

Handbuch

Depotübertragung
gem. § 27 Abs. 6 Z 2 EStG

INHALTSVERZEICHNIS

1. ALLGEMEIN	3
1.1. Rechtliche Grundlage	3
2. ERFASSUNG DEPOTÜBERTRAGUNG IM DIALOGVERFAHREN	4
3. DEPOTÜBERTRAGUNG - EINGABE DER REFERENZNUMMER	4
4. ÜBERSICHTSSEITE –DEPOTÜBERTRAGUNG	6
4.1. Daten eingeben	7
4.2. Daten speichern	7
4.3. Antrag prüfen und senden.....	7
5. DATEN EINGEBEN	8
5.1. Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle.....	8
5.1.1. Allgemeine Daten.....	9
5.1.2. Zeitpunkt	9
5.1.3. Übernehmende depotführende Stelle.....	9
5.2. Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in.....	10
5.2.1. Suchbegriffe	11
5.2.2. Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in	11
5.2.3. Depotinhaber	12
5.3. Betroffene Wertpapiere	13
5.3.1. Wertpapier.....	14
5.3.2. Wertpapiere.....	15
5.4. Übertragung erfolgt auf.....	16
5.4.1. Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt auf.....	17
5.4.2. Depotübertrag	17
5.5. Datenkorb	18
6. BERICHTIGUNG.....	20
7. GESAMTRÜCKZIEHUNG	21
8. BESTEHENDE FUNKTIONEN.....	22
9. FORMULAR.....	22
10. DATENSTROMVERFAHREN	23

1. Allgemein

Aufgrund der Änderungen im Budgetbegleitgesetz 2011 wird FinanzOnline um die Funktionalität "Depotübertragung" erweitert.

Die Meldungsverpflichtung wird im Dialog- und Datenstromverfahren angeboten.

Werden Wertpapiere auf andere Depots übertragen, gilt dies gemäß § 27 Abs. 6 Z 2 EStG grundsätzlich als steuerpflichtige Veräußerung der betroffenen Wertpapiere.

Die Veräußerungsfiktion kommt nicht zur Anwendung, wenn über den Übertragungsvorgang eine Mitteilung abgegeben wurde.

Je nach Art der Übertragung ist die Mitteilung entweder durch die/den Steuerpflichtige/n (Depotinhaber/in) selbst oder durch die depotführende Stelle (Bank) vorzunehmen.

Die Mitteilung ist innerhalb einer Frist von einem Monat nach der Übertragung vorzunehmen. Eine Depotübertragung kann erstmals ab dem Zeitraum April 2012 gemeldet werden.

1.1. Rechtliche Grundlage

Bei Übertragung auf ein Depot der-/desselben Steuerpflichtigen

- von einer inländischen auf eine ausländische depotführende Stelle (§ 27 Abs. 6 Z 2 3. Teilstrich EStG) – Mitteilung durch die übertragende depotführende Stelle
- von einer ausländischen auf eine andere ausländische depotführende Stelle (§ 27 Abs. 6 Z 2 4. Teilstrich EStG) – Mitteilung durch die/den Steuerpflichtigen

Bei unentgeltlichen Übertragungen oder Übertragungen im Zuge einer Umgründung im Sinne des Umgründungssteuergesetzes auf ein Depot einer/eines anderen Steuerpflichtigen

- von einer inländischen depotführenden Stelle auf eine inländische oder auf eine ausländische depotführende Stelle (§ 27 Abs. 6 Z 2 5. Teilstrich EStG oder § 27 Abs. 6 Z 2 6. Teilstrich erster Satz EStG) – Mitteilung durch die übertragende depotführende Stelle
- von einer ausländischen depotführenden Stelle auf eine inländische oder auf eine ausländische depotführende Stelle (§ 27 Abs. 6 Z 2 4. Teilstrich EStG oder § 27

Abs. 6 Z 2 6. Teilstrich zweiter Satz EStG) – Mitteilung durch die/den Steuerpflichtigen

2. Erfassung Depotübertragung im Dialogverfahren

Unter „Weitere Services“ ist der Menüpunkt „Depotübertragung“ auszuwählen.

