

# TE Bvg Erkenntnis 2024/5/21 W276 2271490-1

JUSLINE Entscheidung

⌚ Veröffentlicht am 21.05.2024

## Entscheidungsdatum

21.05.2024

## Norm

AVG §57 Abs3

B-VG Art133 Abs4

FMABG §19

FMABG §22 Abs2a

FMA-KVO §15

FMA-KVO §3 Abs1 Z3

FMA-KVO §3 Abs2

FMA-KVO §3 Abs3

FMA-KVO §4

FMA-KVO §5

FMA-KVO §6

FMA-KVO §7

FMA-KVO §8

FMA-KVO §9

VwGVG §24 Abs1

VwGVG §28 Abs1

VwGVG §28 Abs2

WAG 2018 §89

1. AVG § 57 heute

2. AVG § 57 gültig ab 01.02.1991

1. B-VG Art. 133 heute

2. B-VG Art. 133 gültig von 01.01.2019 bis 24.05.2018zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 138/2017

3. B-VG Art. 133 gültig ab 01.01.2019zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 22/2018

4. B-VG Art. 133 gültig von 25.05.2018 bis 31.12.2018zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 22/2018

5. B-VG Art. 133 gültig von 01.08.2014 bis 24.05.2018zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 164/2013

6. B-VG Art. 133 gültig von 01.01.2014 bis 31.07.2014zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 51/2012

7. B-VG Art. 133 gültig von 01.01.2004 bis 31.12.2013zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 100/2003

8. B-VG Art. 133 gültig von 01.01.1975 bis 31.12.2003zuletzt geändert durch BGBl. Nr. 444/1974

9. B-VG Art. 133 gültig von 25.12.1946 bis 31.12.1974zuletzt geändert durch BGBl. Nr. 211/1946

10. B-VG Art. 133 gültig von 19.12.1945 bis 24.12.1946zuletzt geändert durch StGBI. Nr. 4/1945

11. B-VG Art. 133 gültig von 03.01.1930 bis 30.06.1934

1. FMABG § 19 heute

2. FMABG § 19 gültig ab 01.02.2023zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 237/2022

3. FMABG § 19 gültig von 09.04.2022 bis 31.01.2023zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 36/2022

4. FMABG § 19 gültig von 03.01.2018 bis 08.04.2022zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 149/2017

5. FMABG § 19 gültig von 03.01.2018 bis 02.01.2018zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 107/2017

6. FMABG § 19 gültig von 02.08.2016 bis 02.01.2018zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 73/2016

7. FMABG § 19 gültig von 01.01.2016 bis 01.08.2016zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 159/2015

8. FMABG § 19 gültig von 01.01.2016 bis 31.12.2015zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 117/2015

9. FMABG § 19 gültig von 01.01.2016 bis 31.12.2015zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 69/2015

10. FMABG § 19 gültig von 01.01.2016 bis 18.06.2015zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 34/2015

11. FMABG § 19 gültig von 15.08.2015 bis 31.12.2015zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 117/2015

12. FMABG § 19 gültig von 19.06.2015 bis 14.08.2015zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 69/2015

13. FMABG § 19 gültig von 01.01.2015 bis 18.06.2015zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 98/2014

14. FMABG § 19 gültig von 01.01.2014 bis 31.12.2014zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 135/2013

15. FMABG § 19 gültig von 15.11.2012 bis 31.12.2013zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 97/2012

16. FMABG § 19 gültig von 01.01.2012 bis 14.11.2012zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 145/2011

17. FMABG § 19 gültig von 01.01.2012 bis 28.12.2011zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 50/2011

18. FMABG § 19 gültig von 29.12.2011 bis 31.12.2011zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 145/2011

19. FMABG § 19 gültig von 01.08.2011 bis 28.12.2011zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 50/2011

20. FMABG § 19 gültig von 01.11.2009 bis 31.07.2011zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 66/2009

21. FMABG § 19 gültig von 01.01.2008 bis 31.10.2009zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 108/2007

22. FMABG § 19 gültig von 01.11.2007 bis 31.12.2007zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 60/2007

23. FMABG § 19 gültig von 01.04.2002 bis 31.10.2007

1. FMABG § 22 heute

2. FMABG § 22 gültig ab 01.01.2021zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 23/2020

3. FMABG § 22 gültig von 05.04.2020 bis 31.12.2020aufgehoben durch BGBl. I Nr. 23/2020

4. FMABG § 22 gültig von 01.09.2019 bis 04.04.2020zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 11/2018

5. FMABG § 22 gültig von 03.01.2018 bis 31.08.2019zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 149/2017

6. FMABG § 22 gültig von 03.01.2018 bis 02.01.2018zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 107/2017

7. FMABG § 22 gültig von 01.01.2017 bis 02.01.2018zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 118/2016

8. FMABG § 22 gültig von 01.01.2014 bis 31.12.2016zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 184/2013

9. FMABG § 22 gültig von 01.01.2014 bis 31.12.2013zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 70/2013

10. FMABG § 22 gültig von 02.08.2011 bis 31.12.2013zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 77/2011

11. FMABG § 22 gültig von 01.04.2002 bis 01.08.2011

1. FMA-KVO Art. 2 § 15 gültig von 01.11.2007 bis 31.12.2015aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015

2. FMA-KVO Art. 2 § 15 gültig von 01.08.2003 bis 31.10.2007

1. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 22.09.2015 bis 31.12.2015aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015

2. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 18.03.2015 bis 21.09.2015zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 55/2015

3. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.01.2014 bis 17.03.2015zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013

4. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 16.10.2013 bis 31.12.2013zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013

5. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.09.2011 bis 15.10.2013zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 275/2011

6. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 19.06.2010 bis 31.08.2011zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 181/2010

7. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.11.2007 bis 18.06.2010zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 270/2007

8. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 21.10.2004 bis 31.10.2007zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 399/2004

9. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.08.2003 bis 20.10.2004

1. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 22.09.2015 bis 31.12.2015aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015

2. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 18.03.2015 bis 21.09.2015zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 55/2015

3. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.01.2014 bis 17.03.2015zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013

4. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 16.10.2013 bis 31.12.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013
5. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.09.2011 bis 15.10.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 275/2011
6. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 19.06.2010 bis 31.08.2011 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 181/2010
7. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.11.2007 bis 18.06.2010 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 270/2007
8. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 21.10.2004 bis 31.10.2007 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 399/2004
9. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.08.2003 bis 20.10.2004
1. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 22.09.2015 bis 31.12.2015 aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015
2. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 18.03.2015 bis 21.09.2015 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 55/2015
3. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.01.2014 bis 17.03.2015 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013
4. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 16.10.2013 bis 31.12.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013
5. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.09.2011 bis 15.10.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 275/2011
6. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 19.06.2010 bis 31.08.2011 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 181/2010
7. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.11.2007 bis 18.06.2010 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 270/2007
8. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 21.10.2004 bis 31.10.2007 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 399/2004
9. FMA-KVO Art. 1 § 3 gültig von 01.08.2003 bis 20.10.2004
1. FMA-KVO Art. 1 § 4 gültig von 01.08.2003 bis 31.12.2015 aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015
1. FMA-KVO Art. 1 § 5 gültig von 01.08.2003 bis 31.12.2015 aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015
1. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 22.09.2015 bis 31.12.2015 aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015
2. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 18.03.2015 bis 21.09.2015 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 55/2015
3. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 01.01.2014 bis 17.03.2015 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013
4. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 16.10.2013 bis 31.12.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013
5. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 01.09.2011 bis 15.10.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 275/2011
6. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 19.06.2010 bis 31.08.2011 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 181/2010
7. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 01.11.2007 bis 18.06.2010 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 270/2007
8. FMA-KVO Art. 1 § 6 gültig von 01.08.2003 bis 31.10.2007
1. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 22.09.2015 bis 31.12.2015 aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015
2. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 18.03.2015 bis 21.09.2015 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 55/2015
3. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 01.01.2014 bis 17.03.2015 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013
4. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 16.10.2013 bis 31.12.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 302/2013
5. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 01.09.2011 bis 15.10.2013 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 275/2011
6. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 19.06.2010 bis 31.08.2011 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 181/2010
7. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 01.11.2007 bis 18.06.2010 zuletzt geändert durch BGBl. II Nr. 270/2007
8. FMA-KVO Art. 1 § 7 gültig von 01.08.2003 bis 31.10.2007
1. FMA-KVO Art. 1 § 8 gültig von 01.08.2003 bis 31.12.2015 aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015
1. FMA-KVO Art. 1 § 9 gültig von 01.08.2003 bis 31.12.2015 aufgehoben durch BGBl. II Nr. 419/2015
1. VwGVG § 24 heute
2. VwGVG § 24 gültig ab 01.01.2019 zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 138/2017
3. VwGVG § 24 gültig von 01.01.2017 bis 31.12.2018 zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 24/2017
4. VwGVG § 24 gültig von 01.01.2014 bis 31.12.2016
1. VwGVG § 28 heute
2. VwGVG § 28 gültig ab 01.01.2019 zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 138/2017
3. VwGVG § 28 gültig von 01.01.2014 bis 31.12.2018
1. VwGVG § 28 heute
2. VwGVG § 28 gültig ab 01.01.2019 zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 138/2017
3. VwGVG § 28 gültig von 01.01.2014 bis 31.12.2018
1. WAG 2018 § 89 heute
2. WAG 2018 § 89 gültig ab 09.04.2022 zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 36/2022

