



OESTERREICHISCHE NATIONALBANK

EUROSYSTEM

# Außenwirtschaftsstatistiken – grenzüberschreitender Kapitalverkehr: Neue Erhebungen ab Herbst 2021

Webex, 8. Juni und 1. Juli 2021

Oesterreichische Nationalbank

Abteilung Statistik – Außenwirtschaft, Finanzierungsrechnung und Monetärstatistiken

[www.oenb.at](http://www.oenb.at)



# Agenda



# Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

## **WESHALB UND WOFÜR?**

# Rolle der OeNB



## Relevanz der Daten – außenwirtschaftsstatistisches Datenangebot

- Daten fließen in eine Reihe von Statistiken & Kennzahlen ein (z. B. in Berechnung Wirtschaftsleistung Österreich) = wichtige Basis für gemeinsame Wirtschafts- & Währungspolitik in Europa
- Wichtige Informationsgrundlage zur Einschätzung Wettbewerbsfähigkeit Österreichs
- Wichtiger Indikator für Attraktivität Wirtschaftsstandort Österreich
- Informationsbasis für potentielle ausländische Investoren zur Entscheidungsfindung vor deren Investitionen
- Statistische Grundlage für Exportstrategien sowie internationale Verhandlungen
- Wertvolle Informationen für internationale Geschäftstätigkeit der Marktteilnehmenden bzw. zur Beobachtung von Auslandsmärkten: Detailinformationen zu Ländern, Marktsegmenten bzw. Wirtschaftssektoren, Finanzierungen, etc.

### Umfangreiches OeNB-Datenangebot:

- Tabellen (dyn. Abfragen)
- Publikationen
- Presseaussendungen
- Pressekonferenzen



**Statistik Hotline**  
(+43-1) 404 20-5555



<https://www.oenb.at/Statistik/Standardisierte-Tabellen/auszenwirtschaft.html>

# Neue Erhebungen – warum?

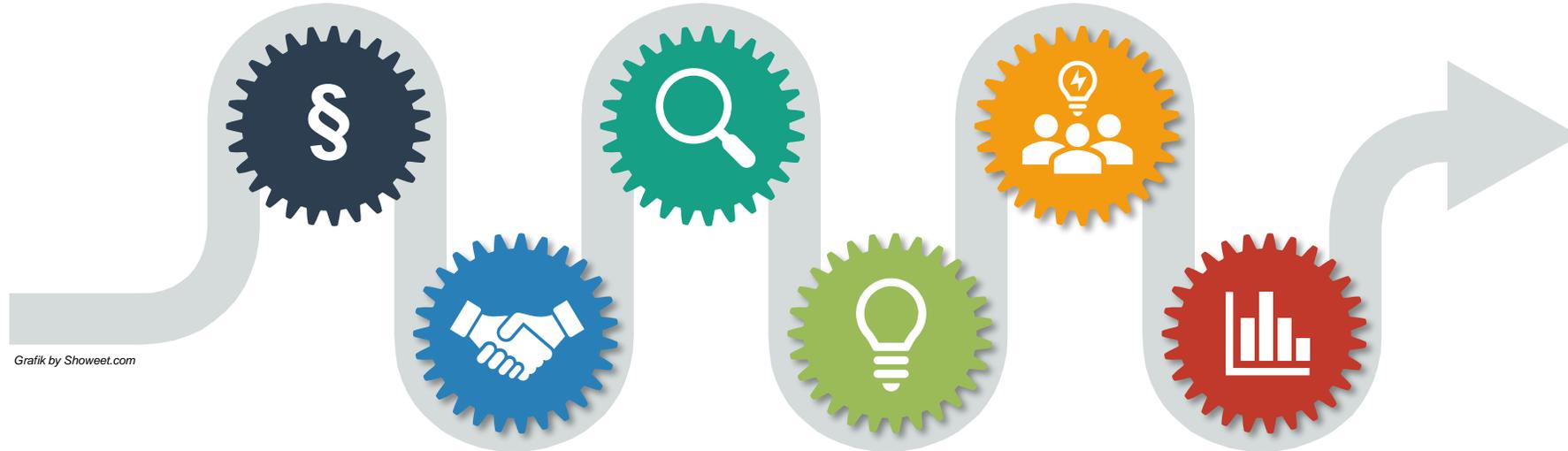
## Neue (internationale) Anforderungen

- Soweit möglich berücksichtigt  
⇒ Reduktion MVO-Novellierungsnotwendigkeit

## Detaillierungen in Meldebestimmungen

- Reduktion Rückfragenotwendigkeit
- Verbesserung Datenqualität

## Mehrdimensionales, integriertes Konzept



Grafik by Showeet.com

## Lessons Learned

- bestehendes Erhebungssystem
- Besuche bei Meldenden
- Befragung Meldende

## Integration/ Zusammenführung der Erhebungen

## Basis für hoch qualitative Außenwirtschafts- statistiken & zukunftsorientiertes Datenangebot

# Neue MVO ZABIL Kapitalverkehr 1/2022

<b>BUNDESGESETZBLATT</b>		
<b>FÜR DIE REPUBLIK ÖSTERREICH</b>		
Jahrgang 2020	Ausgegeben am 18. Dezember 2020	Teil II
573. Verordnung:	Meldeverordnung ZABIL 1/2022 der Oesterreichischen Nationalbank betreffend die statistische Erfassung des grenzüberschreitenden Kapitalverkehrs	
<p>573. Meldeverordnung ZABIL 1/2022 der Oesterreichischen Nationalbank betreffend die statistische Erfassung des grenzüberschreitenden Kapitalverkehrs</p> <p>Auf Grund des § 6 Abs. 3 Devisengesetz 2004 (DevG 2004), BGBl. I Nr. 123/2003, zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 37/2018, wird verordnet:</p> <p style="text-align: center;"><b>1. Hauptstück</b> <b>Allgemeine Bestimmungen</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Anordnung zur Erstellung der Statistiken und Zweck der Meldung</b></p> <p>§ 1. (1) Gemäß § 6 Abs. 1 Devisengesetz 2004, BGBl. I Nr. 123/2003 idF BGBl. I Nr. 37/2018 (DevG 2004), ist die Oesterreichische Nationalbank (OeNB) verpflichtet, folgende Statistiken zu erstellen und der Öffentlichkeit auf geeignete Weise zugänglich zu machen:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. die Zahlungsbilanz Österreichs,</li> <li>2. die Statistik betreffend die Internationale Vermögensposition,</li> <li>3. die Direktinvestitionsstatistik sowie</li> <li>4. Statistiken, die Außenwirtschaftsbeziehungen im Rahmen dieser Statistiken darstellen.</li> </ol> <p>Die Veröffentlichung der genannten Statistiken erfolgt u. a. auf der Website der OeNB.</p> <p>(2) Zur Erfüllung dieses Gesetzauftrages ist die OeNB gemäß § 6 Abs. 2 DevG 2004 berechtigt, von inländischen natürlichen und juristischen Personen sowie von sonstigen Einrichtungen mit Rechtspersönlichkeit Auskünfte und Meldungen einzuholen.</p> <p>(3) Die OeNB hat Termine, Form und Gliederung der zu liefernden Daten durch Verordnung vorzuschreiben. Gestützt auf § 6 Abs. 2 und 3 DevG 2004 wird dazu diese Meldeverordnung erlassen, auf deren Grundlage die Meldepflichtigen bestimmt und diese verpflichtet werden, zu den festgesetzten Terminen die angeführten Meldungen mit den definierten Meldeinhalten zu erstatten.</p> <p>(4) Eine Auslegungshilfe sowie technische Erläuterungen zur Meldungslegung sind der Ausweisrichtlinie zur gegenständlichen Meldeverordnung zu entnehmen, welche auf der Website der OeNB abgerufen werden kann.</p>		

- Basis für neue ZABIL MVO = aktuell gültige Fassung
- Anpassung aufgrund neuer Erhebungsstruktur bzw. neuer inhaltlicher (technischer) Anforderungen
- Veröffentlichung der neuen MVO ZABIL Kapitalverkehr 1/2022 im Bundesgesetzblatt bzw. im Rechtsinformationssystem des Bundes am 18.12.2020
- Zentrale Erhebungsübersicht (Erhebungs- und Prüfungsstammdaten): [Meldewesen - Oesterreichische Nationalbank \(OeNB\)](#)
- [Außenwirtschaftsstatistik-Ausweisrichtlinie zur MVO ZABIL Kapitalverkehr 1/2022 - Arbeitsversion - gültig ab 01.01.2022](#)
- Informationsangebot auf der Website der OeNB (Außenwirtschaftsstatistik – Meldungsupdates): [Informationen über Neuerungen in der Zahlungsbilanzstatistik - Oesterreichische Nationalbank \(OeNB\)](#)

# Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

## **ÜBERBLICK UND ZEITPLAN**

## Neue Erhebungen – Was sich ändern wird: Überblick

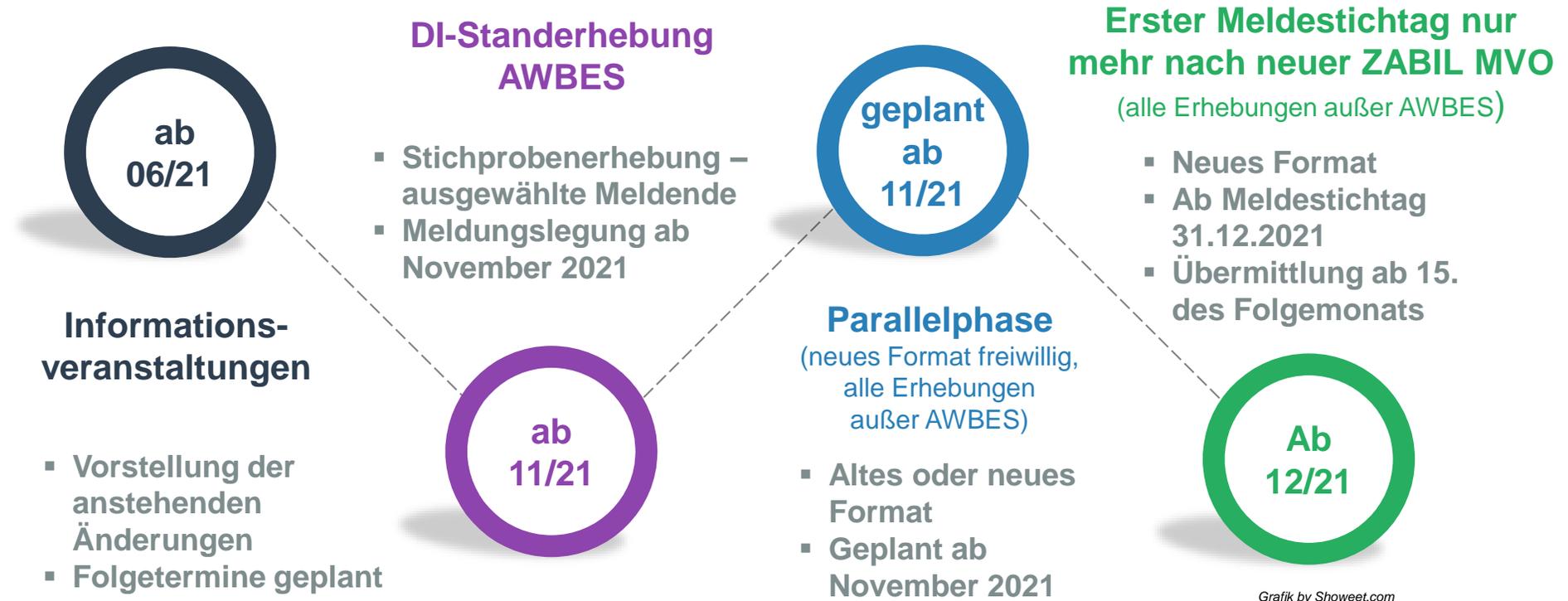
Erhebung alt	Erhebungscode neu	Erhebungsbezeichnung neu	
D1	<a href="#">AWBET</a>	Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen	
D6, D7	<a href="#">AWBES</a>	Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände	
S1 - S4, S5 - S6, (S8), SA – SD	<a href="#">AWFUV</a>	Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen*	
L4	<a href="#">AWVLM</a>	Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und Liegenschaftstransaktionen	
F1	<a href="#">AWFDE</a>	Grenzüberschreitende Finanzderivate**	
P1	<a href="#">AWWPI</a>	Wertpapierdepots Inland	
P2	<a href="#">AWWPA</a>	Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen*	
P4	-	Wird aufgelassen (WP-Pensions-/Leihgeschäfte mit ausländischen Partnern)	

AW = Außenwirtschaft

\*GMD-Meldepflichtige: aus anderen Quellen abgeleitet bzw. nicht relevant

\*\* GMD-Meldepflichtige: Erhebungs-Darstellung per Cube-Schaubild, Basic-Cube-Modellierung

# Zeitplan Meldungen basierend auf neuer ZABIL MVO Kapitalverkehr 1/2022



Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

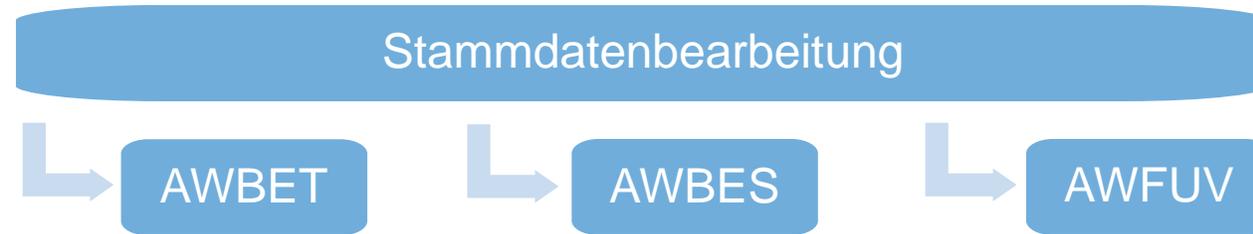
## **ERHEBUNGSDetails & BEISPIELE**

**TEIL 1: MELDUNGEN MIT STAMMDATEN (ONLINE)**

# Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

## **STAMMDATEN (ONLINE)**

## Stammdaten: AWBET, AWBES, AWFUV



### *Was hat sich geändert?*

- Zentrale Angabe der Stammdaten für die Erhebungen AWBET, AWBES, AWFUV
  - Übermittlung und Einsicht via OeNB-Portal ([www.myoenb.com](http://www.myoenb.com)) – Applikation MeldeWeb (Ablöse der Applikation ZABIL-Online)
  - Nur Pflichtfelder werden angezeigt und müssen befüllt werden
  - Anzeige der gemeldeten Stammdaten in den Onlineformularen
  - Richtigstellung der Stammdaten für Stichtage mit Meldepflicht notwendig
- Erst anschließend: Meldungsübermittlung

## Stammdaten: AWBET, AWBES, AWFUV (2)

- Unterscheidung *aktuelle* vs. *historisch-korrekte* Stammdaten
- Angabe eines nationalen Identifikationsmerkmals (z.B. ausländische FB-Nr.) bei Neuanlage ausländischer Einheiten (laut List of National Identifiers der EZB)
- Angabe des Grenzübertrittidents bei indirekt beherrschten Beteiligungen
- *Beziehungen* zwischen meldenden Einheiten und Counterparts

Ausländischer Counterpart im gleichen Konzern				Ausländischer Counterpart nicht im gleichen Konzern	
direkte oder indirekte Beteiligung (Anteil irrelevant)			direkter Gesellschafter (Anteil irrelevant)		andere verbundene Einheiten
direkte Beteiligung		indirekte Beteiligung		Anteile $\geq 10\%$ (auch im Verbund)	Anteile $< 10\%$ (nicht in Form von Aktien)
Anteile $\geq 10\%$	Anteile $< 10\%$ (nicht in Form von Aktien)	beherrschte indirekte Beteiligung	nicht beherrschte indirekte Beteiligung	Ergebnis: DI-Gesellschafter passiv	Ergebnis: Beteiligungsbeziehung passiv
Ergebnis: DI-Gesellschafter aktiv	Ergebnis: Beteiligungsbeziehung aktiv	Ergebnis: indirekte Beteiligung	Ergebnis: Schwesternbeziehung	Ergebnis: Schwesternbeziehung	

## Stammdaten: AWBET, AWBES, AWFUV (3)

Identattribute (Maximalauswahl)			
Adresse	ausländisch/inländisch-beherrscht	Bilanzstichtag	Branchenzuordnung
Ersteintragung	Firmenwortlaut/Name	Geburtsdatum	GFR-Rechtsform
Grenzübertrittsident	Hauptniederlassung	Identnummer	Legal Entity Identifier
Nationales Identifikationsmerkmal	Objektart (Ident)	Ort	PLZ
Sitzland	Sitzland der Konzernzentrale		

Beziehungsattribute (Maximalauswahl)		
Anteil in %	Anteil in % durchgewichtet	Anteil in EUR
Beteiligungsmotiv	Beziehungsrichtung	Erstmalig (Monat)
Identnummernpaar	Neugründung	Objektart (Beziehung)
Wirksam von	Wirksam bis	

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

**AWBET**

**GRENZÜBERSCHREITENDE GESELLSCHAFTER UND BETEILIGUNGEN – TRANSAKTIONEN**

# AWBET: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen

*Was ist zu melden?*

- Grenzüberschreitende anteils- und kapitalbezogene Transaktionen:
  - z.B.: Kauf und Verkauf von Unternehmensanteilen, Neugründungen, Kapitalerhöhungen/-herabsetzungen, Gesellschafterzuschüsse, Rücklagendotationen, Umwandlung von Fremd- in Eigenkapital, Einbringung Sacheinlagen
- Grenzüberschreitende Gewinnausschüttungen

Erhebungssteckbrief 	
Ersetzt:	D1
Erhebungscode:	<a href="#">AWBET</a>
Meldegrenze:	EUR 500.000*
Meldepflichtige:	Offener Meldekreis
Meldetermin:	15. Kalendertag FM
Frequenz:	Ad hoc; monatlich
Meldewege (empfohlen):	
MeldeWeb – Onlineformular:	<input checked="" type="checkbox"/>
MeldeWeb – Upload:	<input checked="" type="checkbox"/> <span style="border: 1px solid blue; border-radius: 5px; padding: 2px 5px; font-weight: bold;">NEU</span>
XML:	<input checked="" type="checkbox"/>

\*keine Meldegrenze bei DI-Auflösung

## AWBET: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen (2)

*Was hat sich geändert?*

- Neue Ausprägungen bei Arten der Transaktion (NEU: konzerninterne Umstrukturierungen)
- Meldung von Transaktionen bei Anteilen unter 10% (nur wenn Anteile nicht in Form von Aktien gehalten werden)
- Unterteilung in Transaktionen, die in/nicht in Aktien durchgeführt werden
- Erhebung des Beschlusszeitpunktes bei Ausschüttungen
- Komplette Desinvestition ⇨ Direkterhebung mittels Check-Box