3. Depotübertragung - Eingabe der Referenznummer

The screenshot shows the 'finanzonline.at' website interface. At the top left is the logo 'finanzonline.at'. At the top right is the logo 'Bundesministerium Finanzen'. Below the logo is a navigation bar with 'Abfragen', 'Eingaben', and 'Weitere Services'. A search bar is present with a magnifying glass icon. Below the search bar, it says 'Teilnehmer*in: FON Teilnehmer*in Benutzer*in: FON Benutzer*in' and '18.01.2024 09:06 Uhr'. The main heading is 'Depotübertragung' with a help icon. Below this is a section titled 'Suchbegriff'. Underneath, there is a label 'Referenznummer' and a text input field containing '070964333'. Below the input field is a button labeled 'Weiter'. At the bottom of the page, there is a footer with 'FinanzOnline Hotline 050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr', 'NewsArchiv', 'Sicherheit', and 'Information'.

Im Bereich „Suchbegriff“ erfolgt die Eingabe der Referenznummer für die Depotübertragung.

Die Referenznummer ist ein frei wählbarer bis zu 25-stelliger Wert.

Folgende Zeichen sind bei der Referenznummer zulässig:

abcdefghijklmnopqrstuvwxyz

ABCDEFGHIJKLMNOPQRSTUVWXYZ

1234567890 -/ und blank

Die Referenznummer ist ein Pflichtfeld. Die Referenznummer dient zur eindeutigen Identifizierung der Depotmeldung.

Wird eine Referenznummer erstmalig eingegeben, erfolgt der Wechsel in die leere Eingabeseite. In dieser Seite besteht die Möglichkeit die Depotübertragung zu speichern und zu senden.

Sind zu einer Referenznummer bereits Daten gespeichert, werden in der Seite die gespeicherten Daten angezeigt.

Wurde eine Referenznummer bereits an die Finanzverwaltung übermittelt, werden die eingebrachten Daten angezeigt.

Es besteht die Möglichkeit eingebrachte Daten zu berichtigen bzw. die Meldung zurückzuziehen. Die Beschreibung der Berichtigung und der Gesamtrückziehung erfolgt in den Punkten 6 und 7.

Schaltfläche:

- Weiter:
Nach Eingabe der Referenznummer und mit „Weiter“ wird in die Übersichtsseite der Depotübertragung gewechselt, wo die Erfassung bzw. Bearbeitung der Mitteilung erfolgt.

4. Übersichtsseite – Depotübertragung

Die Übersichtsseite gliedert sich in folgende Bereiche:

- Daten eingeben
 - o Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle
 - o Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in
 - o Betroffene Wertpapiere
 - o Übertragung erfolgt auf
 - o Datenkorb
- Daten speichern
- Antrag prüfen und senden






Abfragen ▾ Eingaben ▾ Weitere Services

Admin ▾





Teilnehmer*in: FON Teilnehmer*in
Benutzer*in: FON Benutzer*in
18.01.2024 09:07 Uhr

Depotübertragung - Übersicht

Daten eingeben

Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle

Übertragung erfolgt von Depotinhaber*in

Betroffene Wertpapiere

Übertragung erfolgt auf

Datenkorb (Gesamtübersicht der eingegebenen Daten)

Daten speichern

Die eingegebenen Daten können gespeichert werden, um sie vor dem Senden jederzeit ändern oder ergänzen zu können.

Daten speichern

Antrag prüfen und senden

Im Datenkorb können die eingegebenen Daten der Erklärung geprüft und an die Finanzverwaltung gesendet werden.

Antrag prüfen

FinanzOnline Hotline

050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr

NewsArchiv
Sicherheit
Information ▾

4.1. Daten eingeben

In diesem Abschnitt erfolgt die Erfassung bzw. Änderung der Daten in den einzelnen Bereichen:

Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle – siehe Punkt 5.1

Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in – siehe Punkt 5.2

Betroffene Wertpapiere – siehe Punkt 5.3

Übertragung erfolgt auf – siehe Punkt 5.4

Datenkorb (Gesamtübersicht der eingegebenen Daten) – siehe Punkt 5.5

4.2. Daten speichern

Mit „Daten speichern“ werden die eingegebenen Daten gespeichert. Die eingegebenen (und gespeicherten) Daten können vor dem Senden jederzeit geändert oder ergänzt werden.

4.3. Antrag prüfen und senden

Mit „Antrag prüfen“ wird in den Datenkorb (Zusammenfassung der eingegebenen Daten) gewechselt.

Im Datenkorb können die eingegebenen Daten der Mitteilung geprüft und an die Finanzverwaltung gesendet werden.