3. WAG 2018 § 89 gültig von 15.06.2018 bis 08.04.2022 zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 37/2018
4. WAG 2018 § 89 gültig von 03.01.2018 bis 14.06.2018

## Spruch

W276 2271490-1/16E

IM NAMEN DER REPUBLIK!

Das Bundesverwaltungsgericht erkennt durch den Richter Dr. Gert WALLISCH als Vorsitzenden und die Richter Dr. Stefan KEZNICKL und Mag. Peter KOREN als Beisitzer über die Beschwerde der XXXX vom XXXX , XXXX gegen den Bescheid der FMA vom XXXX zu GZ XXXX nach Durchführung einer mündlichen Verhandlung am 08.05.2024, in einer Sache nach dem Wertpapieraufsichtsrecht zu Recht: Das Bundesverwaltungsgericht erkennt durch den Richter Dr. Gert WALLISCH als Vorsitzenden und die Richter Dr. Stefan KEZNICKL und Mag. Peter KOREN als Beisitzer über die Beschwerde der römisch XXXX vom römisch XXXX , römisch XXXX gegen den Bescheid der FMA vom römisch XXXX zu G Z römisch XXXX nach Durchführung einer mündlichen Verhandlung am 08.05.2024, in einer Sache nach dem Wertpapieraufsichtsrecht zu Recht:

A)

Die Beschwerde wird als unbegründet abgewiesen.

B)

Die Revision ist gemäß Art. 133 Abs. 4 B-VG unzulässig Die Revision ist gemäß Artikel 133, Absatz 4, B-VG unzulässig.

## Text

Entscheidungsgründe:

### I.1 Verfahrensgangrömisch eins.1 Verfahrensgang

1. Der gegenständlich angefochtene Bescheid der Finanzmarktaufsicht (belangte Behörde, „belBeh“ oder „FMA“) vom XXXX zu GZ XXXX wendet sich gegen die XXXX (beschwerdeführende Partei, „bfP“). Der Spruch dieses Bescheides lautet wie folgt: 1. Der gegenständlich angefochtene Bescheid der Finanzmarktaufsicht (belangte Behörde, „belBeh“ oder „FMA“) vom römisch XXXX zu GZ römisch XXXX wendet sich gegen die römisch XXXX (beschwerdeführende Partei, „bfP“). Der Spruch dieses Bescheides lautet wie folgt:

„I.

Ihre Vorstellung vom XXXX , in der Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA) eingelangt am selben Tag, gegen den Mandatsbescheid der FMA vom XXXX , XXXX , wird auf Grund der Ergebnisse des Ermittlungsverfahrens gemäß § 57 Abs. 3 AVG als unbegründet Ihre Vorstellung vom römisch XXXX , in der Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA) eingelangt am selben Tag, gegen den Mandatsbescheid der FMA vom römisch XXXX , römisch XXXX , wird auf Grund der Ergebnisse des Ermittlungsverfahrens gemäß Paragraph 57, Absatz 3, AVG als unbegründet abgewiesen.

