

Kurztitel

Investmentfondsgesetz 2011

Kundmachungsorgan

BGBI. I Nr. 77/2011

Typ

BG

§/Artikel/Anlage

§ 0

Inkrafttretensdatum

30.07.2013

Außerkrafttretensdatum

11.08.2014

Abkürzung

InvFG 2011

Index

37/02 Kreditwesen

Langtitel

Bundesgesetz über Investmentfonds (Investmentfondsgesetz 2011 – InvFG 2011)

StF: BGBI. I Nr. 77/2011 (NR: GP XXIV RV 1254 AB 1326 S. 114. BR: AB 8561 S. 799.)

[CELEX-Nr.: 32009L0065, 32010L0043, 32010L0044, 32010L0078]

Änderung

BGBI. I Nr. 112/2011 (NR: GP XXIV RV 1494 AB 1500 S. 130. BR: 8602 AB 8603 S. 802.)

[CELEX-Nr.: 32009L0133, 32010L0024]

BGBI. I Nr. 35/2012 (NR: GP XXIV RV 1685 AB 1708 S. 148. BR: 8686 AB 8688 S. 806.)

BGBI. I Nr. 83/2012 (NR: GP XXIV RV 1806 AB 1888 S. 167. BR: 8764 AB 8790 S. 812.)

[CELEX-Nr.: 32010L0073]

BGBI. I Nr. 70/2013 (NR: GP XXIV RV 2196 AB 2233 S. 193. BR: AB 8921 S. 819.)

BGBI. I Nr. 135/2013 idF BGBI. I Nr. 9/2020 (VFB) (NR: GP XXIV RV 2401 AB 2516 S. 216. BR: 9051 AB 9088 S. 823.)

[CELEX-Nr.: 32011L0061]

BGBI. I Nr. 156/2013 (NR: GP XXIV RV 2399 AB 2515 S. 216. BR: AB 9089 S. 823.)

BGBI. I Nr. 184/2013 (NR: GP XXIV RV 2438 AB 2514 S. 216. BR: 9050 AB 9087 S. 823.)

[CELEX-Nr.: 32013L0036, 32011L0089]

BGBI. I Nr. 59/2014 (NR: GP XXV RV 162 AB 189 S. 34. BR: AB 9207 S. 832.)

Präambel/Promulgationsklausel

Inhaltsverzeichnis

1. Teil

Allgemeine Bestimmungen

- § 1. Anwendungsbereich
- § 2. Organismen zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW)
- § 3. Begriffsbestimmungen
- § 4. Ausnahmen

2. Teil

Verwaltung und Beaufsichtigung von OGAW

1. Hauptstück

Verwaltungsgesellschaften

1. Abschnitt

Bedingungen für die Aufnahme der Tätigkeit

- § 5. Erfordernis und Umfang der Konzession
- § 6. Konzessionsantrag und Konzessionserteilung
- § 7. Rücknahme und Erlöschen der Konzession

2. Abschnitt

Bedingungen für die Ausübung der Tätigkeit

- § 8. Eigenmittel
- § 9. Staatskommissäre
- § 10. Allgemeine organisatorische Anforderungen
- § 11. Anlegerbeschwerden
- § 12. Elektronische Aufzeichnungen
- § 13. Rechnungslegung
- § 14. Kontrolle durch Geschäftsleitung und Aufsichtsrat
- § 15. Compliance
- § 16. Interne Revision (Innenrevision)
- § 17. Risikomanagement
- § 18. Persönliche Geschäfte
- § 19. Aufzeichnung von Portfoliogeschäften
- § 20. Aufzeichnung von Zeichnungs- und Rücknahmeaufträgen
- § 21. Aufbewahrungspflichten
- § 22. Kriterien für die Feststellung von Interessenkonflikten
- § 23. Grundsätze für den Umgang mit Interessenkonflikten
- § 24. Unabhängigkeit beim Konfliktmanagement
- § 25. Umgang mit Tätigkeiten, die einen schädlichen Interessenkonflikt nach sich ziehen
- § 26. Strategien für die Ausübung von Stimmrechten bei Veranlagungen
- § 27. Anlegerschutz bei individueller Portfolioverwaltung
- § 28. Übertragung von Aufgaben der Verwaltungsgesellschaft an Dritte
- § 29. Pflicht, im besten Interesse der OGAW und ihrer Anteilinhaber zu handeln
- § 30. Sorgfaltspflichten
- § 31. Bearbeitung von Zeichnungs- und Rücknahmeaufträgen und Mitteilungspflichten
- § 32. Bestmögliche Ausführung von Handelsentscheidungen für die verwalteten OGAW
- § 33. Allgemeine Grundsätze für die Bearbeitung von Aufträgen im Rahmen der Portfolioverwaltung

