

**Buch im Seminarpreis
inkludiert!**

Kammel/Schredl

Praktischer Materialienband Investmentfondsgesetz und AIFM-Regelwerk

4. überarbeitete Auflage 2019. In Kooperation mit Linde Verlag.
Praxishandbuch, 1014 Seiten, großA5, mit zahlreichen Übersichten und
Abbildungen; EUR 95,-, inkl. 10% MwSt., zzgl. Versand.



ANMELDUNG/BESTELLUNG/VORABFRAGEN: E-Mail: buschek@finanzverlag.at

Ich melde mich verbindlich zum **kompletten Investmentfonds-Tag 2019**
am **2. Dezember 2019** an:

- | | |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> zum regulären Preis
592,- (exkl. 20% MwSt) | <input type="checkbox"/> zum Sonderpreis*
552,- (exkl. 20% MwSt) |
|--|---|
- Ich melde mich **ausschließlich für den Vormittag** (Investmentfondsrecht Update)
 Ich melde mich **ausschließlich für den Nachmittag** (Aktuelle Fondsbesteuerung)
- | | | |
|--|---|-----|
| <input type="checkbox"/> zum regulären Preis
392,- (exkl. 20% MwSt) | <input type="checkbox"/> zum Sonderpreis*
352,- (exkl. 20% MwSt) | an. |
|--|---|-----|
- *) Sonderpreis für Mitglieder von VÖIG, INARA oder Bankenverband!
(Im Seminarbeitrag sind Kaffeepausen mit Imbiss und Getränken, **Buch**, umfangreiche
Arbeitsmappe, Schreibunterlagen und bei Ganztags-Buchung das Mittagessen enthalten.)

Titel, Name Teilnehmer(in)		

Unternehmen / Position im Unternehmen		
_____	_____	_____
Straße	PLZ	Ort
_____	_____	_____
e-mail	Telefon	
_____	_____	
Datum	Unterschrift	

Anmeldung: Finanzverlag/Kitzler-Verlag GmbH, Uraniastraße 4, 1010 Wien, Fax: (01) 713 53 34 DW 85,
Tel: (01) 713 53 34-21 (Fr. Dr. Buschek), e-Mail: buschek@finanzverlag.at. Der Seminarbeitrag beinhaltet Pausen mit Imbiss,
Getränken, umfangreiche Arbeitsmappe sowie Schreibunterlagen. Mit der Anmeldebestätigung erhalten Sie eine Rechnung,
die Sie bitte vor Seminarbeginn begleichen. **Datenschutz:** Die von Ihnen angegebenen Adressdaten werden ausschließlich
zur Veranstaltungsvorbereitung und -abwicklung verarbeitet. Wenn Sie die Anmeldung für andere Personen vornehmen,
gehen wir von Ihrer Berechtigung dafür aus. Weitere Infos: www.finanzeverlag.at/Datenschutz. **Storno:** Bitte haben Sie
Verständnis: Bei Stornierung (oder Nichterscheinen) am Kurstag wird die volle Seminargebühr als Stornogebühr verrechnet.
Diese Gebühr entfällt selbstverständlich bei Nennung einer Ersatzperson.

Abonnieren Sie den **kostenlosen Newsletter** des Finanzverlags durch Mail an office@finanzverlag.at!

**Update kompakt,
getrennt buchbar,
Buch inkludiert!**

Investmentfonds-Tag 2019: *Investmentfondsrecht und Fondsbesteuerung aktuell*

Umfassende News zu **InvFG, ImmoInvFG, AIFMG, InvFR!**

Das Wichtigste kurz gefasst:

- **Das Investmentfondsrecht im Überblick:**
 - Darstellung und Entwicklungen im OGAW- und AIFM-Rahmenwerk
 - Zusammenspiel Investmentfondsrecht mit MiFID II und PRIIPs
 - Ausblick auf zu erwartende EU-Vorhaben im OGAW- und AIFM-Rahmenwerk
- **Die Besteuerung von Fondserträgen:**
Ermittlung der Fondserträge, Fonds-Melde-Verordnung 2015, Aktuelle News zu **Investmentfondsrichtlinien 2018 (InvFR 2018)**
KESt-Abrechnung bei Fonds, Veranlagung der Fondserträge, etc.
- Nutzen Sie das Wissen und die Erfahrung unserer **Top-Experten!**

Wer sollte teilnehmen:

- VWG, AIFM
- Banken
- KundenbetreuerInnen, MitarbeiterInnen, ExpertInnen, Führungskräfte in den Bereichen Steuer, Rechnungswesen, Recht, u.a.
- FondsmanagerInnen
- Anlage- und VermögensberaterInnen, Wertpapierfirmen/WPDLUs
- SteuerberaterInnen, WirtschaftstreuhänderInnen, RechtsanwältInnen
- Versicherungen
- Unternehmen
- Stiftungen
- Anleger

WANN?

2. Dezember 2019
9.00 bis 17.00 Uhr

WO?