Aus den bereits für 2021 geleisteten Vorauszahlungen von EUR 0,00 und dem auf Sie entfallenden Kostenanteil für das FMA-Geschäftsjahr 2021 von EUR XXXX ergibt sich Aus den bereits für 2021 geleisteten Vorauszahlungen von EUR 0,00 und dem auf Sie entfallenden Kostenanteil für das FMA-Geschäftsjahr 2021 von EUR römisch XXXX ergibt sich ein Differenzbetrag von EUR XXXX zu Gunsten der FMA. ein Differenzbetrag von EUR römisch XXXX zu Gunsten der FMA.

Dieser Betrag ist binnen einem Monat ab Zustellung dieses Bescheides auf das Konto der FMA XXXX bei der Österreichischen Nationalbank (OeNB), spesenfrei für den Empfänger, einzuzahlen. Dieser Betrag ist binnen einem Monat ab Zustellung dieses Bescheides auf das Konto der FMA römisch XXXX bei der Österreichischen Nationalbank (OeNB), spesenfrei für den Empfänger, einzuzahlen.

## II.römisch eins I.

Ihre Vorstellung vom XXXX , in der FMA eingelangt am selben Tag, gegen den Mandatsbescheid der FMA vom XXXX , wird auf Grund der Ergebnisse des Ermittlungsverfahrens gemäß § 57 Abs. 3 AVG als unbegründetIhre Vorstellung vom römisch XXXX , in der FMA eingelangt am selben Tag, gegen den Mandatsbescheid der FMA vom römisch XXXX , wird auf Grund der Ergebnisse des Ermittlungsverfahrens gemäß Paragraph 57, Absatz 3, AVG als unbegründet abgewiesen.

Sie haben als den auf Sie entfallenden Anteil an Vorauszahlungen für das FMA-Geschäftsjahr 2023

den Betrag von EUR XXXX den Betrag von EUR römisch XXXX

in vier gleichen Teilbeträgen zum 15. Jänner, 15. April, 15. Juli und 15. Oktober 2023 auf das Konto der XXXX bei der Oesterreichischen Nationalbank (OeNB), spesenfrei für den Empfänger, einzubezahlen.in vier gleichen Teilbeträgen zum 15. Jänner, 15. April, 15. Juli und 15. Oktober 2023 auf das Konto der römisch XXXX bei der Oesterreichischen Nationalbank (OeNB), spesenfrei für den Empfänger, einzubezahlen.

Rechtsgrundlagen:

§ 19 Finanzmarktaufsichtsbehördengesetz - FMABG, BGBl. I Nr. 97/2001 i.d.g.F.; § 89 Wertpapieraufsichtsgesetz 2018 - WAG 2018, BGBl. I Nr. 107/2017 i.d.g.F; § 3 Abs. 1 Z 3 lit. b, Abs. 2 und 3, 4 bis 9, 13, 14 und 15 sowie 23 FMA-Kostenverordnung 2016 - FMA-KVO 2016, BGBl. II Nr. 419/2015 i.d.g.F."Paragraph 19, Finanzmarktaufsichtsbehördengesetz - FMABG, BGBl. römisch eins Nr. 97/2001 i.d.g.F.; Paragraph 89, Wertpapieraufsichtsgesetz 2018 - WAG 2018, BGBl. römisch eins Nr. 107/2017 i.d.g.F, Paragraph 3, Absatz eins, Ziffer 3, Litera b,, Absatz 2 und 3, 4 bis 9, 13, 14 und 15 sowie 23 FMA-Kostenverordnung 2016 - FMA-KVO 2016, BGBl. römisch eins I Nr. 419/2015 i.d.g.F."

2. Am XXXX erließ die belBeh einen Mandatsbescheid zu XXXX mit dem der bfP die Bezahlung eines Kostenanteils für das FMA-Geschäftsjahr 2021 idHv von EUR XXXX aufgetragen wurde.2. Am römisch XXXX erließ die belBeh einen Mandatsbescheid zu römisch XXXX mit dem der bfP die Bezahlung eines Kostenanteils für das FMA-Geschäftsjahr 2021 idHv von EUR römisch XXXX aufgetragen wurde.