5. Daten eingeben

5.1. Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle

In dieser Seite werden die Bereiche „Allgemeine Daten“, „Zeitpunkt“ und „Übernehmende depotführende Stelle“ zur Datenerfassung angeboten.

Abfragen ▾ Eingaben ▾ Weitere Services

Admin ▾

Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle ?

Allgemeine Daten

Referenznummer

Gesetzliche Grundlage

Bei Übertragung auf ein Depot der-/desselben Steuerpflichtigen:

§ 27 Abs. 6 Z 2 3. Teilstrich EStG (von Inland auf Ausland)
 § 27 Abs. 6 Z 2 4. Teilstrich EStG (von Ausland auf Ausland)

Bei unentgeltlichen Übertragungen oder Übertragungen im Zuge einer Umgründung im Sinne des Umgründungssteuergesetzes auf ein Depot einer/eines anderen Steuerpflichtigen:

§ 27 Abs. 6 Z 2 5. Teilstrich oder § 27 Abs. 6 Z 2 6. Teilstrich erster Satz EStG (von Inland)
 § 27 Abs. 6 Z 2 4. Teilstrich oder § 27 Abs. 6 Z 2 6. Teilstrich zweiter Satz EStG (von Ausland)

Gemeinschaftsdepot Depotinhaber*in

Gemeinschaftsdepot übernehmende Stelle

Zeitpunkt

Datum der Übertragung

Übernehmende depotführende Stelle

Depotführende Stelle:

BIC:

FinanzOnline Hotline 050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr
NewsArchiv Sicherheit Information ▾

5.1.1. Allgemeine Daten

Die in der vorherigen Seite eingegebene Referenznummer wird übernommen.

Im Auswahlfeld „Gesetzliche Grundlage“ muss die Art der Übertragung gewählt werden:

Bei Übertragung auf ein Depot der-/desselben Steuerpflichtigen:

- § 27 Abs. 6 Z 2 3. Teilstrich EStG (von Inland auf Ausland)
- § 27 Abs. 6 Z 2 4. Teilstrich EStG (von Ausland auf Ausland)

Bei unentgeltlichen Übertragungen oder Übertragungen im Zuge einer Umgründung im Sinne des Umgründungssteuergesetzes auf ein Depot einer/eines anderen Steuerpflichtigen:

- § 27 Abs. 6 Z 2 5. Teilstrich oder § 27 Abs. 6 Z 2 6. Teilstrich erster Satz EStG (von Inland)
- § 27 Abs. 6 Z 2 4. Teilstrich oder § 27 Abs. 6 Z 2 6. Teilstrich zweiter Satz EStG (von Ausland)

Das Feld „Gemeinschaftsdepot Depotinhaber“ kann durch Anklicken der Checkbox ausgewählt werden, wenn es sich um ein Gemeinschaftsdepot (Depot mit mehreren Inhaber/innen) handelt.

Das Feld „Gemeinschaftsdepot übernehmende Stelle“ kann durch Anklicken der Checkbox ausgewählt werden, wenn bei dem Übernehmenden ein Gemeinschaftsdepot vorliegt.

5.1.2. Zeitpunkt

Der Zeitpunkt der Depotübertragung ist das Datum an dem die Depotübertragung stattgefunden hat. Die Monatsfrist für die Einreichung der Mitteilung wird ab diesem Datum berechnet.

5.1.3. Übernehmende depotführende Stelle

Die Bezeichnung der „übernehmenden depotführenden Stelle“ ist hier anzugeben.

Angabe des „Bank Identifier Codes“ (BIC) der übernehmenden depotführenden Stelle. Der „Bank Identifier Code“ (BIC) identifiziert im internationalen Banken-Netzwerk jene Bank, die das Konto führt.

Schaltfläche:

- Weiter:
Mit „Weiter“ wird in die Übersichtsseite gewechselt.

5.2. Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in

Diese Seite gliedert sich in zwei Bereiche „Suchbegriffe“ und „Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in“.

[🏠](#)
[Abfragen](#) ▾
 [Eingaben](#) ▾
 [Weitere Services](#)
[Admin](#) ▾
 [✉](#)
[🖨](#)
[👤](#)
[🔌](#)

Übertragung erfolgt von Depotinhaber*in ?

