

Das Praktikerseminar im 11. Jahr!
Immer auf dem neuesten Stand
und immer wissen, was zu tun ist!

TOPAKTUELL!

Alle BMF-Schreiben und Entwürfe zur
Umsetzung der InvStR 2018 und zur
Besteuerung von Kapitalvermögen

INVESTMENTSTEUERREFORM

Zweifels- und Auslegungsfragen aus Sicht
der Verwahr- und depotführenden Stellen

ÄNDERUNGEN BEI DER BESTEUERUNG VON KAPITALVERMÖGEN

Gesetze, BMF, Urteile, Praxisfälle

UMSETZUNGS- UND HANDLUNGSBEDARF

bei Banken, Beratern; neue WM-Felder,
Steuerbelastungsvergleiche, Produktan-
passungen, Jahresendreporting

Abgeltungsteuer, Jahresendreporting & Investmentsteuerreform

15./16. November 2018

Mercure Hotel Eschborn Ost

Referenten

Stephan Dankert

Anne-Kathrin Watzlaw

Direkt zur
Online-Anmeldung



www.wmseminare.de/abgeltungssteuer

Börsen-Zeitung

Zeitung für die Finanzmärkte

WERTPAPIER-MITTEILUNGEN

REFERENTEN

Stephan Dankert

ist Jurist und leitet das Referat Steuern/Stiftungen sowie das Stiftungsmanagement bei der Bankhaus Lampe KG in Düsseldorf und Frankfurt. Er befasst sich mit allen steuerlichen Sachverhalten der privaten und betrieblichen Vermögensanlage, der Nachfolgeplanung sowie der Beratung potenzieller Stifter und Stiftungen. Vor seiner Tätigkeit beim Bankhaus Lampe war er 12 Jahre, bis Ende 2009, für die Dresdner Bank Frankfurt am Main tätig und für steuerliche Fragestellungen mit Kundenbezug sowie die regulatorischen Vorgaben zur Einführung der Abgeltungsteuer zuständig. Herr Dankert ist u.a. Mitglied des Arbeitskreises „Besteuerung von Kapitalanlagen“ beim Bundesverband Deutscher Banken.



Anne-Kathrin Watzlaw

ist Steuerberaterin und leitet seit November 2016 den Bereich Kundensteuern der Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA in Frankfurt am Main. Vorher war sie 11 Jahre in der Steuerabteilung der Commerzbank AG in Frankfurt am Main tätig und leitete dort mehrere Jahre das Team Withholding Tax. Ihr Tätigkeitsschwerpunkt umfasst den Bereich Besteuerung von Kapitalanlagen, insbesondere die Besteuerung von Investmentfonds und innovativer Finanzprodukte, sowie dem zugehörigen steuerlichen Kunden- und Jahresendreporting. Sie begleitete sowohl die Umsetzung der Abgeltungsteuer inklusive weiterer gesetzlicher Neuregelungen mit Kapitalertragsteuerbezug sowie aktuell die Umsetzung der Investmentsteuerreform. Frau Watzlaw ist Autorin zahlreicher Fachaufsätze und Vorsitzende des Arbeitskreises „Besteuerung von Kapitalanlagen“ beim Bundesverband Deutscher Banken.



ZIELSETZUNG

Mit der Einführung der Abgeltungsteuer hat sich die gewünschte Vereinfachung der Besteuerung der Einkünfte aus Kapitalvermögen nicht eingestellt. Im Gegenteil. Aufgaben der Finanzverwaltung werden und wurden auf Kreditinstitute ausgelagert, welche fortan verpflichtet sind zahlreiche neue gesetzliche Bestimmungen, Reparaturgesetze sowie BMF Schreiben und die zugehörige Rechtsprechung in ihrer täglichen Praxis zu berücksichtigen. Das WM-Seminar soll zum einen sicherstellen, dass Ihnen alle relevanten Entwicklungen für Ihre Beratungs- und Abrechnungspraxis bekannt sind. Zum anderen stellen Ihnen die Referenten die neuen Entwicklungen und ihre Auswirkungen im Detail vor. Neben der praxisorientierten eigenen Beurteilung dieser neuen Vorgaben, wird dabei ein besonderes Gewicht auf Einschätzungen und Lösungsansätze der Deutschen Kreditwirtschaft gelegt. Um der Vielzahl an Neuerungen, insbesondere der seit 2018 geltenden Investmentsteuerreform, gerecht zu werden, wurde das Seminar neu konzipiert und teilt die Themen auf zwei volle Tage auf.