3. Ebenfalls am XXXX erließ die belBeh einen Mandatsbescheid zu XXXX , mit dem der bfP die Bezahlung eines Anteils an Vorauszahlungen für das FMA-Geschäftsjahr 2023 idHv EUR XXXX in vier gleichen Teilbeträgen zum 15. Jänner, 15. April, 15. Juli und 15. Oktober 2023 vorgeschrieben wurde.3. Ebenfalls am römisch XXXX erließ die belBeh einen Mandatsbescheid zu römisch XXXX , mit dem der bfP die Bezahlung eines Anteils an Vorauszahlungen für das FMA-Geschäftsjahr 2023 idHv EUR römisch XXXX in vier gleichen Teilbeträgen zum 15. Jänner, 15. April, 15. Juli und 15. Oktober 2023 vorgeschrieben wurde.

4. Gegen den Bescheid der FMA zu XXXX bzw zu XXXX jeweils vom XXXX , erhob die bfP jeweils am XXXX fristgerecht Vorstellung und beantragte die Einleitung eines Ermittlungsverfahrens gemäß § 57 Abs 3 AVG.4. Gegen den Bescheid der FMA zu römisch XXXX bzw zu römisch XXXX jeweils vom römisch XXXX , erhob die bfP jeweils am römisch XXXX fristgerecht Vorstellung und beantragte die Einleitung eines Ermittlungsverfahrens gemäß Paragraph 57, Absatz 3, AVG.

5. Mit Verständigung vom XXXX forderte die belBeh die bfP auf, zu den unter Pkt 2 und 3 dieses Erkenntnisses angeführten Bescheiden innerhalb von 6 Wochen Stellung zu nehmen.5. Mit Verständigung vom römisch XXXX forderte die belBeh die bfP auf, zu den unter Pkt 2 und 3 dieses Erkenntnisses angeführten Bescheiden innerhalb von 6 Wochen Stellung zu nehmen.

6. Mit Eingabe vom XXXX brachte die bfP eine Stellungnahme ein und verband diese Eingabe mit dem Antrag auf Akteneinsicht und Offenlegung sämtlicher Ermittlungsergebnisse für die Kostenbemessung.6. Mit Eingabe vom römisch XXXX brachte die bfP eine Stellungnahme ein und verband diese Eingabe mit dem Antrag auf Akteneinsicht und Offenlegung sämtlicher Ermittlungsergebnisse für die Kostenbemessung.

7. Am XXXX erließ die belBeh den bekämpften Bescheid zu GZ XXXX 7. Am römisch XXXX erließ die belBeh den bekämpften Bescheid zu GZ römisch XXXX

8. Mit Eingabe vom XXXX erhab die bfP Beschwerde gegen den Bescheid der FMA vom XXXX zu GZ XXXX .8. Mit Eingabe vom römisch XXXX erhab die bfP Beschwerde gegen den Bescheid der FMA vom römisch XXXX zu GZ römisch XXXX .

Die bfP verband ihre Beschwerde mit dem Antrag auf Durchführung einer mündlichen Verhandlung vor dem BVwG.

9. Die belBeh übermittelte dem BVwG die Beschwerde samt Verfahrensakt mit Schreiben vom XXXX , beim BVwG eingelangt am XXXX .9. Die belBeh übermittelte dem BVwG die Beschwerde samt Verfahrensakt mit Schreiben vom römisch XXXX , beim BVwG eingelangt am römisch XXXX .

10. Am XXXX brachte die belBeh einen Fristsetzungsantrag ein.10. Am römisch XXXX brachte die belBeh einen Fristsetzungsantrag ein.

11. Am XXXX erließ der Verwaltungsgerichtshof eine Verfahrensleitende Anordnung, mit dem das BVwG aufgeforderte wurde, innerhalb einer Frist von drei Monaten eine Entscheidung im gegenständlichen Verfahren zu erlassen.11. Am römisch XXXX erließ der Verwaltungsgerichtshof eine Verfahrensleitende Anordnung, mit dem das BVwG aufgeforderte wurde, innerhalb einer Frist von drei Monaten eine Entscheidung im gegenständlichen Verfahren zu erlassen.

12. Mit Aufforderung vom XXXX trug das BVwG den Verfahrensparteien jeweils eine weitere Stellungnahme auf und verband diesen Auftrag mit konkreten an die Parteien gerichteten Fragen.12. Mit Aufforderung vom römisch XXXX trug das BVwG den Verfahrensparteien jeweils eine weitere Stellungnahme auf und verband diesen Auftrag mit konkreten an die Parteien gerichteten Fragen.