Suchbegriffe

Sozialversicherungsnummer:

Steuernummer:

[Erfassen](#)

Allgemeine Daten - Übertragung erfolgt von Depotinhaber*in

Nachname:

Vorname:

Geburtsdatum:

Firmenname:

Land: ▾

Postleitzahl:

Ort:

Straße: Hausnummer:

Stiege: Türnummer:

[Erfassen](#)
[Zur Übersicht](#)

5.2.1. Suchbegriffe

Im Eingabebereich „Suchbegriffe“ ist die Sozialversicherungsnummer *o d e r* die Steuernummer einzugeben. Es kann nur ein Suchbegriff ausgefüllt werden.

Schaltfläche:

- Erfassen:
Nach dem „Erfassen“ des Suchbegriffes wird dieser gespeichert und es erfolgt ein Wechsel in die Seite „Depotinhaber“, wo die Daten des Depotinhabers angezeigt und ausgewählt werden können.

5.2.2. Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in

Wurde der Depotinhaber/die Depotinhaberin mit dem Suchbegriff nicht gefunden bzw. ist kein Suchbegriff bekannt, sind die Allgemeinen Daten zum Depotinhaber einzugeben.

Schaltflächen:

- Erfassen:
Mit „Erfassen“ werden die Daten gespeichert und es erfolgt ein Wechsel in die Seite „Depotinhaber“, wo die Daten des Depotinhabers/der Depotinhaberin angezeigt und ausgewählt werden können.
- Zur Übersicht:
Mit „Zur Übersicht“ wird in die Übersichtsseite gewechselt. In der Übersichtsseite kann gespeichert „Daten speichern“ und der Vorgang zum Absenden des Antrags gestartet werden „Antrag prüfen“.

5.2.3. Depotinhaber

Nach der Datenerfassung im Bereich „Suchbegriffe“ oder „Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in“ werden die eingegebenen Daten des Depotinhabers angezeigt. Im Block „Aktionen“ können verschiedene Tätigkeiten durchgeführt werden.

The screenshot shows the 'finanzonline.at' website interface. At the top, there is a navigation bar with 'Abfragen', 'Eingaben', and 'Weitere Services'. A search bar is present, and the user is identified as 'Teilnehmer*in: FON Teilnehmer*in' and 'Benutzer*in: FON Benutzer*in'. The date and time are '18.01.2024 09:12 Uhr'. The main content area is titled 'Depotinhaber*in' and includes a sub-section '1. Depotinhaber*in' with a form containing the following data:

Name:	Demo Depotinhaber*in		
Geburtsdatum:	01012001		
Land:	Österreich		
Postleitzahl:	1030	Ort:	Wien
Straße:	Mustergasse	Hausnummer:	55

Below the form is an 'Aktionen' section with four buttons and their descriptions:

Zur Übersicht	Durch die Auswahl des Buttons 'Zur Übersicht' wird auf die Übersichtsseite gewechselt. In der Übersichtsseite stehen die Buttons 'Daten speichern' und 'Antrag prüfen' zur Verfügung.
Weitere*n Depotinhaber*in erfassen	Durch die Auswahl des Buttons 'Weitere*n Depotinhaber*in erfassen' wird in die Maske 'Depotinhaber*in erfassen' gewechselt.
Depotinhaber*in bearbeiten	Durch die Auswahl des Buttons 'Depotinhaber*in bearbeiten' wird in die Maske 'Depotinhaber*in erfassen' gewechselt.
Depotinhaber*in löschen	Durch die Auswahl des Buttons 'Depotinhaber*in löschen' werden die markierten Eingaben zum/zur Depotinhaber*in gelöscht.

At the bottom, there is a footer with 'FinanzOnline Hotline 050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr' and links for 'NewsArchiv', 'Sicherheit', and 'Information'.

5.2.3.1. Aktionen:

- **Zur Übersicht:**
Mit „Zur Übersicht“ erfolgt der Wechsel in die Übersichtsseite, wo gespeichert „Daten speichern“ und der Vorgang zum Absenden des Antrags gestartet wird „Antrag prüfen“.
- **Weiteren Depotinhaber erfassen:**
Mit „Weiteren Depotinhaber erfassen“ wird in die Seite „Depotinhaber erfassen“ gewechselt.
- **Depotinhaber bearbeiten:**
Mit „Depotinhaber bearbeiten“ wird in die Seite „Depotinhaber erfassen“ gewechselt.

- Depotinhaber löschen:
Mit „Depotinhaber löschen“ werden die markierten Eingaben zum Depotinhaber gelöscht.

