

Checkliste Depoteröffnung für Personen mit Wohnsitz bzw. Steueransässigkeit im Ausland

Bitte geben Sie die vollständigen Kundendaten inklusive Ausweisdaten an und achten Sie darauf, dass das Feld „Steueransässigkeit 1“ ausgefüllt ist. Falls sich die Adresse des Haupt- oder Nebenwohnsitzes im Ausland befindet, besteht eine Steueransässigkeit im Ausland.

Bitte füllen Sie in diesem Fall das jeweilige Land der Steueransässigkeit aus. Des Weiteren ist das Formular „Steueransässigkeit im Ausland“, ausgefüllt und vom Kunden unterzeichnet, beizulegen.

☐ Herr ☐ Frau ☐ Firma		Titel, Vorname, Nachname		Geburtsdatum		Staatsangehörigkeit	
Wohnadresse, Straße, Nr. ****				Geburtsland		Geburtsort	
PLZ, Ort, Land				☐ PEP***		Steueransässigkeit in (Land) 1 ****	
E-Mail des Konto/Depotinhabers (=Zustelladresse; für Onlinebanking Zugang)				Österr. Mobiltelefonnr. (Onlinebanking Zugang, ungleich P2)		Evtl. Steueransässigkeit in (Land) 2 ****	
Ausweistyp**** ☐ Reisepass ☐ Personalausweis ☐ Führerschein				Ausstellungsland		Ausstellende Behörde	
Ausstellungsdatum				Gültig bis		Ausweisnummer	
Berufliche Tätigkeit und Dienstgeber / beziehungsweise Art der Selbstständigkeit				☐ selbstständig		Wenn Haupt- oder Nebenwohnsitz in einem Drittland mit hohem Risiko**	
Land							
Höhe der Einkünfte (ggf. vor Pensionsantritt) Netto/Jahr				Pensionsbezug Netto/Jahr		Sonstige Einkünfte (z.B. Miete) Netto/Jahr	

Bitte beachten Sie, dass sich die Steueransässigkeit 1 grundsätzlich nach dem Hauptwohnsitz richtet.

Bitte klären Sie ihre steuerliche Situation ggf. mit Ihrem Steuerberater.

Fall 1:

Adresse und Steueransässigkeit im Ausland (deutschsprachig), kein Wohnsitz in Österreich
Benötigte Unterlagen:

- Wohnsitzerklärung inklusive Steuernummer

Wohnsitzerklärung

Ich (Wir) erkläre(n),
(Zutreffendes bitte ankreuzen)

☒ weder einen Wohnsitz noch den gewöhnlichen Aufenthalt iSd § 26 BAO (Bundesabgabenordnung) in Österreich zu haben.

☐ einen Zweitwohnsitz iSd Verordnung des österreichischen Bundesministers für Finanzen betreffend inländische Zweitwohnsitze, BGBl. II Nr. 528/2003 in Österreich zu haben. D.h., dass sich mein (unser) Mittelpunkt der Lebensinteressen **länger als 5 Kalenderjahre** im Ausland befindet und die inländische Wohnung allein oder gemeinsam mit anderen inländischen Wohnungen an **höchstens 70 Tage** im Kalenderjahr benutzt wird. Ein Verzeichnis über die Tage der inländischen Wohnungsbenutzung wird geführt. Weiters gibt es keinen inländischen Wohnsitz eines etwaigen unbeschränkt steuerpflichtigen (Ehe-) Partners, von dem ich (wir) nicht dauernd getrennt lebe(n).

Ich (Wir) verpflichte(n) mich (uns), Sie von der Errichtung eines Wohnsitzes oder gewöhnlichen Aufenthaltes in Österreich bzw. vom Wegfall der Voraussetzungen für das Vorliegen eines österreichischen Zweitwohnsitzes iSd o.a. Verordnung unverzüglich schriftlich zu verständigen

Fall 2:

Adresse, Steueransässigkeit und Staatsangehörigkeit im Ausland (nicht deutschsprachig), kein Wohnsitz in Österreich

Benötigte Unterlagen:

- Wohnsitzerklärung inklusive Steuernummer
- Nachweis des Österreichbezugs (z.B. österreichisches Referenzkonto)

Wohnsitzerklärung

Ich (Wir) erkläre(n),
(Zutreffendes bitte ankreuzen)

