPEN'	OPEN	FINAL ERROR CONFIRM_ DECLINED	St. Vertreter
FINAL (*)	Die Bestätigung der Meldung wurde verarbeitet, die Daten werden veröffentlicht	CONFIRMED	(UPDATE innerhalb der Meldefrist)	nur von Melde- stelle zu befüllen
UPDATE (*)	Änderung einer vorherigen Meldung	OPEN FINAL	OPEN ERROR UPDATE_ DECLINED	St. Vertreter
DELETE (*)	Löschen einer vorherigen Meldung (nur möglich vor Status 'CONFIRMED')	OPEN	ERROR DELETED DELETE_ DECLINED	St. Vertreter

DELETED (*)	Diese Meldung wurde gelöscht	DELETE	-	nur von Meldestelle zu befüllen
ERROR	Fehlerhafte Meldung (mit Error.log an Lieferanten) -> Wiederholung der Meldung erforderlich ERROR immer dann, wenn Fehler nicht mit Status '*_DECLINED' rückgemeldet wird	NEW UPDATE CONFIRMED DELETE	NEW UPDATE CONFIRMED DELETE	nur von Meldestelle zu befüllen
NEW_DECLINED	Ablehnung einer Meldung, die bereits erfolgt ist (ISIN, Datum) oder die nicht als Selbstnachweis gekennzeichnet ist und nach Ablauf der Meldefrist einlangt	NEW	NEW	nur von Meldestelle zu befüllen
CONFIRM_DECLINED (*)	Ablehnung einer Bestätigungs-Meldung, zu der es keine Meldung im Status 'OPEN' gibt oder Ablehnung einer Bestätigungs-Meldung, die nicht als Selbstnachweis gekennzeichnet ist und die nach Ablauf der maximalen Meldefrist einlangt	CONFIRMED	CONFIRMED	nur von Meldestelle zu befüllen
UPDATE_DECLINED (*)	Ablehnung einer Korrektur-Meldung, zu der es keine Meldung im Status 'OPEN' oder 'FINAL' gibt oder Ablehnung einer Korrektur-Meldung, die nicht als Selbstnachweis gekennzeichnet ist und die nach Ablauf der Melde- bzw. Korrekturfrist einlangt	UPDATE	UPDATE	nur von Meldestelle zu befüllen
DELETE_DECLINED (*)	Löschung wurde abgelehnt, da die Meldung nicht mehr im Status 'OPEN' ist oder keine passende Meldung zur DELETE-Meldung gefunden werden konnte	DELETE	DELETE	nur von Meldestelle zu befüllen

(*) Meldungen mit diesen Status müssen immer die Melde-ID enthalten.

Beispiel für eine NEW-Meldung

STATUS;NEW

...

Beispiel für eine OPEN-Meldung nach einer NEW-Meldung

STATUS;OPEN;233

...

Beispiel für eine UPDATE-Meldung

STATUS;UPDATE;233

...

Beispiel für eine OPEN-Meldung nach einer UPDATE-Meldung

```
STATUS;OPEN;255;233
```

```
...
```

Beispiel für eine DELETE-Meldung

```
STATUS;DELETE;255
```

```
...
```

Beschreibung Datensatz 'Ergänzende Angaben'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz 'Ergänzende Angaben'	EA	Pflichtfeld
2	Ausschüttungstag	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Optional Pflichtfeld, wenn Ausschüttung
3	Ex-Tag	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Optional
4	Record Date	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Optional
5	Kapitalrückzahlung	X(3) N - Nein KR - Kapitalrückzahlung ohne Ausbuchung KRA - Kapitalrückzahlung mit Ausbuchung	Optional
6	Wiederanlagerabatt	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Optional
7	Wiederanlagerabatt Art	X(1) P - Prozent S - Stück	Optional
8	Wiederanlagerabatt Zeitraum bis	X(10) YYYYMMDD oder YYYY.MM.DD	Optional
9	Kuponnummer	Numerisch, ganzzahlig	Optional
10	Verwaltungsgesellschaft	X(60)	nur von Meldestelle zu befüllen
11	Steuerlicher Vertreter	X(75)	nur von Meldestelle zu befüllen

Beispiel

EA;2015.02.16;2015.02.12;2015.02.13;N;1.5;P;2015.04.01;05

Beschreibung Datensatz 'Ertrag' (siehe Anhang Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt))

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz 'Ertrag'	E	Pflichtfeld
2	Referenz Feld oder Referenz Code bei Einmeldung bzw. Referenz Feld bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds' ²	X(255)	Pflichtfeld
3	Wert des Feldes	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Pflichtfeld
4	Referenz Code nur bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds'	Numerisch, ganzzahlig	nur von Meldestelle zu befüllen
5	Wert des Feldes je Anteil (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	nur von Meldestelle zu befüllen

Beispiel

E;Aufwand_Gesamtbetrag_e;10000.0
E;Ausschuettung_e;321456.1010

Beispiel für eine Rückmeldung

E;Ausschuettungen_InvF_AIF;2000.1234;23;2.12345678
E;Gewinnvortrag_Ertraegeordentlich_versteuert_inklEA;44000.1010;42;45.12348911

² Für die Datensätze Erträge, Dividenden, Zinsen, Zinsen Altmissionen, Ausschüttungen ausländischer Subfonds und Steuerliche Behandlung siehe auch Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds und Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt).