- § 34. Zusammenlegung und Zuweisung von Handelsaufträgen
- § 35. Gewährung und Annahme von Vorteilen zum Nachteil des OGAW

3. Abschnitt

Niederlassungsfreiheit und freier Dienstleistungsverkehr

- § 36. Verwaltungsgesellschaften aus Mitgliedstaaten in Österreich
- § 37. Österreichische Verwaltungsgesellschaften in Mitgliedstaaten
- § 38. Aufsicht im Rahmen der Dienstleistungs- und Niederlassungsfreiheit

2. Hauptstück Depotbank

- § 39. Erfordernis der Depotbank
- § 40. Aufgaben der Depotbank
- § 41. Anforderungen an die Depotbank
- § 42. Inhalt der Vereinbarung zwischen Verwaltungsgesellschaft und Verwahrstelle
- § 43. Haftung der Depotbank
- § 44. Unabhängigkeit der Depotbank
- § 45. Vergütung der Depotbank und der Verwaltungsgesellschaft

3. Hauptstück OGAW

1. Abschnitt Sondervermögen

- § 46. Anteilscheine
- § 47. Teilfonds
- § 48. Rechnungsjahr der Kapitalanlagefonds
- § 49. Rechnungslegung

2. Abschnitt

Bewilligung des OGAW und allgemeine Bestimmungen

- § 50. Bewilligung des OGAW
- § 51. Anteilinhaberregister
- § 52. Verfügungsrecht über das Vermögen des OGAW
- § 53. Fondsbestimmungen
- § 54. Haftungsverhältnisse
- § 55. Ausgabe, Rücknahme und Auszahlung von Anteilen
- § 56. Aussetzung der Rücknahme oder Auszahlung
- § 57. Errechnung des Anteilswertes; Ausgabepreis
- § 58. Gewinnverwendung und Ausschüttungen
- § 59. Vergütung
- § 60. Beendigung der Verwaltung durch die Verwaltungsgesellschaft
- § 61. Wechsel der Verwaltungsgesellschaft oder der Depotbank
- § 62. Verwaltung durch die Depotbank oder eine andere Verwaltungsgesellschaft
- § 63. Abwicklung eines OGAW
- § 64. Umwandlung in Alternative Investmentfonds (AIF)
- § 65. Abspaltung

3. Abschnitt

Veranlagungsbestimmungen

- § 66. Allgemeine Grundsätze, Risikostreuung
- § 67. Liquide Finanzanlagen
- § 68. Verbot der Veranlagung in Edelmetalle
- § 69. Wertpapiere
- § 70. Geldmarktinstrumente
- § 71. Anteile an OGAW und OGA
- § 72. Sichteinlagen und kündbare Einlagen
- § 73. Derivate
- § 74. Quantitative Beschränkungen zur Vermeidung einer Emittentenkonzentration
- § 75. Quantitative Anlagebeschränkungen für Indexfonds

- § 76. Quantitative Beschränkungen für die Anlage in von öffentlichen Stellen begebene oder garantierte Emissionen
- § 77. Quantitative Beschränkungen für die Anlage in OGAW oder OGA
- § 78. Quantitative Beschränkungen zur Vermeidung der Einflussnahme auf Emittenten
- § 79. Ausnahmen und Abweichen von den Veranlagungsgrenzen
- § 80. Verbot der Kreditaufnahme und der Kreditgewährung
- § 81. Dingliche Verfügungen über Vermögenswerte
- § 82. Leerverkäufe
- § 83. Pensionsgeschäfte
- § 84. Wertpapierleihe

4. Abschnitt **Risikomanagement des OGAW**

- § 85. Risikomanagementverfahren
- § 86. Risikomanagement-Grundsätze
- § 87. Risikomessung und Risikomanagement
- § 88. Liquiditätsrisikomanagement
- § 89. Berechnung des Gesamtrisikos
- § 90. Commitment-Ansatz
- § 91. Kontrahentenrisiko und Emittentenkonzentration
- § 92. Verfahren zur Bewertung der OTC-Derivate