# AWBET: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen (3)

Erhebungscode (EC): Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen (AWBET)			
Meldeobjekt (MO)			
Meldestichtag (MP)			
Anteils- und kapitalbezogene Transaktionen exkl. Gewinnausschüttungen (ohne ISIN/WK) (TRANSAKBOWK)	Anteils- und kapitalbezogene Transaktionen exkl. Gewinnausschüttungen (mit ISIN/WK) (TRANSAKBMWK)	Gewinnausschüttungen (ohne ISIN/WK) (TRANSGEWOWK)	Gewinnausschüttungen (mit ISIN/WK) (TRANSGEWMWK)
Ident (IN)	Ident (IN)	Ident (IN)	Ident (IN)
Art der Transaktion (TRANSART)	Art der Transaktion (TRANSART)	Art der Transaktion (TRANSART)	Art der Transaktion (TRANSART)
Transaktionsrichtung (TRANSRI)	Transaktionsrichtung (TRANSRI)	Transaktionsrichtung (TRANSRI)	Transaktionsrichtung (TRANSRI)
Komplette Desinvestition (KDES)	Komplette Desinvestition (KDES)		
		Beschlusszeitpunkt (BZP)	Beschlusszeitpunkt (BZP)
	Wertpapierkennnummer (WK)		Wertpapierkennnummer (WK)
Wertart (WA)	Wertart (WA)	Wertart (WA)	Wertart (WA)
Wert	Wert	Wert	Wert

# AWBET: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen (4)

## Meldebeispiel 1: MeldeWeb – Onlineformular

- *Meldung einer erhaltenen Gewinnausschüttung im Februar 2021 mit Transaktionswert EUR 500.000*
- ✓ Onlineerfassung aktuell im Aufbau
- ✓ Sequenzielle Fragebeantwortung im Onlineformular
- ✓ Abgabe formal fehlerfreier Meldungen gewährleistet

**Meldeobjekt** 1234 - Dummy-Melder

**Erhebung:** AWBET

**Meldestichtag:** 28.02.2021

Transaktion hinzufügen

Gesellschafter/Beteiligung

	Ausländische Beteiligung	OeNB-Identnummer	Ort	Sitzland
⊙	Dummy-Identnummer 1, direkter Ausländer	234567	München	Deutschland (DE)

Transaktionsart

- Kapitalzufuhr bei ausländischer Beteiligung
- Kapitalabbau bei ausländischer Beteiligung
- Erwerb von Anteilen an ausländischer Beteiligung
- Verkauf von Anteilen an ausländischer Beteiligung
- Konzerninterne Umstrukturierung (Übername von ausländischer Beteiligung)
- Konzerninterne Umstrukturierung (Abtretung von ausländischer Beteiligung)
- Erhaltene Gewinnausschüttung

Abwicklung der Transaktion

- Transaktion in Aktien
- Transaktion nicht in Aktien

Beschlusszeitpunkt

Ausschüttung wurde im Februar 2021 beschlossen

**Transaktionswert**

Bitte geben Sie den Transaktionswert an:

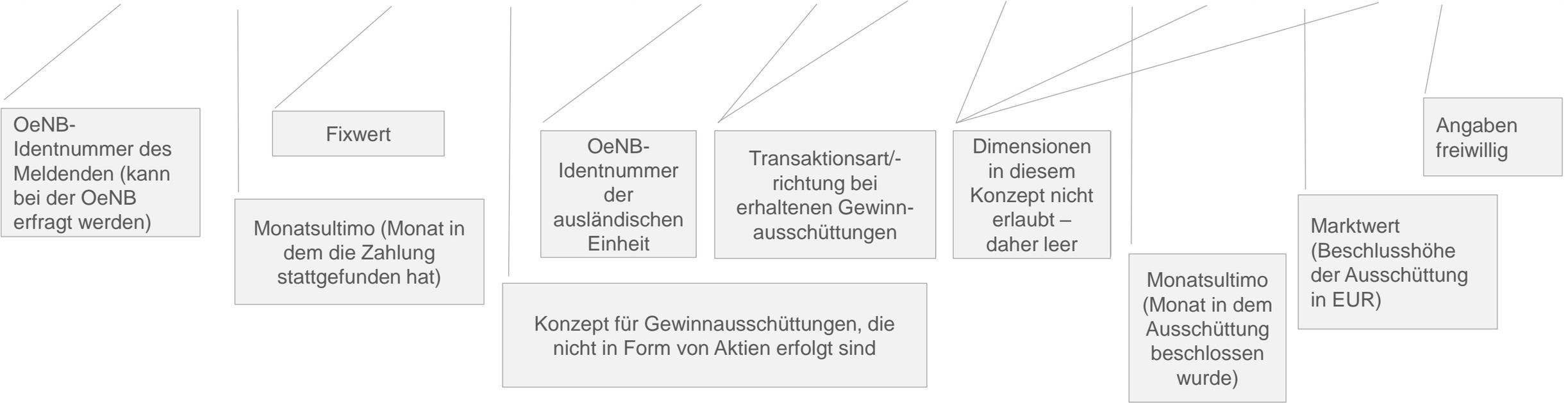
[Hier können Sie einen Kommentar übermitteln.](#)

# AWBET: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen (5)

## Meldebeispiel 2: MeldeWeb – Upload

- *Meldung einer erhaltenen Gewinnausschüttung im Januar 2021 mit Transaktionswert EUR 500.000.*

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscode	Konzeptcode	IN	TRANSART	TRANSRI	KDES	BZP	WK	WA:MW	WA:STK	Kommentar
1234	31.01.2021	AWBET	TRANSGEWOWK	234567	AERHGEW	AKTIV		31.01.2021		500000		



Abkürzungen und Codes sind dem [Erhebungsschaubild](#) in der [Ausweisrichtlinie](#) bzw. den [Uploadvorlagen](#) zu entnehmen.

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

**AWBES**

**GRENZÜBERSCHREITENDE GESELLSCHAFTER UND BETEILIGUNGEN – BESTÄNDE**

# AWBES: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände

Was ist zu melden?

- Ausländische Gesellschafter mit einem Anteil  $\geq 10\%$
- Inländisch beherrschte Aktiengesellschaften
- Ausländische direkte Beteiligungen mit einem Anteil  $\geq 10\%$ 
  - Unter Beachtung der Meldegrenzen
- Ausländische indirekt beherrschte Beteiligungen
  - Unter Beachtung der Meldegrenzen

Erhebungssteckbrief 	
Ersetzt:	D6, D7
Erhebungscode:	<a href="#">AWBES</a>
Meldegrenze:	<b>Passiv:</b> 10%-Beteiligung <b>Aktiv:</b> 10% + Bilanzsumme $\geq$ EUR 10 Mio. oder Nominalkapital $\geq$ EUR 100.000
Meldepflichtige:	<b>Offener Meldekreis (Stichprobe)</b>
Meldetermin:	<b>Nach Aufforderung</b>
Frequenz:	<b>Jährlich</b>
<b>Meldewege (empfohlen):</b>	
<b>MeldeWeb – Onlineformular:</b>	<input checked="" type="checkbox"/>
MeldeWeb – Upload:	<input checked="" type="checkbox"/> <span style="border: 1px solid black; border-radius: 5px; padding: 2px 5px;">NEU</span>
XML:	<input checked="" type="checkbox"/> <span style="border: 1px solid black; border-radius: 5px; padding: 2px 5px;">NEU</span>

## AWBES: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände (2)

*Was hat sich geändert?*

- Integration/Zusammenführung von D6 und D7 ⇒ Erhebung AWBES
- Zusätzliche Meldewege: Excel- oder xml-Upload
- Erhebung der Wertpapierkennnummer und des Umlaufvolumens bei börsennotierten Aktiengesellschaften
- Zusätzliche Felder bei direkten und indirekten Beteiligungen:
  - Arbeitskosten
  - Bruttoinvestitionen
  - Ausgaben für Forschung & Entwicklung
- Erhebung Bilanzdaten indirekter Beteiligungen & entsprechenden „Grenzübertrittsident“
  - Einschränkung bei ausländischen Zweigniederlassungen & Betriebsstätten: Bilanzdaten müssen nur gemeldet werden, wenn eine eigenständige Bilanz erstellt wird
- Anpassung der Meldegrenze bei indirekten Beteiligungen: 20 Beschäftigte **oder** 1 Mio. EUR Bilanzsumme

## AWBES: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände (3)

Erhebungscode (EC): Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände (AWBES)				
Meldeobjekt (MO)				
Meldestichtag (MP)				
Angaben zum Meldeobjekt (ohne ISIN/WK) (STANDMO)	Angaben zum Meldeobjekt (mit ISIN/WK) (STANDMOWK)	Angaben zur direkten Beteiligung (ohne ISIN/WK) (STANDDIR)	Angaben zur direkten Beteiligung (mit ISIN/WK) (STANDDIRWK)	Angaben zur indirekten Beteiligung (STANDINDIR)
Status der Beteiligung (BETSTAT)	Status der Beteiligung (BETSTAT)	Status der Beteiligung (BETSTAT)	Status der Beteiligung (BETSTAT)	Status der Beteiligung (BETSTAT)
		Ident (IN)	Ident (IN)	Ident (IN)
		Bilanzverfügbarkeit der Beteiligung (BILVB)	Bilanzverfügbarkeit der Beteiligung (BILVB)	Bilanzverfügbarkeit der Beteiligung (BILVB)
	Wertpapierkennnummer (WK)		Wertpapierkennnummer (WK)	
Wertart (WA)	Wertart (WA)	Wertart (WA)	Wertart (WA)	Wertart (WA)
Wert	Wert	Wert	Wert	Wert

# AWBES: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände (4)

## Meldebeispiel 1: Erreichen der AWBES-Meldepflicht

Aktivseite		Passivseite	
Hat Ihr Unternehmen ausländische Beteiligungen?		Hat Ihr Unternehmen ausländische Gesellschafter?	
Nein	Ja	Ja	Nein
Meldekriterium Aktivseite nicht erfüllt, bitte überprüfen Sie die Passivseite	Gibt es zumindest eine direkte ausländische Beteiligung mit einem Anteil am Nominalkapital von mindestens 10%, einem anteiligen Nominalkapital von mindestens 100.000 EUR oder einer Bilanzsumme von mindestens 10.000.0000 EUR?	Halten diese ausländischen Gesellschafter mindestens 10% am Nominalkapital Ihres Unternehmens? (Entweder 10% pro Gesellschafter oder 10% in Summe bei zusammengehörigen Einheiten, z.B. Familien)	
	Nein	Ja	Nein
Meldekriterium Aktivseite nicht erfüllt, bitte überprüfen Sie die Passivseite	<b>AWBES-Meldepflicht (Aktivseite)</b>	<b>AWBES-Meldepflicht (Passivseite)</b>	Meldekriterium Passivseite nicht erfüllt, bitte überprüfen Sie die Aktivseite