Beschreibung Datensatz 'Dividende'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz Dividende	D	Pflichtfeld
2	Referenz des Feldes oder Code des Feldes bei Einmeldung Referenz des Feldes bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds' ³	X(255)	Pflichtfeld
3	Wert des Feldes	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Pflichtfeld
4	Code für Land / Besonderheit laut Anhang Ländercodes samt Ergänzungen	X(5)	Pflichtfeld bei Meldung Summenfelder ohne Angabe
5	Code des Feldes nur bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds'	Numerisch, ganzzahlig	nur von Meldestelle zu befüllen
6	Wert des Feldes je Anteil (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	nur von Meldestelle zu befüllen

Beispiel für eine Einmeldung

```
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;100.1234;AT
D;D_Dividenden_Subfonds_e;200.0;AT
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;AT
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0;AT
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;2000.4321;DE
D;D_Dividenden_Subfonds_e;100.0;DE
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;DE
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0;DE
...
```

Beispiel für eine Rückmeldung

```
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;100.1234;AT;2002;1.12345678
D;D_Dividenden_Subfonds_e;200.0;AT;2003;2.45367
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;AT;2004;0.0
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0.0;AT;2005;0.0
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;2000.4321;DE;2002;15.543
D;D_Dividenden_Subfonds_e;100.0;DE;2003;0.43254534
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;DE;2004;0.0
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0.0;DE;2005;0.0
...
```

³ Für die Datensätze Erträge, Dividenden, Zinsen, Zinsen Altmissionen, Ausschüttungen ausländischer Subfonds und Steuerliche Behandlung siehe auch Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds und Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt).

Beschreibung Datensatz 'Zinsen'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz Zinsen	Z	Pflichtfeld
2	Referenz des Feldes oder Code des Feldes bei Einmeldung Referenz des Feldes bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds' ⁴	X(255)	Pflichtfeld
3	Wert des Feldes	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Pflichtfeld
4	Code für Land / Besonderheit laut Anhang Ländercodes samt Ergänzungen	X(5)	Pflichtfeld bei Meldung Summenfelder ohne Angabe
5	Referenz Code nur bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds'	Numerisch, ganzzahlig	nur von Meldestelle zu befüllen
6	Wert des Feldes je Anteil (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	nur von Meldestelle zu befüllen

Beispiel

```
Z;Z_Zinsen_Direktanlage_e;100.1234;AT
Z;Z_Zinsen_Subfonds_e;200.0;AT
Z;Z_Ertragsausgleich_Zinsen_Direktanlage_e;0.0;AT
Z;Z_Zinsen_Direktanlage_e;100.1234;Y2DS
Z;Z_Zinsen_Subfonds_e;200.0;Y2DS
Z;Z_Ertragsausgleich_Zinsen_Direktanlage_e;0.0;Y2DS
...
```

⁴ Für die Datensätze Erträge, Dividenden, Zinsen, Zinsen Altmissionen, Ausschüttungen ausländischer Subfonds und Steuerliche Behandlung siehe auch Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds und Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt).

Beschreibung Datensatz 'Zinsen Altemissionen'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz Zinsen Altemissionen	Z	Pflichtfeld
2	Referenz des Feldes oder Code des Feldes bei Einmeldung Referenz des Feldes bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds' ⁵	X(255)	Pflichtfeld
3	Wert des Feldes	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Pflichtfeld
4	Code für Land / Besonderheit laut Anhang Ländercodes samt Ergänzungen	X(5)	Pflichtfeld bei Meldung Summenfelder ohne Angabe
5	Referenz Code nur bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds'	Numerisch, ganzzahlig	nur von Meldestelle zu befüllen
6	Wert des Feldes je Anteil (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	nur von Meldestelle zu befüllen

Beispiel

```

ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;100.1234;AT
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Subfonds_e;200.0;AT
ZA;ZA_Ertragsausgleich_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;0.0;AT
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;100.1234;ATBS
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Subfonds_e;200.0;ATBS
ZA;ZA_Ertragsausgleich_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;0.0;ATBS
...

```

⁵ Für die Datensätze Erträge, Dividenden, Zinsen, Zinsen Altemissionen, Ausschüttungen ausländischer Subfonds und Steuerliche Behandlung siehe auch Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds und Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt).

Beschreibung Datensatz 'Ausschüttung ausländischer Subfonds'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz 'Ausschüttungen ausländischer Subfonds'	AS	Pflichtfeld
2	Referenz des Feldes oder Code des Feldes bei Einmeldung Referenz des Feldes bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds' ⁶	X(255)	Pflichtfeld
3	Wert des Feldes	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Pflichtfeld
4	Code für Land / Besonderheit laut Anhang Ländercodes samt Ergänzungen	X(5)	Pflichtfeld bei Meldung Summenfelder ohne Angabe
5	Referenz Code nur bei Rückmeldung laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds'	Numerisch, ganzzahlig	nur von Meldestelle zu befüllen
6	Wert des Feldes je Anteil (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	nur von Meldestelle zu befüllen

Beispiel

```
AS;AS_Ausschuettungen_Subfonds_e;100.1234;DE
AS;AS_Ertragsausgleich_Ausschuettungen_Subfonds_e;200.0;DE
AS;AS_AusschuettungenSubfonds_QuStKESt_e;0.0;DE
AS;AS_Ausschuettungen_Subfonds_e;100.1234;ID
AS;AS_Ertragsausgleich_Ausschuettungen_Subfonds_e;200.0;ID
AS;AS_AusschuettungenSubfonds_QuStKESt_e;0.0;ID
...
```

⁶ Für die Datensätze Erträge, Dividenden, Zinsen, Zinsen Altmissionen, Ausschüttungen ausländischer Subfonds und Steuerliche Behandlung siehe auch Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds und Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt).