5. Abschnitt **Master-Feeder-Strukturen**

- § 93. Feeder-OGAW
- § 94. Master-OGAW
- § 95. Bewilligung der Master-Feeder-Struktur durch die FMA
- § 96. Vereinbarung zwischen Feeder-OGAW und Master-OGAW
- § 97. Wahl des auf die Vereinbarung anzuwendenden Rechtes
- § 98. Interne Regelungen zwischen Master-OGAW und Feeder-OGAW
- § 99. Abstimmung der Zeitpläne
- § 100. Aussetzung der Rücknahme, Auszahlung oder Zeichnung
- § 101. Abwicklung eines Master-OGAW
- § 102. Antrag auf Bewilligung der Abwicklung
- § 103. Bewilligung der Abwicklung
- § 104. Verschmelzung oder Spaltung eines Master-OGAW
- § 105. Antrag auf Bewilligung der Verschmelzung oder Spaltung
- § 106. Bewilligung der Verschmelzung oder Spaltung
- § 107. Verwahrstellen von Master-OGAW und Feeder-OGAW
- § 108. Inhalt der Vereinbarung zwischen den Verwahrstellen von Master-OGAW und Feeder-OGAW
- § 109. Abschlussprüfer
- § 110. Inhalt der Vereinbarung zwischen den Abschlussprüfern von Master-OGAW und Feeder-OGAW
- § 111. Umwandlung bestehender OGAW in Feeder-OGAW und Änderung des Master-OGAW
- § 112. Überwachung des Master-OGAW durch die Verwaltungsgesellschaft des Feeder-OGAW
- § 113. Pflichten des Master-OGAW und der FMA

6. Abschnitt **Verschmelzungen**

- § 114. Grundsätze
- § 115. Bewilligung der Verschmelzung eines in Österreich bewilligten übertragenden OGAW
- § 116. Prüfung der Anteilinhaberinformationen bei Verschmelzung eines in Österreich bewilligten übernehmenden OGAW
- § 117. Verschmelzungsplan
- § 118. Prüfung des Verschmelzungsplans durch die Verwahrstellen
- § 119. Bestätigung der Abschlussprüfer

- § 120. Information der Anteilinhaber
- § 121. Inhalt der Informationen für die Anteilinhaber
- § 122. Neue Anteilinhaber
- § 123. Rück- und Umtauschrecht der Anteilinhaber
- § 124. Kosten
- § 125. Wirksamwerden
- § 126. Auswirkungen der Verschmelzung
- § 127. Erleichterungen für Fondszusammenlegungen ohne grenzübergreifenden Bezug

4. Hauptstück

Information der Anleger, Werbung und Vertrieb

1. Abschnitt

Werbung und Angebot von Anteilen

- § 128. Werbung für OGAW-Anteile
- § 129. Angebot von Anteilen
- § 130. Schutz von Bezeichnungen

2. Abschnitt

Prospekt und Informationen für die Anleger

- § 131. OGAW-Prospekt
- § 132. Individuelle und punktuelle Informationspflichten
- § 133. Art und Weise der Informationsbereitstellung

3. Abschnitt

Wesentliche Informationen für den Anleger – Kundeninformationsdokument

- § 134. Kundeninformationsdokument – KID
- § 135. Inhalt des KID

4. Abschnitt

Veröffentlichungen und Informationsmodalitäten

- § 136. Veröffentlichungen
- § 137. Information an die FMA
- § 138. Zeitpunkt und Art der Bereitstellung von Prospekt, KID und Rechenschaftsberichten für die Anleger

5. Abschnitt

Vertrieb von OGAW-Anteilen in anderen Mitgliedstaaten als dem Zulassungsstaat des OGAW

- § 139. Vertrieb von Anteilen eines im Inland bewilligten OGAW in anderen Mitgliedstaaten
- § 140. Vertrieb von Anteilen in einem anderen Mitgliedstaat bewilligten OGAW im Inland
- § 141. Vorkehrungen zum Schutz der Anteilinhaber des in einem anderen Mitgliedstaat bewilligten OGAW
- § 142. Informationspflichten des in einem anderen Mitgliedstaat bewilligten OGAW