- ☒ weder einen Wohnsitz noch den gewöhnlichen Aufenthalt iSd § 26 BAO (Bundesabgabenordnung) in Österreich zu haben.
- ☐ einen Zweitwohnsitz iSd Verordnung des österreichischen Bundesministers für Finanzen betreffend inländische Zweitwohnsitze, BGBl. II Nr. 528/2003 in Österreich zu haben. D.h., dass sich mein (unser) Mittelpunkt der Lebensinteressen **länger als 5 Kalenderjahre** im Ausland befindet und die inländische Wohnung allein oder gemeinsam mit anderen inländischen Wohnungen an **höchstens 70 Tage** im Kalenderjahr benutzt wird. Ein Verzeichnis über die Tage der inländischen Wohnungsbenutzung wird geführt. Weiters gibt es keinen inländischen Wohnsitz eines etwaigen unbeschränkt steuerpflichtigen (Ehe-) Partners, von dem ich (wir) nicht dauernd getrennt lebe(n).
- Ich (Wir) verpflichte(n) mich (uns), Sie von der Errichtung eines Wohnsitzes oder gewöhnlichen Aufenthaltes in Österreich bzw. vom Wegfall der Voraussetzungen für das Vorliegen eines österreichischen Zweitwohnsitzes iSd o.a. Verordnung unverzüglich schriftlich zu verständigen

Fall 3:

Hauptwohnsitz im Ausland, Zweitwohnsitz in Österreich

Benötigte Unterlagen:

- Wohnsitzerklärung mit Angabe beider Länder inklusive Steuernummer:

P1 ☐ Herr ☐ Frau ☐ Firma			
Titel, Vorname, Nachname		Geburtsdatum	Geburtsort
Wohnadresse, Straße, Nr.		Land Steueransässigkeit 1	Steuernummer 1 (Steueransässig. # Österreich)
PLZ, Ort, Land		Land Steueransässigkeit 2	Steuernummer 2 (Steueransässig. # Österreich)

Wohnsitzerklärung

Ich (Wir) erkläre(n),
(Zutreffendes bitte ankreuzen)

- ☐ weder einen Wohnsitz noch den gewöhnlichen Aufenthalt iSd § 26 BAO (Bundesabgabenordnung) in Österreich zu haben.
- ☒ einen Zweitwohnsitz iSd Verordnung des österreichischen Bundesministers für Finanzen betreffend inländische Zweitwohnsitze, BGBl. II Nr. 528/2003 in Österreich zu haben. D.h., dass sich mein (unser) Mittelpunkt der Lebensinteressen **länger als 5 Kalenderjahre** im Ausland befindet und die inländische Wohnung allein oder gemeinsam mit anderen inländischen Wohnungen an **höchstens 70 Tage** im Kalenderjahr benutzt wird. Ein Verzeichnis über die Tage der inländischen Wohnungsbenutzung wird geführt. Weiters gibt es keinen inländischen Wohnsitz eines etwaigen unbeschränkt steuerpflichtigen (Ehe-) Partners, von dem ich (wir) nicht dauernd getrennt lebe(n).
- Ich (Wir) verpflichte(n) mich (uns), Sie von der Errichtung eines Wohnsitzes oder gewöhnlichen Aufenthaltes in Österreich bzw. vom Wegfall der Voraussetzungen für das Vorliegen eines österreichischen Zweitwohnsitzes iSd o.a. Verordnung unverzüglich schriftlich zu verständigen

Bei widersprüchlichen Angaben behalten wir uns vor, den Auftrag zu retournieren.

Ein Beispiel für gegensätzliche Angaben:

P1 ☒ Depot-/Kontoinhaber ☐ minderjährig (MJ)		☒ Verfügung einzeln *	
☒ Herr ☐ Frau ☐ Firma	Titel, Vorname, Nachname	Geburtsdatum	Staatsangehörigkeit
	Max Mustermann	01.01.1990	Deutschland
Wohnadresse, Straße, Nr. ***		Geburtsland	Geburtsort
Beispielweg 1		Deutschland	München
PLZ, Ort, Land		☐ PEP***	Steueransässigkeit in (Land) 1 ****
XXXXX Deutschland			Österreich

ACHTUNG: jegliche Streichungen bzw. Änderungen sind separat mit Kundenunterschrift zu bestätigen!

Alle Formulare und Checklisten stehen unter www.dieplattform.at zum Download zur Verfügung.