Beschreibung Datensatz 'Steuerliche Behandlung'
(wird nur bei Rückmeldungen mit Status 'OPEN' von Meldestelle verwendet)

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung ⁷
1	Code für Datensatz 'Steuerliche Behandlung'	STB	Pflichtfeld
2	Referenz Feld laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds' ⁸	X(255)	Pflichtfeld
3	Betrag für Privatanleger mit Option	Numerisch, 4 Nachkommastellen Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert	Optional
4	Betrag für Privatanleger ohne Option	Numerisch, 4 Nachkommastellen Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert	Optional
5	Betrag für Betriebsvermögen mit Option	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Optional
6	Betrag für Betriebsvermögen ohne Option	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Optional
7	Betrag für Betriebsvermögen einer juristischen Person	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Optional
8	Betrag für Stiftung	Numerisch, 4 Nachkommastellen	Optional
9	Referenz Code laut 'Feldliste Steuerdaten Fonds'	Numerisch, ganzzahlig	Pflichtfeld
10	Betrag für Privatanleger mit Option (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert	Optional
11	Betrag für Privatanleger ohne Option (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert	Optional
12	Betrag für Betriebsvermögen mit Option (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	Optional
13	Betrag für Betriebsvermögen ohne Option (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	Optional
14	Betrag für Betriebsvermögen einer juristischen Person (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	Optional

⁷ Optional entsprechend den Ermittlungsvorgaben des BMF. So wird zB bei 'StB_EU_QuSt' jeweils nur der 'Betrag für Privatanleger mit Option' befüllt.

⁸ Für die Datensätze Erträge, Dividenden, Zinsen, Zinsen Altmissionen, Ausschüttungen ausländischer Subfonds und Steuerliche Behandlung siehe auch Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds und Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt).

15	Betrag für Stiftung (zur Information, es handelt sich nicht um ein Ergebnis gemäß FMV 2015)	Numerisch, 8 Nachkommastellen	Optional
----	---------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------	----------

Beispiel

```
STB;Ergebnis_KV;1.1234;1.1212;1.3434;1.1341;1.1222;1.0123;10002;1.12345678;1.121
25678;1.34345678;1.13415678;1.12225678;1.01235678
STB;ImmoInvF_Jahresgewinn_Para14;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0;10003;0.0;0.0;0.0;0.0;0
.0;0.0
STB;StB_AIF_Ergebnis;0.1234;0.9234;0.3444;0.1345;0.1240;0.2302;10004;0.12345678;
0.92345678;0.34445678;0.13455678;0.12405678;0.23025678
...
```

Beschreibung Datensatz 'Ende'

Spalte	Datenfeld	Format	Beschreibung
1	Code für Datensatz Ende	END	Pflichtfeld
2	ISIN	X(12)	Pflichtfeld
3	Timestamp	X(19) YYYY.MM.DD HH:MM:SS / YYYYMMDD HH:MM:SS	Optional

Beispiel

```
END;AT00000TEST5;2016.02.16 15:22:22
```

Beschreibung der Rückmeldung der Meldestelle

Als Rückmeldung auf die Einmeldung stellt die Meldestelle ein Zip-File (<Einliefer-Filename>.zip) auf dem MFT-Account bereit, das die folgenden Files enthält:

- Einmeldefile (<Einliefer-Filename>.csv)
Das ursprünglich Einmeldefile des steuerlichen Vertreters.
- Returnfile (<Einliefer-Filename>_return.csv)
Das Returnfile beinhaltet – je nach Status und Umfang der Einmeldung – eine oder mehrere Meldungen mit dem Status OPEN, FINAL, DELETED, ERROR, NEW_DECLINED, CONFIRM_DECLINED, UPDATE_DECLINED oder DELETE_DECLINED. Entsprechend der Einmeldung können auch hier die verschiedenen Meldungen einen unterschiedlichen Status haben.
Das Returnfile entfällt, wenn aufgrund der Einmeldung keine gültige Meldung angelegt werden kann.
- Confirmed-File (<Einliefer-Filename>_confirmed.csv)
Das Confirmed-File ist ein Vorschlag der Meldestelle für CONFIRMED-Meldungen auf die OPEN-Meldungen im Returnfile.
Das Confirmed-File entfällt, wenn im Returnfile keine OPEN-Meldung beinhaltet ist.
- Logfile mit Fehlern (Error.log)
In diesem Logfile werden sämtliche Fehler zu den im Einmeldefile übermittelten Meldungen geschickt.
- Logfile mit Warnungen (Info.log)
In diesem Logfile werden sämtliche Warnungen zu den im Einmeldefile übermittelten Meldungen geschickt.

Dateiformat

Comma Separated File, Trennzeichen ','

Logfiles sind reine Textdateien

Zahlenformat: Punkt als Dezimaltrennzeichen, KEINE Tausendertrennzeichen

Beispiel: 123456.1234

Meldungen mit dem Status 'OPEN' enthalten neben den gemeldeten Datenfeldern die von der Meldestelle ergänzten Felder zur ertragsteuerlichen Behandlung, Melde-ID, etc.

Die Meldestelle liefert Zahlen maximal auf die Anzahl der im Format angegebenen Nachkommastellen beschränkt. Dabei wird jedenfalls die erste Nachkommastelle angeführt. Nullen am Ende der Zahl können entfallen.