5.3. Betroffene Wertpapiere

Auf der Übersichtsseite im Bereich „Daten eingeben“ gelangt man über den Punkt „Betroffene Wertpapiere“ in die Seite „Wertpapier erfassen“. Die Daten der übertragenden Wertpapiere sind hier anzugeben.

finanzonline.at Bundesministerium
Finanzen

Abfragen ▾ Eingaben ▾ Weitere Services Admin ▾    

Teilnehmer*in: FON Teilnehmer*in Benutzer*in: FON Benutzer*in 18.01.2024 09:15 Uhr

Wertpapier erfassen ?

Wertpapier

Eindeutige Bezeichnung der Wirtschaftsgüter:	<input type="text" value="Muster Wertpapiere"/>
ISIN:	<input type="text" value="US001000GG11"/>
Menge:	<input type="text" value="1"/>
Kennung der Menge:	<input type="text" value="Stück"/>
Anschaffungskosten in Euro:	<input type="text" value="100"/>
Kennung der Anschaffungskosten:	<input type="text" value="tatsächliche"/> <small>Anschaffungskosten</small>

FinanzOnline Hotline  050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr NewsArchiv Sicherheit Information ▾

5.3.1. Wertpapier

Eine eindeutige Bezeichnung der Wirtschaftsgüter ist anzugeben.

Die zwölfstellige ISIN „International Securities Identification Number“ ist einzugeben.

Die Menge der übertragenen Wertpapiere ist anzugeben.

Die Kennung der Menge ist bekannt zu geben. Es wird zwischen „Stück“ oder „Nominale“ unterschieden.

- Bei Wertpapieren, die gestückelt sind (z.B. Aktien, Investmentfondsanteile) ist die (Stück-) Menge anzugeben.
- Bei Wertpapieren, die nicht gestückelt sind (z.B. Anleihen, Zertifikate) ist das gezeichnete Nominale anzugeben. In diesem Fall entspricht die „Menge“ dem anzugebenden Betrag der Anschaffungskosten.

Die Anschaffungskosten der Wirtschaftsgüter sind in Euro anzugeben.

Die Kennung der Anschaffungskosten der Wirtschaftsgüter ist anzugeben. Es wird zwischen „tatsächliche“, „abgeleitete“ und „keine“ Anschaffungskosten unterschieden.

Erläuterung:

- Tatsächliche (echte-/endbesteuerungsfähige) Anschaffungskosten
- Vom Veräußerungswert abgeleitete Anschaffungskosten (gemeiner Wert)
- Ohne ursprüngliche Anschaffungskosten (es ist keine Gewinnermittlung möglich)

Schaltflächen:

- Erfassen:
Mit „Erfassen“ werden die Daten gespeichert und es erfolgt ein Wechsel in die Seite „Wertpapiere“.
- Zur Übersicht:
Mit „Zur Übersicht“ erfolgt der Wechsel in die Übersichtsseite, wo gespeichert „Daten speichern“ und der Vorgang zum Absenden des Antrags gestartet wird „Antrag prüfen“.

5.3.2. Wertpapiere

Nach der Datenerfassung werden die eingegebenen Daten der Wertpapiere angezeigt. Im Block „Aktionen“ können verschiedene Tätigkeiten durchgeführt werden.

finanzonline.at Bundesministerium Finanzen

Abfragen ▾ Eingaben ▾ Weitere Services

Teilnehmer*in: FON Teilnehmer*in Benutzer*in: FON Benutzer*in Admin ▾ 18.01.2024 09:16 Uhr

Wertpapiere

1. Wertpapier

<input type="checkbox"/>	Bezeichnung: Muster Wertpapiere	Menge: 1	Anschaffungskosten: 100
	ISIN: US001000GG11	Kennung der Menge: Stück	Kennung der Anschaffungskosten: tatsächliche

Aktionen

Zur Übersicht	Durch die Auswahl des Buttons 'Zur Übersicht' wird auf die Übersichtsseite gewechselt. In der Übersichtsseite stehen die Buttons 'Daten speichern' und 'Antrag prüfen' zur Verfügung.
Weiteres Wertpapier erfassen	Durch die Auswahl des Buttons 'Weiteres Wertpapier erfassen' wird in die Maske 'Wertpapier erfassen' gewechselt.
Wertpapier bearbeiten	Durch die Auswahl des Buttons 'Wertpapier bearbeiten' wird in die Maske 'Wertpapier erfassen' gewechselt.
Wertpapier löschen	Durch die Auswahl des Buttons 'Wertpapier löschen' werden die markierten Eingaben zum Wertpapier gelöscht.

