

# Treuhändische Zinsabrechnung.

## Das Intragroup-Zinsabrechnungsservice.

### WAS IST DIE TREUHÄNDISCHE ZINSABRECHNUNG?

---

Aus steuerrechtlichen Gründen sind Unternehmen/Konzerne dazu verpflichtet, die im Rahmen eines Pooling-Arrangements errechneten Zinsen nach marktkonformen Kriterien („arm's length principle“) auf die teilnehmenden Konten des Pooling-Kreises aufzuteilen.

Diese Tätigkeit kann zur Bank Austria ausgelagert werden: Anhand uns individuell genannter Zinssätze führen wir eine Berechnung der auf die Teilnehmerkonten entfallenden Zinsen durch.

### FÜR WELCHE UNTERNEHMEN IST DIESES SERVICE BESONDERS INTERESSANT?

---

Diese Dienstleistung ist vor allem für jene Unternehmen/Konzerne geeignet, die eine Pooling-Variante (z. B. Effektives Pooling oder Notional Pooling) einsetzen, an der verschiedene juristische Personen teilnehmen. Die Berechnung – und auf Wunsch auch die Einbuchung – der ermittelten Zinsgutschriften bzw. Zinsbelastungen auf den Konten der Pooling-teilnehmer erfolgt durch die Bank Austria.

### WORIN BESTEHEN DIE VORTEILE DER TREUHÄNDISCHEN ZINSABRECHNUNG?

---

- Auslagerung administrativer Tätigkeiten zur Bank.
- Zeitersparnis.
- Zinsstaffelberechnungen für sämtliche Teilnehmerkonten.
- Automatische Aufrollung der Abrechnung bei etwaigen Rückvalutierungen auf den Teilnehmerkonten.

### WELCHE BERICHTE UND ZUSATZSERVICES SIND VERFÜGBAR?

---

- Generierung der Buchung für die Zinsgutschriften bzw. Zinsbelastungen zwischen den Konzerngesellschaften.
- Kontoauszüge mit detaillierten Aufzeichnungen der Saldenentwicklungen auf den Pooling-Teilnehmerkonten.
- CPE@WEB Online-Zugang.
- Individuell vereinbarte Zinssätze auf den Teilnehmerkonten (unter Berücksichtigung des „arm's length principle“).

### WO ERHALTEN SIE WEITERE INFORMATIONEN?

---

Für weitere Fragen kontaktieren Sie bitte Ihre Kundenbetreuerin bzw. Ihren Kundenbetreuer oder unsere Kontakt-Hotline unter der Telefonnummer 05 05 05-42840 (Cash Management Sales).

**Gerne können Sie Ihre Anfragen auch per E-Mail an [ebanking@unicreditgroup.at](mailto:ebanking@unicreditgroup.at) richten.**

Stand: März 2017, Irrtum und Druckfehler vorbehalten.

Dieses Flugblatt wurde von der UniCredit Bank Austria AG, Schottengasse 6–8, 1010 Wien, erstellt.