Der **1.Tag** des Seminars beschäftigt sich ausschließlich mit dem neuen Besteuerungssystem für Investmentfonds. Die Investmentsteuerreform ist zwar bereits seit dem 1.1.2018 in Kraft, die Antworten auf zahlreiche Praxisfragen werden jedoch erst nach und nach durch die Finanzverwaltung veröffentlicht. Der Schwerpunkt des 1. Tages wird auf den aktuell notwendigen Handlungs- & Umsetzungsbedarf in Kreditinstituten (unter Berücksichtigung neuer WM-Felder) ausgerichtet.

Der 1. Tag informiert Sie z. B. zu folgenden Fragen:

- ◆ Welche aktuellen Entwicklungen sind relevant für Verwahr- und depotführende Stellen?
- ◆ Welcher Handlungs- und Umsetzungsbedarf folgt daraus (inkl. neuer WM-Felder)?
- ◆ Was ist bei der Neukonzeption der Steuerbescheinigungen zu beachten?
- ◆ Welche konkreten Vorgaben lassen sich den neuen Anwendungsschreiben der Finanzverwaltung entnehmen?

Das WM-Seminar verschafft Ihnen am **2.Tag** einen umfassenden Überblick zu den aktuellen Neuerungen und Entwicklungen im Bereich der Abgeltungsteuer und des Jahresendreportings. Neben kompakt dargestellten Basisinformationen zur Abgeltungsteuer werden die Neuerungen detailliert vorgestellt und ihre Auswirkungen auf das Tagesgeschäft der Abwickler, Anlageberater, Vermögensverwalter und Steuerberater untersucht. Um umfassend für die Praxis gerüstet zu sein und um einen möglichen Handlungsbedarf zu erkennen, erhalten Sie auch einen Einblick in die tatsächliche oder geplante Umsetzung der Regelungen durch andere Kreditinstitute und Abwickler. Fallbeispiele aus der Praxis sollen die Auswirkungen der Neuregelungen greifbar machen. Willkommen sind auch Ihre speziellen Fragen und eigenen Beispielfälle.

Der 2. Tag informiert Sie z. B. zu folgenden Fragen:

- ◆ Wie ist der Stand der Gesetzgebungsverfahren – was ist schon da, was kommt noch und was ist schon wieder vom Tisch?
- ◆ Was hat die Finanzverwaltung per BMF-Schreiben geregelt und was bedeutet das für die Praxis?
- ◆ Wie reagiert die Rechtsprechung und was ist danach zu berücksichtigen?
- ◆ Welche aktuellen Entwicklungen gibt es bei den Kapitalerträgen und bei den Vorschriften zum Kapitalertragsteuerabzug?
- ◆ Wie sehen die aktuellen Muster der Steuerbescheinigungen aus und welche Änderungen haben sich ergeben?

TEILNEHMER

Das Seminar richtet sich in erster Linie an Fach- und Führungskräfte aus Kreditinstituten, die in ihrer täglichen Praxis mit der Abrechnung, Abwicklung, Beratung, Dokumentation, Produktentwicklung, Strukturierung und dem Vertrieb von Kapitalanlagen befasst sind. Daneben stellt das Seminar auch für Anlageberater, Produktentwickler, Vermögensverwalter und Steuerberater außerhalb von Kreditinstituten, einen unverzichtbaren Baustein bei der Beratung und Betreuung ihrer Mandanten bei der privaten und betrieblichen Vermögensanlage dar.

15./16. NOVEMBER 2018 – JEWEILS 9.30 BIS CA. 17.30 UHR

INVESTMENTSTEUERREFORM

1. Tag – 15. November 2018 – 9.30 bis ca. 17.30 Uhr

Update & Überblick

- ❖ Stand der Gesetzgebung
- ❖ Neues von der Finanzverwaltung

Investmentfonds

- ❖ Besteuerung des Investmentfonds & Anlegers
- ❖ Aktueller Handlungs- & Umsetzungsbedarf bei Kreditinstituten, Verwahr- und depotführenden Stellen

Kapitalertragsteuerabzug – aktuelle Entwicklungen

- ❖ Steuerbefreiung für bestimmte begünstigte Anleger
- ❖ Teilfreistellungen
- ❖ Vorabpauschalen