- Sobald die Meldepflicht auf der Passivseite oder der Aktivseite erreicht ist, besteht eine AWBES-Meldepflicht
- Zu melden ist nur der jeweils vorhandene, meldepflichtige Teil

# AWBES: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände (5)

Meldebeispiel 2: Gliederung und erforderliche Angaben in der AWBES-Meldung

AWBES-Meldung	AWBES-Konzept	Melder (börsennotierte Aktiengesellschaft)			Melder (alle anderen Rechtsformen)		
		Meldepflicht Aktivseite	Meldepflicht Passivseite	Meldepflicht Aktiv- und Passivseite	Meldepflicht Aktivseite	Meldepflicht Passivseite	Meldepflicht Aktiv- und Passivseite
Ausländische(r) Gesellschafter	STANDMOWK	X	X	X			
	STANDMO				X	X	X
Angaben zum Melder	STANDMOWK	X	X	X			
	STANDMO				X	X	X
Inländisch kontrollierte Aktiengesellschaften	Nur Online in den Stammdaten anzuführen		X	X		X	X
Ausländische direkte Beteiligung(en)	STANDDIRWK	X		X	X		X
	STANDDIR						
Ausländische indirekte Beteiligung(en)	STANDINDIR	X		X	X		X

Die genauen Ausprägungen und Wertfelder finden Sie in der [Ausweisrichtlinie](#).

## AWBES: Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände (6)

Meldebeispiel 3: Meldung von ausländischen Zweigniederlassungen oder Betriebsstätten

- Ausländische Betriebsstätten oder Zweigniederlassungen sind hinsichtlich ihrer Meldepflicht ausländischen Beteiligungen gleichgestellt
  - Wenn diese selbstständig bilanzieren:
    - Bilanzverfügbarkeit = J (Ja)
    - Alle Angaben inkl. Bilanz und GuV sind zu tätigen
  - Wenn diese nicht selbstständig bilanzieren:
    - Bilanzverfügbarkeit = N (Nein)
    - Eine reduzierte Menge an Angaben\* ist zu tätigen
    - Meldung des Endstandes des Verrechnungskontos mit dieser ZN in AWFUV
- Diese Regelung gilt ausschließlich für ausländische rechtlich **unselbstständige** Einheiten

\*[Erhebung \(AWBES\) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände](#)

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

**AWFUV**

**GRENZÜBERSCHREITENDE FORDERUNGEN UND VERPFLICHTUNGEN**

# AWFUV: Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen

## Was ist zu melden?

- Kredite und Darlehen
  - Getrennt gegenüber Banken oder Nichtbanken, Counterpart
- Girokonten, Einlagen
- Verrechnungs- und Cash-Poolingkonten
- Finanzleasing
- Schuldscheindarlehen
- Konsortialkredite
- Exportförderungskredite
- Handelskredite (gewährte und/oder genommene Lieferantenkredite)
- Sonstige Forderungen und Verpflichtungen

*Für Meldepflichtige Einheiten, welche den ESSC sowie den KRSC melden müssen, gilt die Meldepflicht mit Abgabe der entsprechenden Cube-Meldungen für die AWFUV-Inhalte als erfüllt.*

Erhebungssteckbrief 	
Ersetzt:	S1, S2, S3, S4, S5, S6, S8, SA, SB, SC, SD
Erhebungscode:	<a href="#">AWFUV</a>
Meldegrenze:	EUR 10 Mio.
Meldepflichtige:	Offener Meldekreis
Meldetermin:	15. Kalendertag FM
Frequenz:	Monatlich
Meldewege (empfohlen):	
MeldeWeb – Onlineformular:	<input type="checkbox"/>
<b>MeldeWeb – Upload:</b>	<input checked="" type="checkbox"/>
XML:	<input checked="" type="checkbox"/>

## AWFUV: Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen (2)

*Was hat sich geändert?*

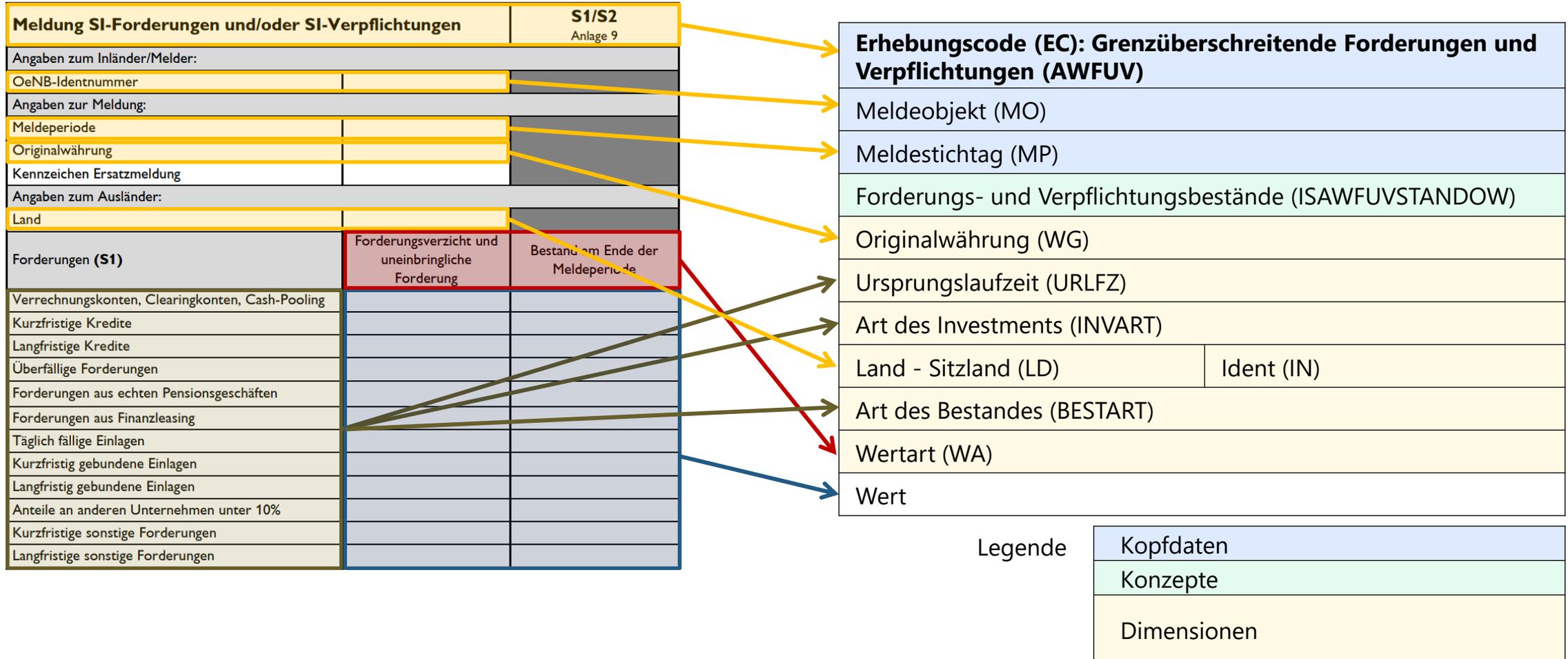
- Integration/Zusammenführung ⇒ eine Erhebung
  - Reduktion der Meldepflichten/Berechtigungen
- Integration Zinssatz/Entfall (Erhebungen S5/S6)
- Integration Land/Identnummern und Forderungen/Verpflichtungen (S1/S3/SA/SC vs. S2/S4/SB/SD)
  - Counterpart-Gliederung im Konzern oder im Bedarfsfall (Beziehungsart „Geschäftsbeziehung“)
- Transaktionsbegründung bei Standveränderung (Forderungsverzicht/Schuldennachlass)

## AWFUV: Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen (3)

<b>Erhebungscodes (EC): Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen (AWFUV)</b>	
Meldeobjekt (MO)	
Meldestichtag (MP)	
Forderungs- und Verpflichtungsbestände (STANDOW)	
Originalwährung (WG)	
Ursprungslaufzeit (URLFZ)	
Art des Investments (INVART)	
Land - Sitzland (LD)	Ident (IN)
Art des Bestandes (BESTART)	
Wertart (WA)	
Wert	

# AWFUV: Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen (4)

## Meldebeispiel 1: Aufbau des neuen Excel-Formulars



# AWFUV: Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen (5)

Meldebeispiel 2:

Überleitung des alten Formulars auf das neue Erhebungstemplate

1 <b>Meldung SI-Forderungen</b>									
2 <b>gegen ausländische Konzernunternehmen (S3)</b>									
3								Sachbearbeiter: <input type="text"/>	
4 Forderungen aus Sonstigen Investitionen gegenüber Ausländern an/von denen									
5 a) eine Beteiligung ab 10% besteht oder								Telefonnr.: <input type="text"/>	
6 b) eine Beziehung im Rahmen einer Konzernstruktur besteht									
7								E-Mail Adresse: <input type="text"/>	
8									
9									
10 OeNB-Identnummer Inländer/Melder: <input type="text" value="1234"/>									
11									
12 Meldeperiode: <input type="text" value="202106"/>									
13 (Format: JJJJMM)									
14									
15									
16									
17 <b>Forderungen aus Sonstigen Investitionen gegen ausländische Konzernunternehmen (S3)</b>								Meldepositionscodes S3	
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26									
27									
28									
29									
30									
31									