5. Hauptstück

Aufsicht und Europäische und Internationale Zusammenarbeit

1. Abschnitt

Aufsichtsbestimmungen

- § 143. Aufsicht
- § 144. Kostenbestimmung (*Anm.: Kosten*)
- § 145. Datenschutz
- § 146. Berufsgeheimnis
- § 147. Untersuchungen und Prüfungen
- § 148. Aufsichtsmaßnahmen
- § 149. Zusammenarbeit mit Gerichten und Sicherheitsbehörden
- § 150. Veröffentlichungen
- § 151. Anzeigepflichten an die FMA
- § 152. Meldepflichten

- § 153. Form der Kommunikation mit der FMA – elektronische Übermittlung
- § 154. Berichtspflicht von Abschlussprüfern
- § 155. Informationen der FMA über relevante Rechtsvorschriften
- § 156. Informationen der FMA über Maßnahmen im Zusammenhang mit Master-Feeder-Fonds

2. Abschnitt

Europäische und Internationale Zusammenarbeit

- § 157. Kontaktstelle und Informationsaustausch
 - § 158. Zusammenarbeit bei Ermittlungen und bei der Überprüfung vor Ort
 - § 159. Ablehnung der Zusammenarbeit
 - § 160. Behördenkonsultation und Meldungen an die Europäische Kommission, ESMA und ESRB
 - § 161. Zusammenarbeit zur Überwachung einer Verwaltungsgesellschaft im Rahmen des § 38
 - § 162. Sicherungsmaßnahmen
- (Anm.: § 162a.)

3. Teil

AIF

1. Hauptstück

Inländische AIF, Spezialfonds, Andere Sondervermögen, Pensionsinvestmentfonds

1. Abschnitt

Spezialfonds

- § 163. Spezialfonds
- § 164. Anwendbare Bestimmungen
- § 165. Anzeigepflicht

2. Abschnitt

Andere Sondervermögen

- § 166. Anderes Sondervermögen
- § 167. Anwendbare Bestimmungen

3. Abschnitt

Pensionsinvestmentfonds

- § 168. Anwendbare Vorschriften
- (Anm.: § 168a.)
- § 169. Voraussetzungen für den Erwerb
- § 170. Gewinnverwendung
- § 171. Veranlagungsvorschriften
- § 172. Derivative Produkte
- § 173. Prospekte (Anm.: Kundeninformationsdokument)
- § 174. Fondsbestimmungen und Auszahlungsplan

2. Hauptstück

Vorschriften über den Vertrieb von Anteilen an ausländischen Nicht-OGAW im Inland

(Anm.: §§ 175. bis 185 aufgehoben durch BGBl. I Nr. 135/2013)

4. Teil

Steuern

- § 186. Steuern vom Einkommen, vom Ertrag und vom Vermögen
- § 187. Pensionsinvestmentfonds
- § 188. Anwendung auf ausländische Kapitalanlagefonds

5. Teil

Strafbestimmungen, Übergangs- und Schlussbestimmungen

1. Hauptstück

Strafbestimmungen

- § 189. Gerichtliche Strafen
- § 190. Verwaltungsstrafen

- § 191. Verstöße gegen das BWG
- § 192. Zwangsstrafe
- § 193. Verfahren und Schlichtungsstelle
- § 194. Zivilrechtliche Auswirkungen unerlaubter Tätigkeit

2. Hauptstück

Übergangs- und Schlussbestimmungen

- § 195. Übergangsbestimmungen
- § 196. Verweise und Verordnungen
- § 197. Sprachliche Gleichbehandlung
- § 198. Außer-Kraft-Treten
- § 199. Vollzugsklausel
- § 200. Inkrafttreten

Anmerkung

Das Investmentfondsgesetz 2011 wurde in Artikel 2 des BGBl. I Nr. 77/2011 kundgemacht.

Schlagworte

Zeichnungsauftrag, Dienstleistungsfreiheit, Rückkauschrecht, Ausgabepreis, Budgetbegleitgesetz 2012 (BGBl. I Nr. 112/2011), 2. Stabilitätsgesetz 2012 – 2. StabG 2012 (BGBl. I Nr. 35/2012), Verwaltungsgerichtsbarkeits-Anpassungsgesetz – Bundesministerium für Finanzen (BGBl. I Nr. 70/2013)

Zuletzt aktualisiert am

06.03.2020

Gesetzesnummer

20007389

Dokumentnummer

NOR40153816