

Die Abwicklung von Kapitalmaßnahmen in der Bank

Theorie und Praxis bei der steuerlichen Verbuchung von Corporate Actions

Beschreibung & Seminarinhalt:

Die steuerliche Abwicklung von Kapitalmaßnahmen in der Bank ist seit vielen Jahren das mit Abstand fachlich anspruchsvollste Themengebiet im Bereich der Wertpapierabwicklung. Viele steuerrechtliche Vorgaben sind in der Praxis oft nur schwer umsetzbar; oft ist die Programmierung in den Banksystemen nur schwer an diese Vorgaben anzupassen. Dazu kommt die Variantenvielfalt der Kapitalmaßnahmen, die es steuerlich einzustufen gilt. Das Seminar hilft Ihnen bei der Systematisierung der einzelnen Kapitalmaßnahmen und gibt Ihnen Hilfestellung bei der Analyse der Daten und Abwicklung in Ihrem Haus. Das Seminar ist stark praxisbezogen und zeigt mit vielen Beispielen die Handhabung der gesetzlichen Anforderungen in der Bank.

Die Inhalte im Überblick:

- Kapitalmaßnahmen – Begriff und Definition
- Übersicht und Systematisierung von Kapitalmaßnahmen
- Aktuelles aus Gesetzen und BMF-Schreiben zu Kapitalmaßnahmen
- Grundzüge der steuerlichen Abwicklung von Kapitalmaßnahmen
- Zweifels- und Anwendungsfragen bei besonderen Kapitalmaßnahmen
- Die Grenzen der Anwendbarkeit bei einzelnen gesetzlichen Regelungen
- Einzeldarstellung und Besprechung aller wichtigen Kapitalmaßnahmen
- Die Auswirkungen einzelner Kapitalmaßnahmen auf den Kapitalertragsteuerabzug und die Verrechnung von Verlusten
- Besonderheiten bei Fonds im Rahmen der Investmentsteuerreform 2018
- Diskussionsrunde und Abschlussbesprechung

Für wen ist das Seminar geeignet?

Das Seminar ist geeignet für Mitarbeiter aus den Bereichen Corporate Actions bzw. Wertpapierabwicklung bei Banken oder anderen Finanzdienstleistern. Aber auch für Mitarbeiter aus der IT oder Organisation, die mit steuerlichen Prozessen oder der technischen Umsetzung in der IT betraut sind, ist diese Veranstaltung empfehlenswert. Die Teilnehmer sollten bereits über Grundwissen zur Abgeltungsteuer verfügen und im Rahmen ihrer Tätigkeit Berührungspunkte mit diesem Thema haben.

Im Seminarpreis enthalten sind Seminarunterlagen sowie eine aktuelle Ausgabe des Buches „Kapitalertragsteuer und Abgeltungsteuer verstehen“ vom Springer Gabler Verlag.

Seminartermine: Keine Termine verfügbar. Unternehmensinterne Durchführung auf Anfrage möglich.