Beispiel für den regulären Meldeverlauf

NEW-Meldung (1-n) im File ABC_2015-10-14_1046.csv

Wir retournieren dazu das Zip-File ABC_2015-10-14_1046.zip, das folgende Files enthält:

- ABC_2015-10-14_1046.csv (Einlieferfile)

- ABC_2015-10-14_1046_return.csv (beinhaltet 1-n OPEN-Meldungen)
- ABC_2015-10-14_1046_confirmed.csv (Vorschlag für 1-n Rückmeldungen)
- Error.log
- Info.log

Beispielmeldungen

Einmeldung der Steuerdaten an die Meldestelle

```
START;AT00000TEST5;InvF;A;EUR;2015.06.01;2016.05.31;JA;;;100000;;AT;;;JA;;;Testfonds1-
A;JA;NEIN;90000
STATUS;NEW
...
EA;2016.08.16;2016.08.12;2016.08.13;N;1.5;P;2016.09.10;05
...
E;Aufwand_Gesamtbetrag_e;10000.0
E;Ausschuettung_e;321456.1010
...
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;100.1234;AT
D;D_Dividenden_Subfonds_e;200.0;AT
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;AT
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0;AT
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;2000.4321;DE
D;D_Dividenden_Subfonds_e;100.0;DE
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;DE
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0;DE
...
Z;Z_Zinsen_Direktanlage_e;100.1234;AT
Z;Z_Zinsen_Subfonds_e;200.0;AT
Z;Z_Ertragsausgleich_Zinsen_Direktanlage_e;0.0;AT
Z;Z_Zinsen_Direktanlage_e;100.1234;Y2DS
Z;Z_Zinsen_Subfonds_e;200.0;Y2DS
Z;Z_Ertragsausgleich_Zinsen_Direktanlage_e;0.0;Y2DS
...
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;100.1234;AT
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Subfonds_e;200.0;AT
ZA;ZA_Ertragsausgleich_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;0.0;AT
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;100.1234;ATBS
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Subfonds_e;200.0;ATBS
ZA;ZA_Ertragsausgleich_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;0.0;ATBS
...
AS;AS_Ausschuettungen_Subfonds_e;100.1234;DE
AS;AS_Ertragsausgleich_Ausschuettungen_Subfonds_e;200.0;DE
AS;AS_AusschuettungenSubfonds_QuStKEst_e;0.0;DE
AS;AS_Ausschuettungen_Subfonds_e;100.1234;ID
AS;AS_Ertragsausgleich_Ausschuettungen_Subfonds_e;200.0;ID
AS;AS_AusschuettungenSubfonds_QuStKEst_e;0.0;ID
...
END;AT00000TEST5
```

Rückmeldung der berechneten Steuerdaten von der Meldestelle

```

START;AT00000TEST5;InvF;A;EUR;2015.06.01;2016.05.31;JA;;;100000.0;;AT;;JA;;Testfonds1-
A;JA;NEIN;90000
STATUS;OPEN;10001
EA;2016.08.16;2016.08.12;2016.08.13;N;1.5;P;2016.09.10;05;Muster-KAG;Muster-Steuerlicher
Vertreter
...
E;Aufwand_Gesamtbetrag_e;10000.0;165;10000.0
E;Ausschuetting_e;321456.1010;24;32.12345678
E;Ausschuettingen_InvF_AIF;2000.1234;23;2.12345678
E;Gewinnvortrag_Ertraegeordentlich_versteuert_inklEA;44000.1010;42;45.123489
...
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;100.1234;AT;2002;100.1234
D;D_Dividenden_Subfonds_e;200.0;AT;2003;200.0
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;AT;2004;0.0
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0.0;AT;2005;0.0
D;D_Dividenden_Direktanlage_e;2000.4321;DE;2002;2000.4321
D;D_Dividenden_Subfonds_e;100.0;DE;2003;100.0
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Direktanlage_e;0.0;DE;2004;0.0
D;D_Dividenden_Schachteldividenden_Subfonds_e;0.0;DE;2005;0.0
D;SummeDividenden_Direktanlage_QuStKESt;5400.0;;2083;17.12345678
D;SummeDividenden_jeAnteil;7.2201;;2092;7.22005678
...
Z;Z_Zinsen_Direktanlage_e;100.1234;AT;3002;100.1234
Z;Z_Zinsen_Subfonds_e;200.0;AT;3003;200.0
Z;Z_Ertragsausgleich_Zinsen_Direktanlage_e;0.0;AT;3005;0.0
Z;Z_Zinsen_QuStKESt;10.4321;AT;3010;10.4321
Z;Z_Zinsen_Direktanlage_e;100.1234;Y2DS;3002;100.1234
Z;Z_Zinsen_Subfonds_e;200.0;Y2DS;3003;200.0
Z;Z_Ertragsausgleich_Zinsen_Direktanlage_e;0.0;Y2DS;3005;0.0
Z;Z_Zinsen_QuStKESt;10.4321;Y2DS;3010;10.4321
Z;SummeZinsen_Direktanlage_jeAnteil;14.0;;3049;0.12345678
Z;SummeZinsen_Subfonds_jeAnteil;7.1300;;3050;7.13001212
...
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;100.1234;AT;4002;100.1234
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Subfonds_e;200.0;AT;4003;200.0
ZA;ZA_Ertragsausgleich_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;0.0;AT;4005;0.0
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_QuStKESt;10.4321;AT;4010;10.4321
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;100.1234;ATBS;4002;100.1234
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_Subfonds_e;200.0;ATBS;4003;200.0
ZA;ZA_Ertragsausgleich_ZinsenAltemissionen_Direktanlage_e;0.0;ATBS;4005;0.0
ZA;ZA_ZinsenAltemissionen_QuStKESt;10.4321;ATBS;4010;10.4321
ZA;SummeZinsenAltemissionen_Direktanlage_jeAnteil;12.4400;;4049;12.4400
ZA;SummeZinsenAltemissionen_Subfonds_jeAnteil;300.0;;4050;300.0
...
AS;AS_Ausschuettingen_Subfonds_e;100.1234;DE;5002;100.1234
AS;AS_Ertragsausgleich_Ausschuettingen_Subfonds_e;200.0;DE;5003;200.0
AS;AS_AusschuettingenSubfonds_QuStKESt_e;0.0;DE;5004;0.0
AS;AS_Ausschuettingen_Subfonds_e;100.1234;ID;5002;100.1234
AS;AS_Ertragsausgleich_Ausschuettingen_Subfonds_e;200.0;ID;5003;200.0
AS;AS_AusschuettingenSubfonds_QuStKESt_e;0.0;ID;5004;0.0
AS;SummeAusschuettingenSubfonds_anrechenbareauslQuSt_DBA_BAO_jeAnteil;0.5544;;5037;0.554433
22
AS;SummeAusschuettingenSubfonds_inklEA_nachAufwand;33.6655;;5044;33.66554433
...
STB;StB_Ergebnis_KV;1.1234;1.1212;1.3434;1.1341;1.1222;1.0123;10002;1.12345678;1.12125678;1
.34345678;1.13415678;1.12225678;1.01235678
STB;StB_ImmoInvF_Jahresgewinn_Para14;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0;10003;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0
STB;StB_AIF_Ergebnis;0.1234;0.9234;0.3444;0.1345;0.1240;0.2302;10004;0.12345678;0.92345678;
0.34445678;0.13455678;0.12405678;0.23025678
STB;StB_AIF_Einkuenfte_KEStpflichtig;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0;10102;0.0;0.0;0.0;0.0;0.0
...
END;AT00000TEST5;2016.08.15 10:25:25