13. Mit Eingabe vom XXXX brachte die belBeh eine Stellungnahme ein.13. Mit Eingabe vom römisch XXXX brachte die belBeh eine Stellungnahme ein.

14. Mit Eingabe vom XXXX brachte die bfP eine Stellungnahme ein.14. Mit Eingabe vom römisch XXXX brachte die bfP eine Stellungnahme ein.

15. Am 08.05.2024 fand eine mündliche Verhandlung vor dem BVwG statt, in der die bfP, vertreten durch deren Geschäftsführer und die belBeh teilnahmen.

## I.2 Zum Vorbringen der Verfahrensparteienrömisch eins.2 Zum Vorbringen der Verfahrensparteien

I.2.1 Im Rahmen der von der bfP gegen die Bescheide der belBeh zu XXXX erhobenen Vorstellungen, der Stellungnahme der bfP vom XXXX , sowie der von der bfP eingebrachten Beschwerde vom XXXX brachte die bfP im Wesentlichen vor:römisch eins.2.1 Im Rahmen der von der bfP gegen die Bescheide der belBeh zu römisch XXXX erhobenen Vorstellungen, der Stellungnahme der bfP vom römisch XXXX , sowie der von der bfP eingebrachten Beschwerde vom römisch XXXX brachte die bfP im Wesentlichen vor:

Die auf die bfP entfallenden Kostenanteile entsprächen nicht dem tatsächlichen Beaufsichtigungsaufwand der FMA.

Die von der bfP gemäß Art. 26 MiFIR gemeldeten Geschäfte beliefen sich zwar insgesamt auf eine hohe Anzahl, wiesen jeweils aber nur ein sehr geringes Volumen auf. Die Gewichtung mit 100% führe daher zu einem gemessen am Volumen der Geschäfte völlig unverhältnismäßigen Kostenanteil, der die wirtschaftliche Realität der gemeldeten Geschäfte nicht widerspiegle. Die von der bfP gemäß Artikel 26, MiFIR gemeldeten Geschäfte beliefen sich zwar insgesamt auf eine hohe Anzahl, wiesen jeweils aber nur ein sehr geringes Volumen auf. Die Gewichtung mit 100% führe daher zu einem gemessen am Volumen der Geschäfte völlig unverhältnismäßigen Kostenanteil, der die wirtschaftliche Realität der gemeldeten Geschäfte nicht widerspiegle.

Die FMA habe der bfP zudem nicht dargestellt, woraus sich die Kosten für die Beaufsichtigung im Zusammenhang mit Geschäften mit meldepflichtigen Instrumenten gemäß Art. 26 MiFIR zusammensetzen. Die FMA habe der bfP zudem nicht dargestellt, woraus sich die Kosten für die Beaufsichtigung im Zusammenhang mit Geschäften mit meldepflichtigen Instrumenten gemäß Artikel 26, MiFIR zusammensetzen.

Die Bemessungsgrundlage des § 15 FMA-KVO 2016 sei untauglich, weil sie zu willkürlichen Belastungsergebnissen für die Kostenpflichtigen führe. Die gegenständlichen Kostenvorschreibungen für das Geschäftsjahr 2021 und 2023 haben eine willkürliche, unangemessen hohe und unverhältnismäßige Belastung der bfP zur Folge gehabt und letztendlich mehr als 160% der verfügbaren Eigenmittel der bfP ausgemacht. Die Bemessungsgrundlage des Paragraph 15, FMA-KVO 2016 sei untauglich, weil sie zu willkürlichen Belastungsergebnissen für die Kostenpflichtigen führe. Die

gegenständlichen Kostenvorschreibungen für das Geschäftsjahr 2021 und 2023 haben eine willkürliche, unangemessen hohe und unverhältnismäßige Belastung der bfP zur Folge gehabt und letztendlich mehr als 160% der verfügbaren Eigenmittel der bfP ausgemacht.

**Quelle:** Bundesverwaltungsgericht BVwg, <https://www.bvwg.gv.at>

© 2026 JUSLINE

JUSLINE® ist eine Marke der ADVOKAT Unternehmensberatung Greiter & Greiter GmbH.  
[www.jusline.at](http://www.jusline.at)