Ausländer OeNB-Identnummer	Firmenname (nicht verpflichtend)	Währung ISO-Code	Positionscode	Bestand am Ende der Meldeperiode	Forderungsverzicht und uneinbringliche Forderungen	Position	Beschreibung
234567		USD	S37139	10.278.688		S37139	Verrechnungskonten, Clearingkonten, Cash-Pooling
						S37242	Kurzfristige Kredite
						S37342	Langfristige Kredite
						S37899	Überfallige Forderungen
						S37219	Echte Wertpapier-Pensionsgeschäfte (Repos) bzw. Wertpapier-Leihen
						S37329	Finanzleasing
						S37151	Taglich fällige Einlagen
						S37251	Kurzfristig gebundene Einlagen
						S37351	Langfristig gebundene Einlagen
						S37299	Kurzfristige sonstige Forderungen
						S37246	Anteile an anderen Unternehmen unter 10%
						S37399	Langfristige sonstige Forderungen

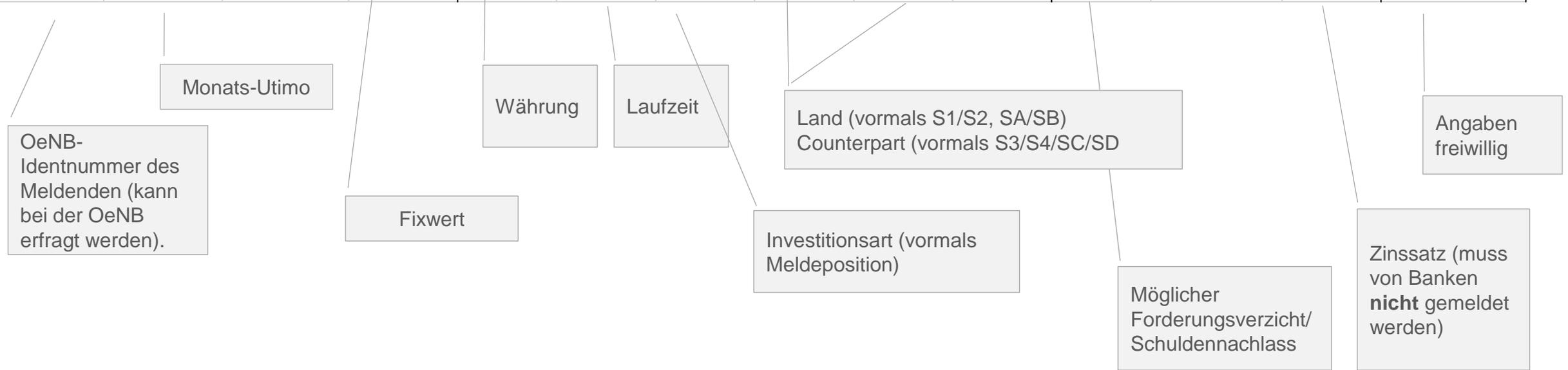
Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscod	Konzeptcode	WG	URLFZ	INVART	LD	IN	BESTART	WA:FVSN	WA:NN	WA:ZINS	Kommentar
1234	30.06.2021	AWFUV	STANDOW	USD	TF	VER		23456	FORD		10278688	0,01	

# AWFUV: Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen (6)

Meldebeispiel 3: Befüllung des neuen Excel-Formulars bei mehreren Geschäftsfällen

- Das Meldeobjekt 1234 hat zum 30.06.2021 eine konzerninterne Forderung gegenüber dem Ident 234576 in Höhe von USD 10.278.688 und eine konzernexterne Verpflichtung in Frankreich in der Höhe von EUR 200.000.

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscod	Konzeptcode	WG	URLFZ	INVART	LD	IN	BESTART	WA:FVSN	WA:NN	WA:ZINS	Kommentar
1234	30.06.2021	AWFUV	STANDOW	USD	TF	VER		23456	FORD		10278688	0,01	
1234	30.06.2021	AWFUV	STANDOW	EUR	L1+	KREDN	FR		VERPF		200000	0,03	Kreditaufnahme



Abkürzungen und Codes sind dem [Erhebungsschaubild](#) in der [Ausweisrichtlinie](#) bzw. den [Uploadvorlagen](#) zu entnehmen.

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

## **ERHEBUNGSDetails & BEISPIELE**

**TEIL 2: MELDUNGEN OHNE STAMMDATEN (ONLINE)**

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

**AWVLM**

**GRENZÜBERSCHREITENDE VERMÖGENSÜBERTRAGUNGEN UND LIEGENSCHAFTSTRANSAKTIONEN**

# AWVLM: Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und liegenschaftsbezogene Transaktionen

Was ist zu melden?

- Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen
  - Entgeltlich: z.B. An- und Verkauf von Lizenzen
  - Unentgeltlich: z.B. Erbschaften, Schenkungen
- Grenzüberschreitender An- und Verkauf von Liegenschaften
  - Liegenschaften im In- und Ausland
- Grenzüberschreitende Zahlungen zur Nutzung natürlicher Ressourcen
  - Geschäftspartner im Ausland
  - Z.B: Schürf- oder Fischereirechte
- Grenzüberschreitende Miet- und Pachtzahlungen
  - Geschäftspartner im Ausland

Erhebungssteckbrief 	
Ersetzt:	L4
Erhebungscode:	<a href="#">AWVLM</a>
Meldegrenze:	EUR 100.000
Meldepflichtige:	Offener Meldekreis
Meldetermin:	15. Kalendertag FM
Frequenz:	Ad hoc; monatlich
Meldewege (empfohlen):	
MeldeWeb – Onlineformular:	<input checked="" type="checkbox"/>
MeldeWeb – Upload:	<input checked="" type="checkbox"/> <span style="border: 1px solid black; border-radius: 5px; padding: 2px;">NEU</span>
XML:	<input checked="" type="checkbox"/>

# AWVLM: Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und liegenschaftsbezogene Transaktionen (2)

*Was hat sich geändert?*

- Zusätzliche Meldewege: Excel- oder XML-Upload
- Vermögensübertragungen: Inhaltliche Präzisierung in der Ausweisrichtlinie
- Liegenschaftstransaktionen: Erhebung des Lands der Liegenschaft und das Land des Geschäftspartners
- Aufspaltung der Meldeposition „Grenzüberschreitende Miet- und Pachtzahlungen und Zahlungen zur Nutzung natürlicher Ressourcen“ in zwei getrennte Positionen

# AWVLM: Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und liegenschaftsbezogene Transaktionen (3)

Erhebungscodes (EC): Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und liegenschaftsbezogene Transaktionen (AWVLM)		
Meldeobjekt (MO)		
Meldestichtag (MP)		
Vermögensübertragungen (TRANSVUE)	Liegenschaftsbezogene Transaktionen (TRANSLS)	Miet- und Pachtzahlungen sowie Gebühren zur Nutzung natürlicher Ressourcen (TRANSMPN)
Land - Counterpart (LDC)	Land - Counterpart (LDC)	Land - Counterpart (LDC)
Geschäftsfall (GF)		Geschäftsfall (GF)
	Art der Transaktion (TRANSART)	
	Land der Liegenschaft (LDL)	
Wertart (WA)	Wertart (WA)	Wertart (WA)
Wert	Wert	Wert

# AWVLM: Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und liegenschaftsbezogene Transaktionen (4)

Meldebeispiel: Befüllung des Excel-Upload-Formulars

- Sandra Musterfrau erwirbt am 17.6.2021 ein Grundstück in Südfrankreich um EUR 2.000.000. VerkäuferIn ist eine in Frankreich ansässige Person. Da die Meldegrenze (EUR 100.000) überschritten ist, muss Sandra Musterfrau der AWVLM-Meldepflicht bis zum 15.7.2021 nachkommen.

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscod	Konzeptcode	LDC	GF	TRANSART	LDL	WA:MW	Kommentar
1234	30.06.2021	AWVLM	TRANSLS	FR		ERW	FR	2000000	Erwerb eines Grundstücks

OeNB-Identnummer des Meldenden (Kann bei der OeNB erfragt werden).

Monats-Utimo

Fixwert

Konzept: Liegenschaftsbezogene Transaktionen

Land des Counterparts

Die Dimension GF ist im Konzept TRANSLS nicht zu befüllen

Land der Liegenschaft

Marktwert (Kaufpreis in EUR) ist immer anzugeben

Angaben freiwillig

Abkürzungen und Codes sind dem [Erhebungsschaubild](#) in der [Ausweisrichtlinie](#) bzw. den [Uploadvorlagen](#) zu entnehmen.

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

**AWFDE**

**GRENZÜBERSCHREITENDE FINANZDERIVATE**

# AWFDE: Grenzüberschreitende Finanzderivate

Was ist zu melden?