```

CONFIRMED-Meldung (Bestätigung der Steuerdatenmeldung) an die Meldestelle

```
START;AT00000TEST5;InvF;A;EUR;2015.06.01;2016.05.31;JA;;;100000.0;;AT;;JA;;Testfonds1-  
A;JA;NEIN;90000  
STATUS;CONFIRMED;10001  
END;AT00000TEST5
```

FINAL-Meldung (Veröffentlichung) der Meldestelle

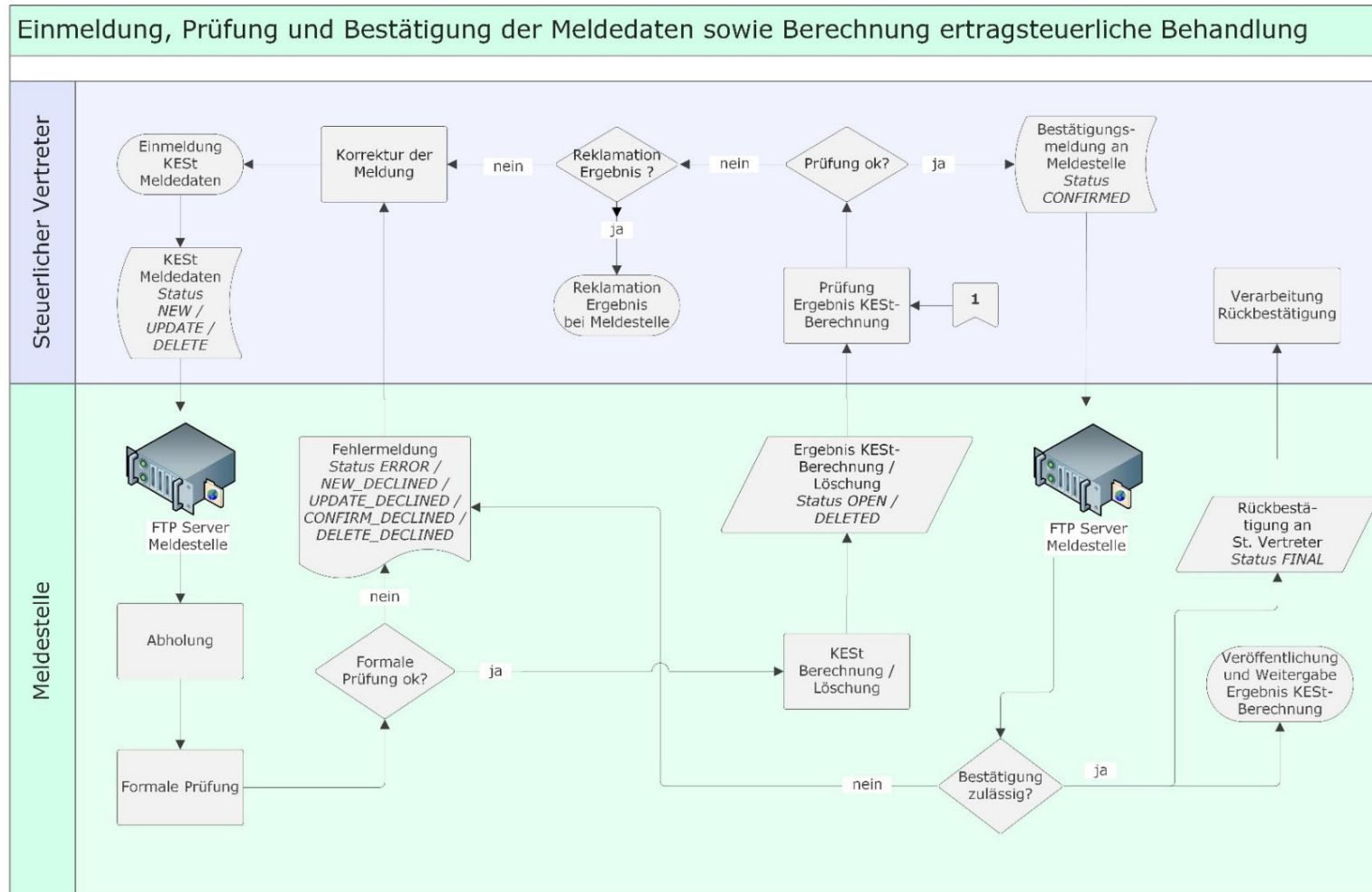
```
START;  
AT00000TEST5;InvF;A;EUR;2015.06.01;2016.05.31;JA;;;100000.0;2016.08.01;AT;;JA;;Testfonds1-  
A;JA;NEIN;90000  
STATUS;FINAL;10001  
END;AT00000TEST5;2016.08.01 11:45:45
```

