

---

**Emittenten-Information für  
Kapitalanlage- und Investmentfondsgesellschaften**

---

**Fondsreporting –  
Umsetzung „Anwendungsschreiben zum Investmentsteuergesetz“**

Mit dem „Anwendungsschreiben zum Investmentsteuergesetz“, veröffentlicht vom Bundesministerium der Finanzen (BMF) am 02.06.2005 (IV C 1 – S 1980 – 1 – 87/05) und auf Grund der Veröffentlichung im Bundessteuerblatt vom 08.07.2005 sind Änderungen im Fondsreporting wirksam geworden, die neben der Anpassung der WM-Datenbanken auch die Erweiterung der WM-seitig bereitstehenden Meldeformulare erforderlich gemacht haben.

Die Änderungen sind **wirksam ab 29.08.2005**.

In diesem Zusammenhang verweisen wir auf unsere **Fachinformation vom 11.08.2005**, die Sie auf unserer Homepage [www.wmdata.com](http://www.wmdata.com) unter „Fachinformationen“ (2005/19: Reorganisierter WM-Datenausweis zum Investmentsteuergesetz) einsehen können.

Folgende Positionen wurden neu in die Meldeformulare aufgenommen:

- **ED148** Ausschüttung inkl. Kapitalrückzahlung vor Abzug ausländischer Quellensteuer
- **ED 008I** Substanzausschüttung Betriebsvermögen
- **ED138C bis ED147** EU-Zinsrichtlinie Österreich / Luxemburg

Die Ergänzungen bezüglich EU-Zinsrichtlinie Österreich und Luxemburg haben sich aus weiteren Anforderungen an die WM-Daten und –Produkte ergeben.

Die **aktualisierten Meldeformulare** können ab sofort auf unserer Homepage [www.wmdata.com](http://www.wmdata.com) unter „Fondsreporting“ **kostenfrei** heruntergeladen werden.

Wir bitten Sie, ab sofort diese neuen Formulare zu benutzen und stehen Ihnen für Rückfragen und weitere Erörterungen jederzeit gerne zur Verfügung.

• **WM Help-Desk :**

**Tel.: 069 / 2732 – 480**

**FAX: 069 / 2732 – 7480**

**e-mail: [help-desk@wmdata.com](mailto:help-desk@wmdata.com)**