- Bestände und Transaktionen zu:
  - Optionen
    - gekauft/geschrieben
  - Futures
  - Forwards
  - Swaps
  - Sonstige
- Gegliedert nach Assetklasse des Underlyings:
  - Interest Rate, Equity, Foreign Exchange and Gold, Credit, Commodity

*CRR-KIs sind meldepflichtig: Erhebungs-Darstellung per Cube-Schaubild, Basic-Cube-Modellierung (Meldungslegung im Rahmen des Gemeinsamen Meldewesen-Datenmodells).*

Erhebungssteckbrief 	
Ersetzt:	F1
Erhebungscode:	<a href="#">AWFDE</a>
Meldegrenze:	EUR 1 Mio. <span style="border: 1px solid blue; border-radius: 5px; padding: 2px;">NEU</span>
Meldepflichtige:	Offener Meldekreis
Meldetermin:	15. Kalendertag FM <span style="border: 1px solid blue; border-radius: 5px; padding: 2px;">NEU</span>
Frequenz:	Monatlich <span style="border: 1px solid blue; border-radius: 5px; padding: 2px;">NEU</span>
Meldewege ( <b>empfohlen</b> ):	
MeldeWeb – Onlineformular:	<input type="checkbox"/>
MeldeWeb – Upload:	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>XML:</b>	<input checked="" type="checkbox"/>

## AWFDE: Grenzüberschreitende Finanzderivate (2)

*Was hat sich geändert?*

- Stand- & Transaktion: Vereinheitlichung der Periodizität (monatlich)
  - Meldestichtag (Monatsultimo), Meldetermin sowie Meldegrenze (EUR 1 Mio.)
- Neue Dimension „Assetklasse“ (Underlying-Informationen)
  - Interest Rate, Equity, Foreign Exchange and Gold, Credit, Commodity
- Untergliederung „Forwards“ und „Swaps“ (vormals Sonstiges)

## AWFDE: Grenzüberschreitende Finanzderivate (3)

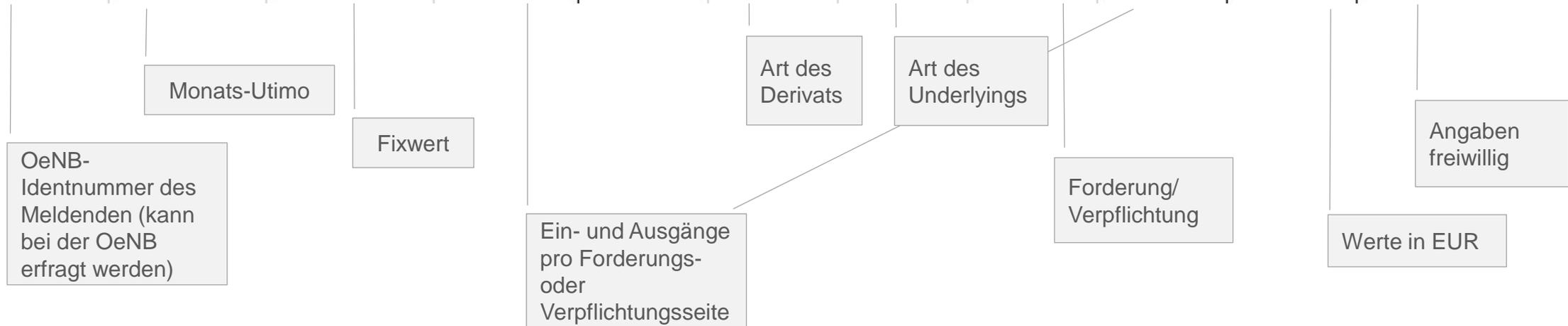
<b>Erhebungscodes (EC): Grenzüberschreitende Finanzderivate (AWFDE)</b>	
Meldeobjekt (MO)	
Meldestichtag (MP)	
Bestände von Finanzderivaten (STAND)	Transaktionen im Zusammenhang mit Finanzderivaten (TRANS)
Land - Sitzland (LD)	Land - Sitzland (LD)
Art des Derivats (DERART)	Art des Derivats (DERART)
Assetklasse (AKL)	Assetklasse (AKL)
Art des Bestandes (BESTART)	Transaktionszuordnung (TRANSZ)
Wertart (WA)	Wertart (WA)
Wert	Wert

## AWFDE: Grenzüberschreitende Finanzderivate (4)

Meldebeispiel: Korrekte Befüllung des Excel-Upload-Formulars

*Forward-Verkauf von Anton Mustermann am 17.6.2021 um EUR 500.000. In der vorigen Meldeperiode hatte er einen bewerteten Bestand von EUR 2.000.000. Aufgrund der aktuellen Marktlage würde sich folgende Meldung ergeben.*

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscode	Konzeptcode	LD	DERART	AKL	BESTART	TRANSZ	WA:MW	Kommentar
1234	30.06.2021	AWFDE	STAND	SK	FORW	EQU	FORD		2000000	
1234	30.06.2021	AWFDE	TRANS	SK	FORW	EQU		FORD	500000	



Abkürzungen und Codes sind dem [Erhebungsschaubild](#) in der [Ausweisrichtlinie](#) bzw. den [Uploadvorlagen](#) zu entnehmen.

# Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

## **AWWPI**

### **WERTPAPIERDEPOTS INLAND**

# AWWPI: Wertpapierdepots Inland

*Was ist zu melden?*

- Wertpapier-Transaktionen und -Bestände von Wertpapieren, die für andere verwahrt oder verwaltet werden
- Wertpapier-Eigenbestände

*Für MFIs, die im Wertpapier-Cube MONSTAT (WPSC) im Gemeinsamen Meldewesen-Datenmodell meldepflichtig sind, gilt die Meldepflicht für Wertpapier-Eigenbestände als erfüllt.*

Erhebungssteckbrief	
Ersetzt:	P1 
Erhebungscod:	<a href="#">AWWPI</a>
Meldegrenze:	<b>Keine</b>
Meldepflichtige:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>MFIs</b> (ausgenommen Geldmarktfonds)</li> <li>• <b>Inländer, die Wertpapiere für andere verwahren oder verwalten</b> (Depotgeschäft – § 1 Abs. 1 Z 5 BWG)</li> </ul>
Meldetermin:	<b>15. Kalendertag FM/10. BAT</b>
Frequenz:	<b>Monatlich</b>
<b>Meldewege (empfohlen):</b>	
MeldeWeb – Onlineformular:	<input type="checkbox"/>
MeldeWeb – Upload:	<input type="checkbox"/>
<b>XML:</b>	<input checked="" type="checkbox"/>

## AWWPI: Wertpapierdepots Inland (2)

*Was hat sich geändert?*

- Depotinhaber nach volkswirtschaftlichen Sektoren gruppiert (ESVG-Sektor ersetzt Depotgruppe)
- Angabe des Dominanz-Kennzeichens
- SPEs und Republik Österreich einzeln mit OeNB-Identnummer
  - Informationen in Standardisierten Stammdaten (SSD) enthalten
- Brutto- durch Nettotransaktionen ersetzt, separate Angabe von Stückzinsen entfällt
- Hievon-Position „Short-Bestände“ entfällt
- Meldung Depots für inländische Investmentfonds entfällt
- Nominale/Stück-Kennzeichen in Wertart integriert
- Angabe Anzahl Depotinhaber (nur für inländische Haushalte & Privatstiftungen)

## AWWPI: Wertpapierdepots Inland (3)

<b>Erhebungscode (EC): Wertpapierdepots Inland (AWWPI)</b>			
Meldeobjekt (MO)			
Meldestichtag (MP)			
Wertpapierbestände (STAND)		Wertpapiertransaktionen (TRANS)	
Wertpapierkennnummer (WK)		Wertpapierkennnummer (WK)	
Nominalwährung (NOMWG)		Nominalwährung (NOMWG)	
Variante 1	Variante 2	Variante 1	Variante 2
Depotinhaber ESVG-Sektor (DPINESVG)	Depotinhaber Identnummer (IN)	Depotinhaber ESVG-Sektor (DPINESVG)	Depotinhaber Identnummer (IN)
Land - Sitzland (LD)		Land - Sitzland (LD)	
Depotinhaber Dominanzkennzeichen (DPDOM)		Depotinhaber Dominanzkennzeichen (DPDOM)	
		Art der Transaktion (TRANSART)	
Wertart (WA)		Wertart (WA)	
Wert		Wert	