FinanzOnline Hotline ☎ 050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr [NewsArchiv](#) [Sicherheit](#) [Information ▾](#)

5.3.2.1. Aktionen:

- **Zur Übersicht:**
Wechsel in die Übersichtsseite.
- **Weiteres Wertpapier erfassen:**
Mit „Weiteres Wertpapier erfassen“ wird in die Seite „Wertpapier erfassen“ gewechselt.
- **Wertpapier bearbeiten:**
Mit „Wertpapier bearbeiten“ wird in die Seite „Wertpapier erfassen“ gewechselt.
- **Wertpapier löschen:**
Mit „Wertpapier löschen“ werden die markierten Eingaben zum Wertpapier gelöscht.

5.4. Übertragung erfolgt auf

Auf der Übersichtsseite im Bereich „Daten eingeben“ gelangt man in die Seite „Übertragung erfolgt auf“.

finanzonline.at Bundesministerium
Finanzen

Abfragen ▾ Eingaben ▾ Weitere Services Admin ▾    

Teilnehmer*in: FON Teilnehmer*in Benutzer*in: FON Benutzer*in 18.01.2024 09:18 Uhr

Übertragung erfolgt auf

Allgemeine Daten - Übertragung erfolgt auf

Nachname:	<input type="text" value="Muster"/>	
Vorname:	<input type="text" value="Demo"/>	
Geburtsdatum:	<input type="text" value="01012001"/>	
Firmenname:	<input type="text"/>	
Land:	<input type="text" value="Österreich"/>	
Postleitzahl:	<input type="text" value="1030"/>	
Ort:	<input type="text" value="Wien"/>	
Straße:	<input type="text" value="Demogasse"/>	Hausnummer: <input type="text" value="1"/>
Stiege:	<input type="text"/>	Türnummer: <input type="text"/>

FinanzOnline Hotline  050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr NewsArchiv Sicherheit Information ▾

5.4.1. Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt auf

Im Bereich „Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt auf“ erfolgt die Erfassung jener Person bzw. Firma auf die die Depotübertragung durchgeführt wird.

Schaltflächen:

- Erfassen:
Mit „Erfassen“ werden die Daten gespeichert und es erfolgt ein Wechsel in die Seite „Depotübertrag“.
- Zur Übersicht:
Wechsel in die Übersichtsseite.

5.4.2. Depotübertrag

Nach der Datenerfassung im Bereich „Allgemeine Daten – Übertragung erfolgt auf“ werden die eingegebenen Daten angezeigt. Im Block „Aktionen“ können verschiedene Tätigkeiten durchgeführt werden.

Depotübertrag

1. Depotübertrag

<input type="checkbox"/>	Name:	Muster Demo	Geburtsdatum:	01012001
	Land:	Österreich		
	Postleitzahl:	1010	Ort:	Wien
	Straße:	Demogasse	Hausnummer:	1

Aktionen

Zur Übersicht	Durch die Auswahl des Buttons 'Zur Übersicht' wird auf die Übersichtsseite gewechselt. In der Übersichtsseite stehen die Buttons 'Daten speichern' und 'Antrag prüfen' zur Verfügung.
Weiteren Depotübertrag erfassen	Durch die Auswahl des Buttons 'Weiteren Depotübertrag erfassen' wird in die Maske 'Depotübertrag erfassen' gewechselt.
Depotübertrag bearbeiten	Durch die Auswahl des Buttons 'Depotübertrag bearbeiten' wird in die Maske 'Depotübertrag erfassen' gewechselt.
Depotübertrag löschen	Durch die Auswahl des Buttons 'Depotübertrag löschen' werden die markierten Eingaben zum Depotübertrag gelöscht.

5.4.2.1. Aktionen:

- Zur Übersicht:
Wechsel in die Übersichtsseite.
- Weiteren Depotübertrag erfassen:
Mit „Weiteren Depotübertrag erfassen“ wird in die Seite „Depotübertrag erfassen“ gewechselt.
- Depotübertrag bearbeiten:
Mit „Depotübertrag bearbeiten“ wird in die Seite „Depotübertrag erfassen“ gewechselt.
- Depotübertrag löschen:
Mit „Depotübertrag löschen“ werden die markierten Eingaben zum Depotübertrag gelöscht.