Übergangsregelungen

Steuerbescheinigungen

- ❖ für Investmentfonds
- ❖ für Anleger

Exkurs: Spezial-Investmentfonds

ABGELTUNGSTEUER

2. Tag – 16. November 2018 – 9.30 bis ca. 17.30 Uhr

Update & Überblick

- ❖ Stand der Gesetzgebung
- ❖ Neues von der Finanzverwaltung

Die Kapitalerträge – aktuelle Entwicklungen

- ❖ Laufende Kapitalerträge
- ❖ Veräußerungsgewinne
- ❖ Kapitalmaßnahmen

Kapitalertragsteuerabzug – aktuelle Entwicklungen

- ❖ Verlustverrechnung
- ❖ Quellensteuern
- ❖ Meldungen an die Finanzbehörden
(unentgeltliche Depotüberträge, Freistellungsaufträge)

Steuerbescheinigungen und Jahresendreporting

- ❖ Änderungen in den Steuerbescheinigungen
Muster I - IV
- ❖ Ertragnisaufstellungen

Die Anlage KAP

Kirchensteuer

Wichtige Urteile

Termin / Ort

Datum **Veranstaltungsort**
15./16. November 2018 Mercure Hotel Eschborn Ost
 1.Tag – 9.30 bis ca. 17.30 Uhr Helfmann-Park 6
 2.Tag – 9.30 bis ca. 17.30 Uhr 65760 Eschborn/Frankfurt
 Tel. +49 6196 901 0

Anmeldung zum Seminar (Nr. S18-9730)

(unter Anerkennung der Teilnahmebedingungen)

Am WM-Seminar **Abgeltungsteuer, Jahresendreporting & Investmentsteuerreform** am

- 15. November 2018 – Investmentsteuerreform
- 16. November 2018 – Abgeltungsteuer

in Eschborn nehme ich teil. Der Seminarpreis pro Person in Höhe von € 915,- (1 Tag) bzw. € 1.715,- (beide Tage) jeweils zzgl. MwSt. wird nach Erhalt der Rechnung überwiesen. Die Rechnung bitte ich auszustellen auf mich Firma/Institut.

Preise / Leistungen

Nach Eintreffen Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung über den Seminarpreis in Höhe von € 915,- (zzgl. 19% MwSt = € 173,85), für 1 Tag bzw. € 1.715,- (zzgl. 19% MwSt = € 325,85) für beide Tage. Die Rechnung wird Ihnen elektronisch zugestellt. Wenn Sie eine postalische Rechnung wünschen, dann lassen Sie es uns bitte wissen. Der Rechnungsbetrag muss vor Seminarbeginn eingegangen sein. Im Preis enthalten sind die Teilnahme am Seminar, Mittagessen, Erfrischungen/Pausengetränke und Arbeitsunterlagen. Der Verlag behält sich kurzfristige Programmänderungen vor.

Rücktritt / Storno

Die Anmeldung zum Seminar ist verbindlich. Bei Nichtteilnahme wird der volle Preis erhoben. Es ist möglich, eine Ersatzperson zu benennen. Bei Storno der Teilnahme am Seminar später als zwei Wochen vor Beginn der Veranstaltung wird eine Aufwandsentschädigung von € 300,- (zzgl. 19% MwSt = € 57,-) berechnet. Bei Storno der Teilnahme früher als zwei Wochen vor Beginn der Veranstaltung entstehen keine weiteren Kosten. Der Verlag behält sich vor, das Seminar ggf. abzusagen. In diesem Fall wird der bereits gezahlte Seminarpreis zurückerstattet. Weitere Ansprüche gegenüber dem Verlag bestehen nicht.

Dieses Angebot gilt nur für Unternehmer. Mit meiner Unterschrift bestätige ich, dass die Seminaranmeldung für die gewerbliche bzw. selbständige berufliche Tätigkeit erfolgt.

Verbraucher (Privatpersonen) stellen eine unverbindliche Seminarfrage bitte an seminare@wmseminare.de

Unterkunft/ Hotel

Für die Teilnehmer steht ein begrenztes Zimmerkontingent im Hotel zur Verfügung. Bitte nehmen Sie die Reservierung direkt unter Berufung auf die Veranstaltung vor.