# AWWPI: Wertpapierdepots Inland (4)

## Meldebeispiel 1: xml-Schema

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="true"?>
- <sendung xsi:noNamespaceSchemaLocation="OeNBSendungV1_2.xsd" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <ersteller_id>1234</ersteller_id>
  <erstellungszeitpunkt>2021-03-16T10:16:52.789</erstellungszeitpunkt>
  <melder_id>1234</melder_id>
  - <meldung>
    - <kopfdaten>
      <stichtag>2021-01-31</stichtag>
      <code>AWWPI</code>
      <version>2</version>
      <komplettmeldung>true</komplettmeldung>
    </kopfdaten>
    - <meldungsdaten>
      - <meldewerte>
        - <dim value="AT0000123456" id="WK">
          - <dim value="Z" id="DPDOM">
            - <dim value="MGW" id="TRANSART">
              - <dim value="AT" id="LD">
                - <dim value="NN" id="WA">
                  - <dim value="USD" id="NOMWG">
                    - <dim value="1100" id="DPINESVG">
                      - <wert id="TRANS">
                        <zahl>5000000.00</zahl>
                      </wert>
                    </dim>
                  </dim>
                </dim>
              </dim>
            </dim>
          </dim>
        </dim>
        - <dim value="AT0000123456" id="WK">
          - <dim value="Z" id="DPDOM">
            - <dim value="MGW" id="TRANSART">
              - <dim value="AT" id="LD">
                - <dim value="MW" id="WA">
                  - <dim value="USD" id="NOMWG">
                    - <dim value="1100" id="DPINESVG">
                      - <wert id="TRANS">
                        <zahl>5400000.00</zahl>
                      </wert>
                    </dim>
                  </dim>
                </dim>
              </dim>
            </dim>
          </dim>
        </dim>
        - <dim value="AT0000123456" id="WK">
          - <dim value="Z" id="DPDOM">
            - <dim value="AT" id="LD">
              - <dim value="NN" id="WA">
                - <dim value="USD" id="NOMWG">
                  - <dim value="1100" id="DPINESVG">
                    - <wert id="STAND">
                      <zahl>10000000.00</zahl>
                    </wert>
                  </dim>
                </dim>
              </dim>
            </dim>
          </dim>
        </dim>
        - <dim value="AT0000123456" id="WK">
          - <dim value="Z" id="DPDOM">
            - <dim value="AT" id="LD">
              - <dim value="MW" id="WA">
                - <dim value="USD" id="NOMWG">
                  - <dim value="1100" id="DPINESVG">
                    - <wert id="STAND">
                      <zahl>10100000.00</zahl>
                    </wert>
                  </dim>
                </dim>
              </dim>
            </dim>
          </dim>
        </dim>
      </meldewerte>
    </meldungsdaten>
  </meldung>
</sendung>

```

## Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

### **AWWPA**

#### **WERTPAPIERDEPOTS AUSLAND, EIGENVERWAHRUNG UND KRYPTOANLAGEN**

# AWWPA: Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen

Was ist zu melden?

- Wertpapier-Eigenbestände, die nicht auf einem inländischen Depot zur Verwahrung oder Verwaltung liegen
  - Ausländisches Depot
  - In Eigenverwahrung (z. B. physisch, Aktienbuch)
  - Mittels Kryptoanlage (z.B. Kryptoasset auf einer Blockchain)
  - Mittels anderer Verwahrung oder Verwaltung

Für CRR-KIs nicht relevant.

Erhebungssteckbrief 	
Ersetzt:	P2
Erhebungscode:	<a href="#">AWWPA</a>
Meldegrenze:	EUR 5 Mio. <span style="border: 1px solid black; border-radius: 5px; padding: 2px;">NEU</span>
Meldepflichtige:	Nichtbanken
Meldetermin:	15. Kalendertag FM <span style="border: 1px solid black; border-radius: 5px; padding: 2px;">NEU</span>
Frequenz:	Quartal <span style="border: 1px solid black; border-radius: 5px; padding: 2px;">NEU</span>
Meldewege ( <b>empfohlen</b> ):	
MeldeWeb – nur Leermeldung:	<input checked="" type="checkbox"/>
MeldeWeb – Upload:	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>XML:</b>	<input checked="" type="checkbox"/>

## AWWPA: Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen (2)

*Was hat sich geändert?*

- Vereinheitlichung
  - Quartalsweise – Jahresmeldung entfällt
  - Eine Meldegrenze (EUR 5 Mio.)
- Angabe der Art Verwahrung
- Angabe des Landes, in dem ein Auslandsdepot geführt wird
- Meldung von Transaktionen entfällt
- Nominale/Stück-Kennzeichen in Wertart integriert

## AWWPA: Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen (3)

*Was ist nicht zu melden?*

- Wertpapiere, die auf einem inländischen Depot verwahrt/verwaltet werden → diese sind bereits in AWWPI enthalten
- Aktien ausländischer Emittenten, die im Zusammenhang mit Direktinvestitionen im Ausland gehalten werden  
→ AWBET, AWBES

## AWWPA: Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen (4)

<b>Erhebungscode (EC): Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen (AWWPA)</b>
Meldeobjekt (MO)
Meldestichtag (MP)
Wertpapierbestände (STAND)
Wertpapierkennnummer (WK)
Nominalwährung (NOMWG)
Art der Verwahrung (VERWART)
Land - Verwahrung (LDV)
Wertart (WA)
Wert

# AWWPA: Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen (5)

## Meldebeispiel 1: Befüllung Upload-Formular (allgemein)

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscod	Konzeptcode	WK	NOMWG	VERWART	LDV	WA:MW	WA:NN	WA:STK	Kommentar
1234	31.12.2021	AWWPA	STAND	AT0000123456	EUR	DEPOT	DE	10225000	10000000		Kauf

OeNB-Identnummer des Meldenden (Kann bei der OeNB erfragt werden).

Quartals-Ultimo

Fixwert

Wertpapier-Kennnummer (ISIN)

Nominalwährung (bei Anleihen)

Art der Verwahrung

Wenn auf Auslandsdepot verwahrt → Land, sonst „AT“

Marktwert in EUR Immer anzugeben

Nominale in Nominalwährung

ANZAHL STÜCKE

Angaben freiwillig

ODER

Abkürzungen und Codes sind dem [Erhebungsschaubild](#) in der [Ausweisrichtlinie](#) bzw. den [Uploadvorlagen](#) zu entnehmen.

## AWWPA: Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen (6)

Meldebeispiel 2:

- Sie kaufen eine österreichische Bundesanleihe, die auf Ihrem Depot bei der Commerzbank, Frankfurt verwahrt wird.

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscod	Konzeptcode	WK	NOMWG	VERWART	LDV	WA:MW	WA:NN	WA:STK	Kommentar
1234	31.12.2021	AWWPA	STAND	AT0000123456	EUR	DEPOT	DE	10225000	10000000		Kauf

Später verkaufen Sie einen Teil davon:

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscod	Konzeptcode	WK	NOMWG	VERWART	LDV	WA:MW	WA:NN	WA:STK	Kommentar
1234	31.03.2022	AWWPA	STAND	AT0000123456	EUR	DEPOT	DE	5200000	5000000		Verkauf

Sie transferieren das Wertpapier ins Inland oder verkaufen es komplett bzw. so viel, dass der neue Bestand <5 Mio. EUR ist:

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscod	Konzeptcode	WK	NOMWG	VERWART	LDV	WA:MW	WA:NN	WA:STK	Kommentar
1234	30.06.2022	AWWPA	STAND	AT0000123456	EUR	DEPOT	DE	0	0		auf Inlandsdepot übertragen

Alternativ kann auch eine Leermeldung (MeldeWeb) abgegeben werden bzw. <5 Mio kann eine freiwillige Meldung erfolgen.

## AWWPA: Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen (7)

Meldebeispiel 3:

- Sie beteiligen sich an einer inländischen Aktiengesellschaft, die eine Wertpapier-Kennnummer (ISIN) führt. Die Beteiligung wird im Aktienbuch vermerkt, es werden aber keine Stücke ausgegeben.

Meldeobjekt	Meldestichtag	Erhebungscode	Konzeptcode	WK	NOMWG	VERWART	LDV	WA:MW	WA:NN	WA:STK	Kommentar
1234	31.12.2021	AWWPA	STAND	AT0000123456	EUR	EIGEN	AT	3000500		100	Beteiligung

Für eine Beteiligung an einer inländischen Aktiengesellschaft, die keine ISIN führt, besteht keine Meldepflicht.

Ausnahme:

Versicherungen, die Beteiligungen als Wertpapier-Asset in Solvency II mit interner Wertpapierkennnummer melden.

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen  
**DAS NEUE AUSWEISRICHTLINIEN-WIKI**

# Ausweisrichtlinie

<https://www.oenb.at/aussenwirtschaft-wiki>

Inhaltsüberblick
• <a href="#">Inhaltsverzeichnis</a>
• <a href="#">Versionsverzeichnis</a>
• <a href="#">Abkürzungsverzeichnis</a>
• <a href="#">Allgemeine Bestimmungen</a>
• <a href="#">Ausnahmen von der Meldepflicht</a>
• <a href="#">Begriffsbestimmungen</a>
• <a href="#">Erhebungsüberblick</a>
• <a href="#">Metabeschreibung Erhebungsschaubild</a>
• <a href="#">Stammdaten im Zusammenhang mit Meldungslegung</a>
• <a href="#">Erhebung (AWBET) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen</a>
• <a href="#">Erhebung (AWBES) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände</a>
• <a href="#">Erhebung (AWFUV) - Grenzüberschreitende Forderungen und Verbindlichkeiten</a>
• <a href="#">Erhebung (AWVLM) - Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und liegenschaftsbezogene Transaktionen</a>
• <a href="#">Erhebung (AWFDE) - Grenzüberschreitende Finanzderivate</a>
• <a href="#">Erhebung (AWWPI) - Wertpapierdepots Inland</a>
• <a href="#">Erhebung (AWWPA) - Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen</a>
• <a href="#">Rechtstexte</a>



Außenwirtschaftsstatistik-Ausweisrichtlinie

SEITENHIERARCHIE

- ▼ Kapitalverkehr - Ausweisrichtlinie z
  - Inhaltsverzeichnis
  - Versionsverzeichnis
  - Abkürzungsverzeichnis
  - Allgemeine Bestimmungen
  - Ausnahmen von der Meldepflicht
  - Begriffsbestimmungen
  - Erhebungsüberblick
  - Metabeschreibung Erhebungsscl
  - Stammdaten im Zusammenhang