5.5. Datenkorb

Im Datenkorb werden die in den einzelnen Eingabebereichen („Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle“, „Übertragung erfolgt von Depotinhaber/in“, „Betroffene Wertpapiere“, „Übertragung erfolgt auf“) erfassten Daten angezeigt.



Depotübertragung Datenkorb

Allgemeine Daten/Zeitpunkt/Depotführende Stelle

Allgemeine Daten [🔗](#)

Referenznummer 070964333

Zeitpunkt [🔗](#)

Datum der Übertragung: 01.01.2023

Übernehmende depotführende Stelle [🔗](#)

Depotführende Stelle: asdf

BIC: as

Depotinhaber*in

1. Depotinhaber*in [🔗](#)

Name: Demo Depotinhaber*in

Geburtsdatum: 01012001

Land: Österreich

Postleitzahl: 1030 Ort: Wien

Straße: Mustergasse Hausnummer: 55

Wertpapiere

1. Wertpapier [🔗](#)

Bezeichnung: Muster Wertpapiere Menge: 1 Anschaffungskosten: 100

ISIN: US001000GG11 Kennung der Menge: Stück Kennung der Anschaffungskosten: tatsächliche

Depotübertrag

1. Depotübertrag [🔗](#)

Name: Muster Demo Geburtsdatum: 01012001

Land: Österreich

Postleitzahl: 1030 Ort: Wien

Straße: Demogasse Hausnummer: 1

Antrag senden

Ich versichere, dass ich die vorstehenden Angaben nach bestem Wissen und Gewissen **r i c h t i g** und **v o l l s t ä n d i g** gemacht habe. Mir ist bekannt, dass die Angaben überprüft werden und dass unrichtige oder unvollständige Angaben strafbar sind. Sollte ich nachträglich feststellen, dass die vorstehende Erklärung unrichtig oder unvollständig ist, so werde ich das Finanzamt davon unverzüglich in Kenntnis setzen (§ 139 Bundesabgabenordnung).

Antrag senden

[zur Übersicht](#)

Schaltflächen:

- Antrag senden:

Vor dem Absenden muss die Richtigkeit und Vollständigkeit der eingegebenen Daten bestätigt werden.

Mit „Antrag senden“ wird die Mitteilung an die Finanzverwaltung gesendet.

6. Berichtigung

Berichtigung einer Mitteilung zur Depotübertragung

Soll eine bereits eingebrachte Mitteilung berichtigt werden, ist das Feld „Berichtigung“ auszuwählen und die ursprüngliche Referenznummer anzugeben. Eine Berichtigung ist nur innerhalb der Monatsfrist zulässig.

Beispiel:

Zeitpunkt der Übertragung 15.7.2017 Korrektur bis 16.8.2017 möglich

finanzonline.at Bundesministerium
Finanzen

Abfragen ▾ Eingaben ▾ Weitere Services Admin ▾

Depotübertragung - Übersicht

Daten eingeben

Datenkorb (Gesamtübersicht der eingegebenen Daten)

Gesamtrückziehung prüfen und senden

Im Datenkorb können die eingegebenen Daten der berichtigten Erklärung zurückgezogen und in der Finanzverwaltung gelöscht werden.

[Gesamtrückziehung prüfen](#)

FinanzOnline Hotline 050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr NewsArchiv Sicherheit Information ▾

Schaltfläche:

- Berichtigung senden:

Mit „Berichtigung senden“ können eingebrachte Anträge berichtigt werden.

Wenn „Berichtigung senden“ angezeigt wird, besteht immer die Möglichkeit eine „Gesamtrückziehung“ durchzuführen.

7. Gesamtrückziehung

Stellt sich nach Absenden der Meldung heraus, dass die Depotübertragung nicht stattgefunden hat, ist eine Gesamtrückziehung elektronisch unbefristet möglich. (Referenznummer und Mitteleer müssen übereinstimmen)

Gesamtrückziehung

Gesamtrückziehung

Gesamtrückziehung senden

Ich versichere, dass ich die vorstehenden Angaben nach bestem Wissen und Gewissen **r i c h t i g** und **v o l l s t ä n d i g** gemacht habe. Mir ist bekannt, dass die Angaben überprüft werden und dass unrichtige oder unvollständige Angaben strafbar sind. Sollte ich nachträglich feststellen, dass die vorstehende Erklärung unrichtig oder unvollständig ist, so werde ich das Finanzamt davon unverzüglich in Kenntnis setzen (§ 139 Bundesabgabenordnung).