Änderungshistorie

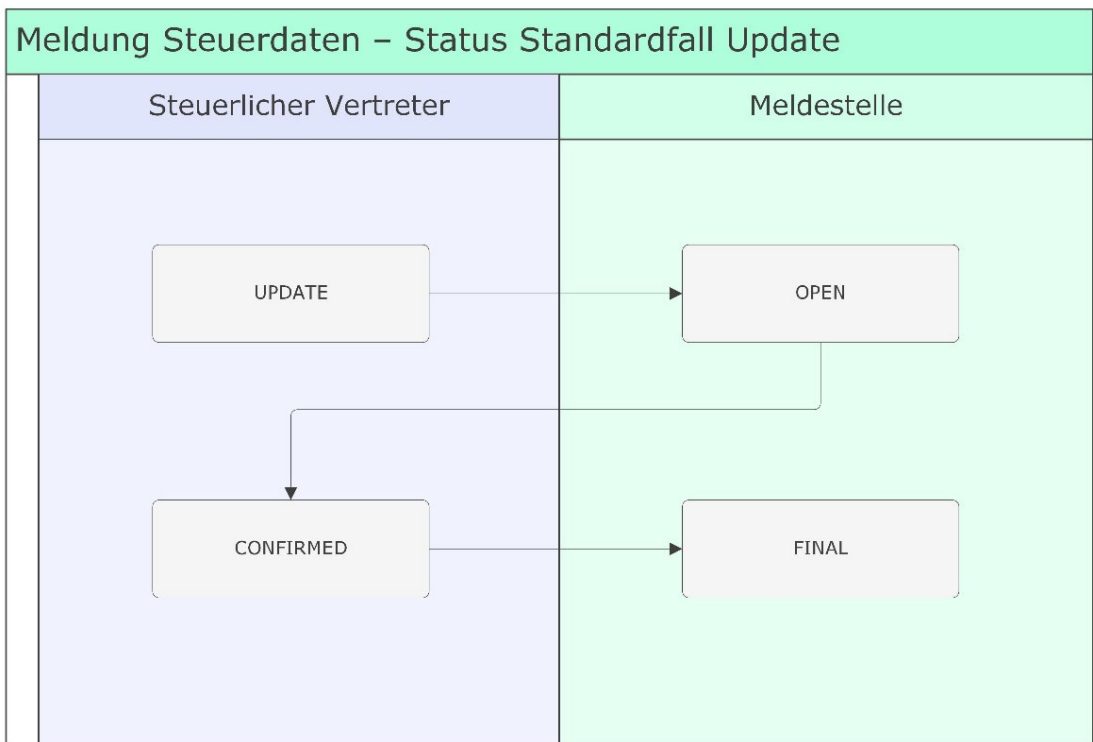
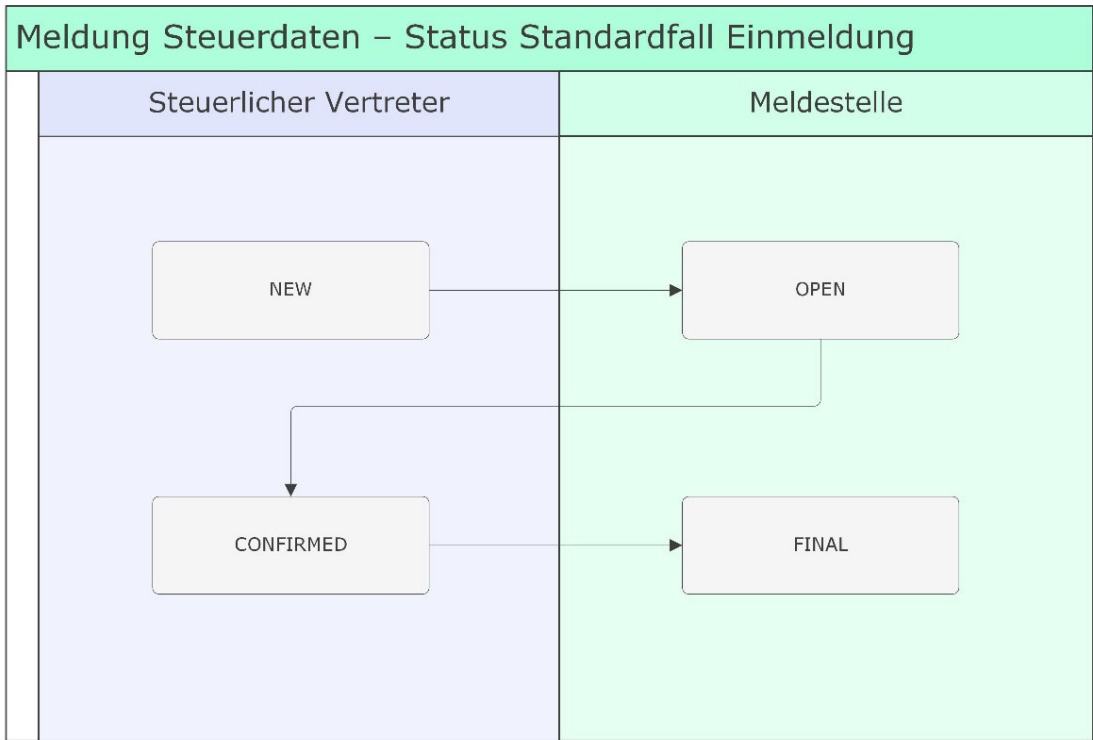
Datum Version	Beschreibung
01.06.2026 V 6.0	<p>Beschreibung Datensatz ‚Start‘</p> <p>Spalte 19 Datenfeld NEU: Ausländische Quellensteuer wurde ausschließlich gemäß § 48 BAO als Aufwand abgezogen (in diesem Fall sind ausschließlich die Netto-Einkünfte anzugeben)</p> <p>Spalte 20 Datenfeld NEU: Anzahl Anteile zum Zuflusszeitpunkt; es ist zulässig von einem Stand bis zu 10 Bankarbeitstagen vor dem Zuflusszeitpunkt auszugehen. Wurden keine inländischen Dividenden erzielt, ist es zulässig, von einem Stand bis zu drei Wochen vor dem Zuflusszeitpunkt auszugehen.</p> <p>Beschreibung Datensatz ‚Steuerliche Behandlung‘</p> <p>Spalte 3 Format NEU: Numerisch, 4 Nachkommastellen; Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert</p> <p>Spalte 4 Format NEU: Numerisch, 4 Nachkommastellen; Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert</p> <p>Spalte 10 Format NEU: Numerisch, 8 Nachkommastellen; Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert</p> <p>Spalte 11 Format NEU: Numerisch, 8 Nachkommastellen; Ausnahme: 1=JA/0=NEIN bei Referenz StB_E1KV_nicht_endbesteuert</p>