Hotel de France
Schottenring 3, 1010 Wien

Programm des Vormittags:

9:00 - 10:30 **Prof. (FH) Dr. Armin KAMMEL, LL.M., MBA / VÖIG
Dr. Robert SCHREDL / Amundi Austria GmbH**

Aktuelle Entwicklungen im europäischen und österreichischen Investmentfondsrecht

Das komplexe Investmentfondsrecht umfasst mittlerweile etliche hundert Seiten an Regularien, die sowohl durch umfangreiche EU-Vorgaben, als auch komplizierte nationale Umsetzungsmaßnahmen und Zusatzanforderungen geprägt sind. Dies führt in der Praxis zu **erheblichen Herausforderungen**, weshalb in diesem Teil des Seminars die grundlegenden regulatorischen Zusammenhänge, sowie die praktischen Implikationen (auch in Bezug auf MiFID II) mit Schwerpunkt auf das **OGAW- und das AIFM-Rahmenwerk** behandelt werden:

- Struktur und Konzept von OGAW- und AIFM-Rahmenwerk
- Konzessions- und Organisationsanforderungen
- Wohlverhaltensregeln
- Delegationsregeln
- Transparenzvorschriften

10:30 - 10:45 Kaffeepause

- 10:45 - 13:00
- Vertrieb an Privatanleger
 - Anforderungen an Depotbank und Verwahrstelle
 - Drittstaatenbestimmungen
 - Implikationen von MiFID II auf das Investmentfondsrecht
 - Aktuelle und anstehende Novellen des Investmentfondsrechts

13:00 - 14:00 Mittagessen

Prof. (FH) Dr. Armin KAMMEL, LL.M., MBA / VÖIG

Prof. (FH) Dr. Armin J. Kammel, LL.M. (London), MBA (CLU) ist Head of Legal & International Affairs bei der Vereinigung Österreichischer Investmentgesellschaften (VÖIG) in Wien sowie Prof. (FH) für Bankrecht und Finanzmarktregulierung an der Lauder Business School in Wien. Weiters ist Dr. Kammel Ehrenprofessor an der Donau-Universität, Krems, Fachreferent sowie Autor zahlreicher Fachpublikationen zum Bank- und Kapitalmarktrecht.



Dr. Robert SCHREDL / Amundi Austria GmbH

Dr. Robert Schredl ist seit 1989 in der Vorgängergesellschaft der nunmehrigen Amundi Austria GmbH tätig, seit 1998 Leiter der Rechtsabteilung; Mitarbeiter in Arbeitsgruppen der VÖIG; verantwortlich für Pioneer Legal & Compliance in Österreich und im CEE; Dr. Schredl ist sowohl mit praktischen Problemen des Investmentgeschäftes sowie den Änderungen der rechtlichen Rahmenbedingungen auf nationaler und internationaler/EU-Ebene befasst.



Programm des Nachmittags:

14:00 - 15:30 **Mag. Johannes EDLBACHER / PwC
Linda Hattas, BSc. / PwC**

Die steuerliche Behandlung von Fonds nach dem InvFG, dem ImmoInvFG, dem AIFMG und den Investmentfondsrichtlinien 2018

Mit Einführung der **Vermögenszuwachsbesteuerung** im Jahr 2012 wurde auch die Besteuerung von Investmentfonds reformiert. Seit dieser Reform gab es mehrere Änderungen im Bereich der Fondsbesteuerung. Die letzten größeren Änderungen brachten einerseits die **AIFMD-Umsetzung** und andererseits die im Juni 2016 in Kraft getretene **Fonds-Melde-Verordnung 2015 (FMV 2015)** mit sich. Ein Schwerpunkt des Seminars werden insbesondere die im Juli 2018 veröffentlichten **Investmentfondsrichtlinien 2018 (InvFR 2018)** sein. Das Seminar ist wie folgt aufgebaut:

- Auswirkungen des AIFMG auf den Fondsbegriff im Steuerrecht
- Die Prinzipien der Fondsbesteuerung
- Die Ermittlung der steuerpflichtigen Fondserträge
- Besonderheiten bei Immobilienfonds

15:30 - 15:45 Kaffeepause

- 15:45 - 17:00
- Die InvFR 2018
 - Aktuelle steuerrechtliche Entwicklungen
 - Die Besteuerung der Fondserträge auf Ebene der Anleger (natürliche Person, Kapitalgesellschaften, Privatstiftungen, ausländische Anleger, etc.)
 - Die Veröffentlichung der Fondssteuerdaten nach der FMV 2015
 - KEST-Abrechnung und Veranlagung nach der FMV 2015

Mag. Johannes EDLBACHER / PwC

Mag. Johannes Edlbacher ist Steuerberater und Partner bei PwC. Er ist seit mehr als 15 Jahren im Bereich Financial Services tätig. Sein Spezialgebiet umfasst die steuerliche Beratung von Investmentfondsgesellschaften und Banken. Zudem ist Johannes Edlbacher, der österreichische Banken maßgeblich bei der Implementierung der Fonds-Melde-Verordnung 2015 unterstützt hat, Fachautor und Seminarreferent zu steuerlichen bankenspezifischen Themen.



Linda Hattas, BSc. / PwC

Linda Hattas, BSc. ist Managerin bei PwC. Sie ist seit mehr als 6 Jahren im Bereich Financial Services bei PwC (davon zwei Jahre bei PwC in Irland) tätig und auf die Besteuerung von Kapitalvermögen mit Schwerpunkt Investmentfonds auf Rückerstattungen in- und ausländischer Abzugsteuern sowie auf steuerliche Reportingregime (FATCA/CRS) spezialisiert.