Hinweise zum Datenschutz

Die Herausbergemeinschaft WERTPAPIER-MITTEILUNGEN Keppler, Lehmann GmbH & Co. KG; Düsseldorf Str. 16, 60329 Frankfurt a. M. (Geschäftsführer Torsten Ulrich, Dr. Jens Zinke) erhebt Ihre Daten zum Zweck der Vertragsdurchführung, also zur Durchführung dieses Seminars/dieser Veranstaltung. Dazu gehören auch die Nennung Ihres Namens, Ihres Arbeitgebers/Ihrer Firma und der Ort auf der den Teilnehmern zur Verfügung gestellten Teilnehmerliste. Weiterhin können Fotos von dem Seminar/der Veranstaltung aufgenommen werden, auf denen Sie erkennbar sein können, die zur Information über das Seminar/die Veranstaltung – im Rahmen des gesetzlich Zulässigen gemäß Art. 6 Abs. 1 lit. f) DSGVO und § 23 KUG – auch im Internet oder zu Werbezwecken veröffentlicht werden können.

Ihre Daten werden weiterhin zur Erfüllung Ihrer vertraglichen und vorvertraglichen Pflichten sowie zur Direktwerbung genutzt.

Die Datenerhebung und Datenverarbeitung ist für die Durchführung des Vertrags erforderlich und beruht auf Artikel 6 Abs. 1 b) DSGVO. Eine Weitergabe der Daten an Dritte findet nicht statt. Die Daten werden gelöscht, sobald sie für den Zweck ihrer Verarbeitung nicht mehr erforderlich sind.

Sie haben das Recht, der Verwendung Ihrer Daten zum Zweck der Direktwerbung jederzeit zu widersprechen. Zudem sind Sie berechtigt, Auskunft der bei uns über Sie gespeicherten Daten zu beantragen sowie bei Unrichtigkeit der Daten die Berichtigung oder bei unzulässiger Datenspeicherung die Löschung der Daten zu fordern. Sie können unseren Datenschutzbeauftragten unter Datenschutz@wmgruppe.de oder unter Datenschutzbeauftragter, Herausbergemeinschaft WERTPAPIER-MITTEILUNGEN Keppler, Lehmann GmbH & Co. KG; Düsseldorf Str. 16, 60329 Frankfurt a. M., erreichen.

Ihnen steht des Weiteren ein Beschwerderecht bei der Aufsichtsbehörde zu.

Weitere Informationen zum Datenschutz finden Sie unter <https://www.wmseminare.de/datenschutz>.

Werbung

Ich stimme zu, dass die Herausbergemeinschaft WERTPAPIER-MITTEILUNGEN Keppler, Lehmann GmbH & Co. KG (WM Gruppe) mir E-Mails mit Informationen und Angeboten zu Produkten und Dienstleistungen der WM Gruppe – z.B. des WM Datenservice, der Börsen-Zeitung, der WM Seminare, der Juristischen Publikationen und dem LEI-Portal – zusendet. Ich kann die Einwilligung jederzeit per E-Mail an werbung@wmgruppe.com, per Telefax 069/2732-200 oder auf dem Postweg an die Herausbergemeinschaft WERTPAPIER-MITTEILUNGEN Keppler, Lehmann GmbH & Co. KG – WM Seminare –, Düsseldorf Str. 16, 60329 Frankfurt a. M., widerrufen. Ferner habe ich die Möglichkeit, durch die Nutzung des Abmeldelinks in jeder E-Mail, die ich erhalte, die Einwilligung zu widerrufen.

Hinweis

Der Widerruf wirkt erst für die Zukunft. Datenverarbeitungen, die vor dem Widerruf erfolgt sind, sind davon nicht betroffen. Weitere Informationen zum Datenschutz finden Sie unter <https://www.wmseminare.de/datenschutz>.

Anmeldeinformationen

Titel, Name, Vorname

Funktion/Abteilung

Telefon, Fax

E-Mail

Firma/Institut

Straße/Postfach

Postleitzahl, Ort

Land

Ort, Datum

Unterschrift



Ja, ich möchte als Dankeschön für meine Teilnahme **WM-WuB-Online** drei Wochen lang kostenlos und unverbindlich nutzen.



Ja, ich möchte als Dankeschön für meine Teilnahme die **Börsen-Zeitung** vier Wochen lang kostenlos und unverbindlich erhalten.