Anhänge

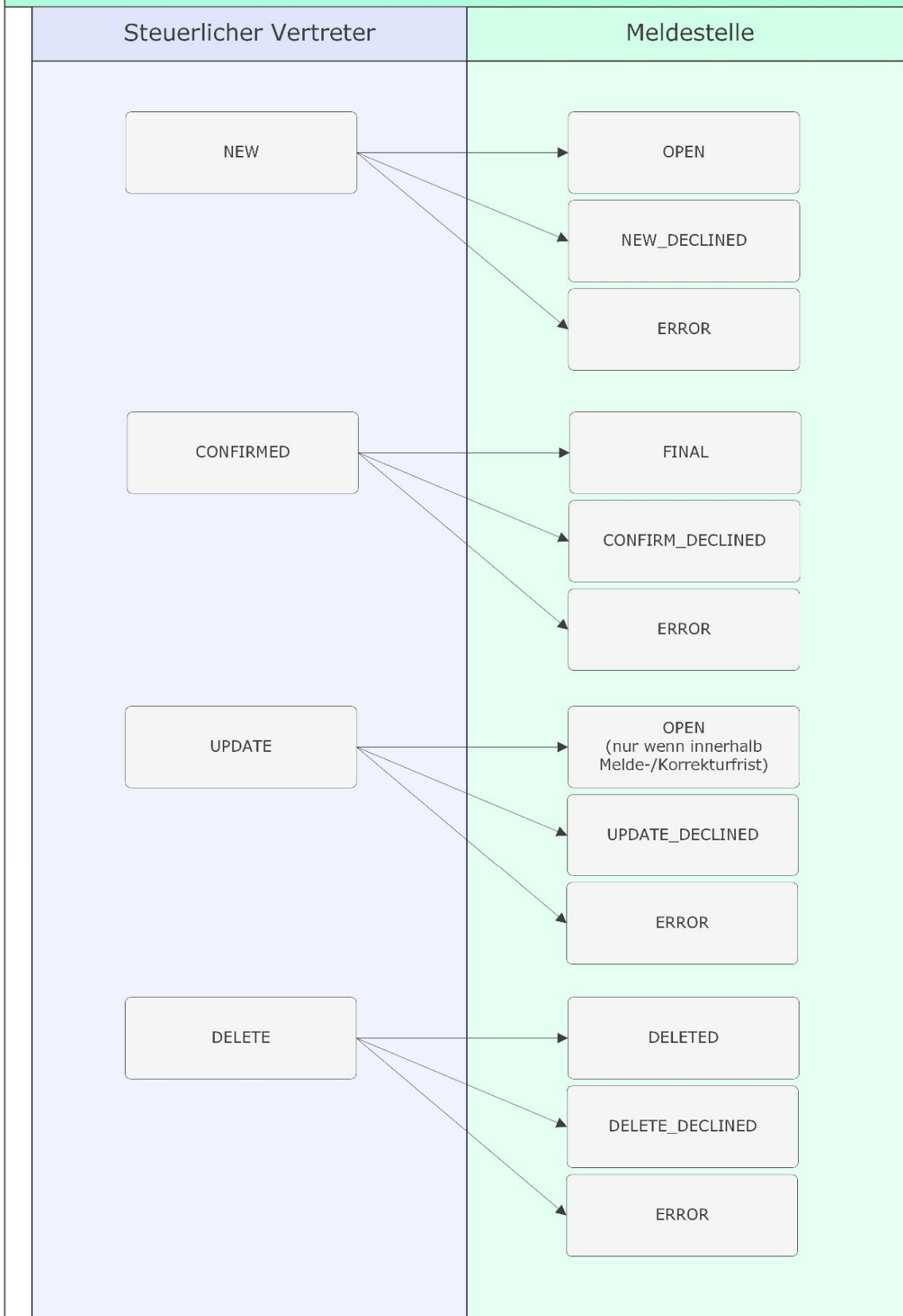
Anhang 1 – Meldevorgang



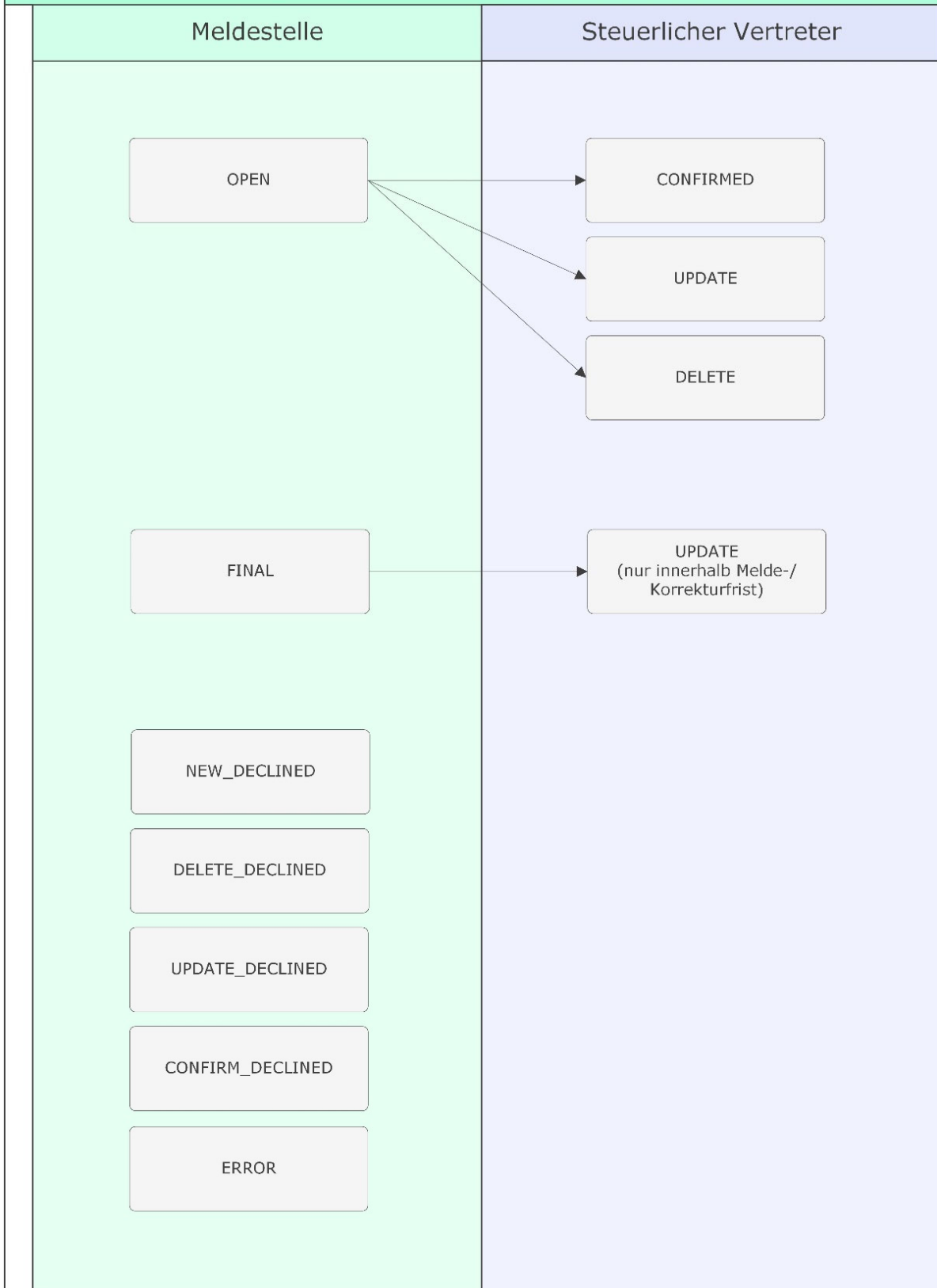
Anhang 2 - Beschreibung Status



Meldung Steuerdaten – möglicher Folgestatus St. Vertreter



Meldung Steuerdaten – möglicher Folgestatus Meldestelle



Anhang - Feldliste Einmeldung Steuerdaten Fonds

Siehe separates Dokument.

Anhang - Feldliste Steuerdaten Fonds (gesamt)

Siehe separates Dokument.

Anhang Ländercodes (samt Ergänzungen)

Siehe separates Dokument

oeKB

Kapitalmarkt
Services