  - Erhebung (AWBET) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen**
  - Erhebung (AWBES) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen
  - Erhebung (AWFUV) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen
  - Erhebung (AWVLM) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen
  - Erhebung (AWFDE) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen
  - Erhebung (AWWPI) - Wertpapier
  - Erhebung (AWWPA) - Wertpapier
  - Rechtstexte
- Dienstleistungsverkehr - Ausweisrichtlinie

# Erhebung (AWBET) - Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen

## Inhalt

 Suchen

- Inhalt
- Erhebungseckdaten
- Erhebungsschaubild
- Meldeinhalt
  - Meldegrenze
  - Meldeobjekt/Meldepflichtige
  - Meldestichtag/Meldeperiode
  - Anteils- und kapitalbezogene Transaktionen exkl. Gewinnausschüttungen (ohne ISIN/WK)
    - Beschreibung der Datenfelder und deren Ausprägungen
      - Ident (IN)
      - Art der Transaktion (TRANSART)
      - Transaktionsrichtung (TRANSRI)
      - Komplette Desinvestition (KDES)
      - Wertart (WA)
      - Wert
  - Anteils- und kapitalbezogene Transaktionen exkl. Gewinnausschüttungen (mit ISIN/WK)
    - Beschreibung der Datenfelder und deren Ausprägungen
      - Ident (IN)
      - Art der Transaktion (TRANSART)
      - Transaktionsrichtung (TRANSRI)
      - Komplette Desinvestition (KDES)
      - Wertpapierkennnummer (WK)
      - Wertart (WA)
      - Wert
      - Wertkommentar (optional)
  - Gewinnausschüttungen (ohne ISIN/WK)
    - Beschreibung der Datenfelder und deren Ausprägungen
      - Ident (IN)
      - Art der Transaktion (TRANSART)
      - Transaktionsrichtung (TRANSRI)



SEITENHIERARCHIE

▼ Kapitalverkehr - Ausweisrichtlinie z

- Inhaltsverzeichnis
- Versionsverzeichnis
- Abkürzungsverzeichnis
- Allgemeine Bestimmungen
- Ausnahmen von der Meldepflicht
- Begriffsbestimmungen
- Erhebungsüberblick
- Metabeschreibung Erhebungsscl
- Stammdaten im Zusammenhang
- **Erhebung (AWBET) - Grenzübe**
- Erhebung (AWBES) - Grenzübers
- Erhebung (AWFUV) - Grenzübers
- Erhebung (AWVLM) - Grenzüber
- Erhebung (AWFDE) - Grenzübers
- Erhebung (AWWPI) - Wertpapier
- Erhebung (AWWPA) - Wertpapier
- Rechtstexte

► Dienstleistungsverkehr - Ausweisri

## Gewinnausschüttungen (ohne ISIN/WK)

Meldepflichtig sind grenzüberschreitende Gewinnausschüttungen und Gewinnentnahmen. Dieser Teil der Erhebung ist auszuwählen, wenn die Beteiligung nicht in Aktien gehalten wird bzw. wurde. Sollten der Beschluss- und Zahlungszeitpunkt in unterschiedlichen Monaten liegen, sind die Meldegrenzen zur [AWFUV](#) zu beachten.

### Beschreibung der Datenfelder und deren Ausprägungen

In Klammer werden die Codes der Datenfelder (Dimensionen) und deren Ausprägungen angeführt. Diese Codes werden benötigt, wenn die Meldung via Excel-Upload oder via DV-Schnittstelle (XML) übermittelt wird.

#### Ident (IN)

- **OeNB-Identnummer:** Hierbei handelt es sich um die OeNB-Identnummer der direkten Beteiligung oder des direkten Gesellschafters.

#### Art der Transaktion (TRANSART)

- **Erhaltene Gewinnausschüttung:** Bei erhaltenen Gewinnausschüttungen oder Gewinnentnahmen ist diese Art der Transaktion zu wählen. (AERHGEW)
  - darunter fallen u.a.: erhaltene Gewinnausschüttungen/Gewinnentnahmen/Dividenden, erhaltene Gewinnausschüttung in Form einer Einlagenrückzahlung (Return of Capital), erhaltene Sachausschüttungen
  - darunter fallen nicht: -
- **Bezahlte Gewinnausschüttung:** Bei bezahlten/geleisteten Gewinnausschüttungen oder Gewinnentnahmen ist diese Art der Transaktion zu wählen. (PBEZGEW)
  - darunter fallen u.a.: bezahlte/geleistete Gewinnausschüttungen/Gewinnentnahmen/Dividenden, bezahlte/geleistete Gewinnausschüttung in Form einer Einlagenrückzahlung (Return of Capital), bezahlte Sachausschüttungen
  - darunter fallen nicht: -

#### Transaktionsrichtung (TRANSRI)

- **Aktive Transaktion:** Hält bzw. hielt der Meldepflichtige Anteile an einer ausländischen Einheit, ist als Transaktionsrichtung *aktiv* anzugeben. (AKTIV)
- **Passive Transaktion:** Werden bzw. wurden Anteile an der meldepflichtigen Einheit durch eine ausländische Einheit gehalten, ist als Transaktionsrichtung *passiv* anzugeben. (PASSIV)

#### Beschlusszeitpunkt (BZP)

- Als Beschlusszeitpunkt ist der Monatsultimo des Monats anzugeben, indem die Gewinnausschüttung beschlossen wurde. (Datum)

#### Wertart (WA)

- **Marktwert:** Der gemeldete Transaktionswert muss der Beschlusshöhe der Gewinnausschüttung bzw. Gewinnentnahme entsprechen. Gewinnausschüttung bzw. Gewinnentnahme sind vor Abzug allfälliger Steuern und Gebühren zu melden. (MW)

# Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen

## **MELDEWEGE & REGISTRIERUNG**

## Meldewege

### MeldeWeb – Onlineformular

MeldeWeb ersetzt  
ZABIL-Online

Drei Erhebungen &  
Stammdaten-  
bearbeitung

### MeldeWeb – Upload

Upload von XLSX &  
XML-Files

Uploadvorlagen

### XML via verschlüsselter Datenübertragung

Übermittlung von  
XML-Files  
(siehe Meldebeispiel AWWPI)

Einrichtung als  
technischer Melder

# Übersicht Meldewege pro Erhebung und Online-Übermittlung der Stammdaten

Meldeweg	Stammdaten	<u>AWBET</u>	<u>AWBES</u>	<u>AWFUV</u>	<u>AWVLM</u>	<u>AWFDE</u>	<u>AWWPI</u>	<u>AWWPA</u>
MeldeWeb: Onlineformular	✓	✓	✓	x	✓	x	x	x
MeldeWeb: Upload	x	✓	✓	✓	✓	✓	x	✓
XML via verschlüsselter Datenübermittlung	x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Stammdatenerfassung über MeldeWeb erforderlich		✓	✓	✓	x	x	x	x

✓	Meldung über diesen Meldeweg möglich – empfohlener Meldeweg
✓	Meldung über diesen Meldeweg möglich
x	Meldung über diesen Meldeweg nicht möglich

## Meldewege – Registrierung und Anmeldung

Applikation MeldeWeb am OeNB-Portal ([www.myoenb.com](http://www.myoenb.com)):

- Bestehende User werden per E-Mail informiert, falls Änderungen notwendig sind

### Registrierung

- Finanzielle und nichtfinanzielle Einheiten: Berechtigungsverwaltung durch USP-AdministratorIn
- Private Haushalte & Sonstige: Berechtigungsverwaltung durch OeNB

### Anmeldung

- User in Österreich: Einstieg mittels Handy-Signatur (zukünftig ID Austria)
- User im Ausland: Einstieg mittels lokaler E-ID

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen  
**FRAGEN: BITTE IM CHAT STELLEN**

Schriftliche Fragebeantwortung unter [www.oenb.at/aussenwirtschaft-meldungsupdates](http://www.oenb.at/aussenwirtschaft-meldungsupdates)

Änderungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen  
**WIE KÖNNEN WIR IHNEN WEITERHELFFEN?**

## Wie können wir Ihnen weiterhelfen?

Zu welchen **Themengebieten** benötigen Sie weitere Informationen in Form einer Folgeveranstaltung?

Zu welchen **Erhebungen** benötigen Sie weitere Informationen?

## Kontakt

Erhebungscode neu	Erhebungsbezeichnung	Mailkontakt
<a href="#">AWBET</a>	Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Transaktionen	<a href="mailto:aussenwirtschaft.BET@oenb.at">aussenwirtschaft.BET@oenb.at</a>
<a href="#">AWBES</a>	Grenzüberschreitende Gesellschafter und Beteiligungen – Bestände	<a href="mailto:aussenwirtschaft.BES@oenb.at">aussenwirtschaft.BES@oenb.at</a>
<a href="#">AWFUV</a>	Grenzüberschreitende Forderungen und Verpflichtungen	<a href="mailto:aussenwirtschaft.FUV@oenb.at">aussenwirtschaft.FUV@oenb.at</a>
<a href="#">AWVLM</a>	Grenzüberschreitende Vermögensübertragungen und Liegenschaftstransaktionen	<a href="mailto:aussenwirtschaft.VLM@oenb.at">aussenwirtschaft.VLM@oenb.at</a>
<a href="#">AWFDE</a>	Grenzüberschreitende Finanzderivate	<a href="mailto:aussenwirtschaft.FDE@oenb.at">aussenwirtschaft.FDE@oenb.at</a>
<a href="#">AWWPI</a>	Wertpapierdepots Inland	<a href="mailto:aussenwirtschaft.WPI@oenb.at">aussenwirtschaft.WPI@oenb.at</a>
<a href="#">AWWPA</a>	Wertpapierdepots Ausland, Eigenverwahrung und Kryptoanlagen	<a href="mailto:aussenwirtschaft.WPA@oenb.at">aussenwirtschaft.WPA@oenb.at</a>

## Kontakt (2)

[aussenwirtschaft@oenb.at](mailto:aussenwirtschaft@oenb.at)

### Nina Huber, MSc

Abteilung Statistik – Außenwirtschaft, Finanzierungsrechnung und  
Monetärstatistiken

Otto-Wagner-Platz 3, 1090 Wien

T: (+43-1) 404 20-4882

E-Mail: [aussenwirtschaft@oenb.at](mailto:aussenwirtschaft@oenb.at) • [www.oenb.at](http://www.oenb.at)

### Mag. Alexander Wiedermann

Abteilung Statistik – Außenwirtschaft, Finanzierungsrechnung und  
Monetärstatistiken

Otto-Wagner-Platz 3, 1090 Wien

T: (+43-1) 404 20-4873

E-Mail: [aussenwirtschaft@oenb.at](mailto:aussenwirtschaft@oenb.at) • [www.oenb.at](http://www.oenb.at)

Bitte beachten Sie, dass aktuelle Informationen ausschließlich aus der letztgültigen Fassung der [Ausweisrichtlinie zur MVO ZABIL Kapitalverkehr 1/2022](#) zu entnehmen sind. Diese Präsentation wurde für eine Informationsveranstaltung erstellt und wird nicht aktualisiert.

Alle Informationen zu den Neuerungen im außenwirtschaftsstatistischen Meldewesen einschließlich der Präsentationsunterlage sowie der schriftlichen Fragebeantwortung finden Sie unter [www.oenb.at/aussenwirtschaft-meldungsupdates](http://www.oenb.at/aussenwirtschaft-meldungsupdates).

[www.oenb.at](http://www.oenb.at)

[aussenwirtschaft@oenb.at](mailto:aussenwirtschaft@oenb.at)

 [@oenb](https://twitter.com/oenb)

 [@nationalbank\\_oesterreich](https://www.instagram.com/nationalbank_oesterreich)

 [OeNB](https://www.youtube.com/OeNB)

 [Oesterreichische Nationalbank](https://www.linkedin.com/company/oesterreichische-nationalbank)