Gesamtrückziehung senden

[zur Übersicht](#)

FinanzOnline Hotline  050 233 790 Mo - Fr: 8:00 - 17:00 Uhr

[NewsArchiv](#) [Sicherheit](#) [Information](#) 

Schaltfläche:

- Gesamtrückziehung senden:

Mit „Gesamtrückziehung senden“ wird die eingebrachte Mitteilung zurückgezogen.

8. Bestehende Funktionen

Die neue Meldungsverpflichtung ist im Menüpunkt „Admin“ in den folgenden Funktionen integriert:

- Postausgangsbuch
- Eingebachte Anbringen
- Benutzerverwaltung
- Logdaten

9. Formular

Das neue Formular mit der Bezeichnung „Mitteilung – Depotübertragung“ ist unter dem Kürzel E 27-6 zu finden, die Beilagen unter E 27-6a und E 27-6b.

10. Datenstromverfahren

Die Depotübertragung kann im Datenstromverfahren als XML-Datei an die Finanzverwaltung übermittelt werden. Der Aufruf der Funktion in FinanzOnline erfolgt unter „Eingaben/Übermittlung“.

Abfragen ▾ Eingaben ▾ Weitere Services

Admin ▾

Für die Übermittlung von Daten im Datenstrom benötigen Sie eine extern erstellte Software.
Das Format der Daten muss der Struktur der veröffentlichten Vorgaben entsprechen.
 Diese sind auf der BMF-Homepage unter Services/FinanzOnline/Für Softwarehersteller zu finden.

Produktionsübermittlung - Art der Erklärung

<ul style="list-style-type: none"> <input type="radio"/> Umsatzsteuervoranmeldung <input type="radio"/> Beteiligte einer Personengesellschaft/-gemeinschaft <input type="radio"/> Erklärung über die Stabilitätsabgabe <input type="radio"/> Digitalsteuer <input type="radio"/> Rückzahlung <input type="radio"/> Meldung zur Zahlung von Selbstbemessungsabgaben <input type="radio"/> Berichtigung Buchung von Selbstbemessungsabgaben <input type="radio"/> Jahresabschluss Firmenbuch <input type="radio"/> Zahlungserleichterung <input type="radio"/> Teamverwaltung <input type="radio"/> Antrag Erstattung Vorsteuerbeträge (Mitgliedstaat)-Abschluss <input type="radio"/> Depotübertragung <input type="radio"/> Kontenregister <input type="radio"/> Sonderausgaben <input type="radio"/> Leitungsrechte gemäß § 107 EStG 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="radio"/> Arbeitnehmerveranlagung <input type="radio"/> Jahreserklärungen (E1, U1, K1, K2, E6, E7) <input type="radio"/> Sonstige Erklärungen <input type="radio"/> E-Bilanz <input type="radio"/> Übertragung innerhalb der Finanzverwaltung <input type="radio"/> Buchung von Selbstbemessungsabgaben <input type="radio"/> Zusammenfassende Meldung <input type="radio"/> Fristverlängerung für Abgabenerklärungen <input type="radio"/> Kommunalsteuererklärung <input type="radio"/> Antrag Erstattung Vorsteuerbeträge (Mitgliedstaat) <input type="radio"/> Normverbrauchsabgabe <input type="radio"/> Kapitalertragsteuer-Anmeldung <input type="radio"/> Registrierkassen <input type="radio"/> Länderbezogene Berichterstattung (VPDG) <input type="radio"/> Leitungsrechte gemäß § 107 EStG - Abschluss
--	--

Datei

Dateiname

📁
Datei auswählen
Keine ausgewählt

Datei senden

zur Testübermittlung

Für die Übermittlung wird eine von FinanzOnline nicht angebotene (externe) Software benötigt, die XML-Dateien erzeugt, die den veröffentlichten Strukturen entsprechen.

Die entsprechenden Strukturen sind auf der BMF-Homepage bmf.gv.at unter „Services/FinanzOnline/Für Softwarehersteller/Sonstige Erklärungen und Anträge/ Depotübertragung“ veröffentlicht.