

**Abonnieren Sie unseren Newsletter**  
 ([finanzverlag.at/newsletter](https://finanzverlag.at/newsletter))  
 und folgen Sie uns auf Social Media!

Bleiben Sie mit uns auch über **LinkedIn** und **Instagram**  
 in Kontakt und folgen Sie unserer Unternehmensseite.  
 Wir freuen uns, mit Ihnen in Verbindung zu bleiben!



## Anmeldung

Preis für den ganzen Tag: **EUR 690,-** (zzgl. 20 % MwSt.)  
 Preis für den Vormittag: **EUR 450,-** (zzgl. 20 % MwSt.)  
 Preis für den Nachmittag: **EUR 450,-** (zzgl. 20 % MwSt.)

Im Seminarbeitrag sind Kaffeepausen mit Imbiss und Getränken sowie umfangreiche Arbeitsunterlagen enthalten. Bei Buchung des ganzen Tages ist auch das Mittagessen inkludiert. Bei Online-Teilnahme erhalten Sie die Präsentationsunterlagen (pdf) sowie die Zugangsdaten vorab per Mail.

**Mitglieder von Bankenverband & VÖIG erhalten 10 % Rabatt!**  
**Bei Online-Teilnahme erhalten Sie 20 % Rabatt!**

M [buschek@finanzverlag.at](mailto:buschek@finanzverlag.at)  
 T 01 713 53 34 DW 21  
 I [www.finanzverlag.at](http://www.finanzverlag.at)

**Online-Teilnahme  
möglich!**

**Bei Fragen kontaktieren Sie uns jederzeit!**



Seminare  
**Dr. Elisabeth Buschek-Haunschmidt**  
 T +43 1 713 53 34 DW 21  
[buschek@finanzverlag.at](mailto:buschek@finanzverlag.at)

**Anmeldung:** 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.finanzverlag.at](http://www.finanzverlag.at). **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.

## 26. Investmentfonds-Tag 2026

**Investmentfondsrecht und Fondsbesteuerung aktuell**

**Umfassende News zu InvFG 2011, ImmoInvFG, AIFMG, InvFR!**

### Das Wichtigste kurz gefasst:

#### Das Investmentfondsrecht im Überblick:

- OGAW- und AIFM-Rahmenwerk in kompakter Form
- Regulatorische Anpassungen mit den Schwerpunkten AIFMD II, ELTIF 2.0 sowie SFDR; Assessment der Erweiterungen
- Regulatorische Transparenz- und Offenlegungsanforderungen für AIFs und OGAWs
- Anforderungen an Depotbank und Verwahrstelle
- Implikationen von MiFID II, dem WPFG sowie der Nachhaltigkeitsregulatorik

#### Die Besteuerung von Fondserträgen:

- Ermittlung der Fondserträge, Fonds-Melde-Verordnung 2015
- Aktuelle steuerrechtliche Entwicklungen sowie aktuelle Judikate zu Investmentfonds
- KEST-Abrechnung bei Fonds, Veranlagung der Fondserträge, etc.

### Nutzen Sie das Wissen und die Erfahrung unserer Top-Experten!

#### Wer sollte teilnehmen?

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

**SEMINAR**  
**30.09.2026**  
 09:00 bis ca. 17:00 Uhr

**WO?**  
**Hotel in 1010 Wien**  
 wird rechtzeitig bekanntgegeben

**VÖIG**

In Kooperation mit

**bankenverband**

09:00 - 13:00 Uhr

## Aktuelle Entwicklungen im europäischen und österreichischen Investmentfondsrecht

Das Investmentfondsrecht stellt ein umfangreiches Konvolut von Regularien dar, welche oftmals europäische, aber auch rein nationale Grundlagen haben. Die kontinuierliche Erweiterung des Investmentfondsrechts führt in der Praxis zu erheblichen Herausforderungen. In diesem Teil des Seminars wird auf laufende regulatorische Anpassungen mit den Schwerpunkten AIFMD II, ELTIF 2.0 sowie Nachhaltigkeitsregulatorik eingegangen:

- Konzeptionelles und Erweiterungen von OGAW- und AIFM Rahmenwerk – konkretes Assessment von AIFMD II und ELTIF 2.0
- Bewertung der verschiedenen Review-Aspekte von AIFMD II, Kreditvergabe, Liquiditätsmanagement-Tools, Verschärfung des Supervisory Reportings, RTS-Vorbehalte, programmatische Querverweise auf andere RL-Initiativen
- Konzessions- und Organisationsanforderungen
- Governance- und Wohlverhaltensregeln
- Delegationsregeln
- Regulatorische Transparenz- und Offenlegungsanforderungen für AIFs und OGAWs
- Anforderungen an Depotbank und Verwahrstelle
- Implikationen von MiFID II, dem WPFG sowie der Nachhaltigkeitsregulatorik
- Offenlegungsanforderungen für Investmentfonds gem. SFDR und Sustainable Finance für das Investmentfondsrecht
- Anstehende Anpassungen des nationalen sowie EU-Investmentfondsrechts

13.00 - 14.00 Uhr **Mittagspause**

## Referenten

**Prof. (FH) Dr. Armin Kammel, LL.M., MBA**  
(FS&R Excellence GmbH - in cooperation with DLA Piper Austria)

ist u.a. Professor (FH) für Bankrecht und Finanzmarktregulierung an der Lauder Business School (LBS) in Wien sowie Managing Director der FS&R Excellence GmbH (in cooperation with DLA Piper Austria). Ehrenprofessor, Faculty Member sowie Fachkoordinator am Department für Rechtswissenschaften und Internationale Beziehungen an der DonauUniversität Krems (DUK). Zudem Autor zahlreicher Fachpublikationen und allgemein beedeter und gerichtlich zertifizierter Sachverständiger im Fachbereich Kredit, Banken, Börsen



**Dr. Robert Schredl (Amundi Austria GmbH)**

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.



14:00 - 17:00 Uhr

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

Investmentfonds sind steuerlich transparent, die Fondseinkünfte sind folglich direkt den Anlegern zuzurechnen. Im Seminar wird auf die Besonderheiten, die das Transparenzprinzip einerseits für Banken in Hinblick auf die KEST-Abrechnung und andererseits für die Anleger mit sich bringt, eingegangen. Schwerpunkte des Seminars werden insbesondere die Fonds-Melde-Verordnung 2015 (FMV 2015) und die Investmentfondsrichtlinien 2018 sein. Anhand von Beispielen und Fällen aus der Beratungspraxis werden die umfangreichen Regelungen zur Fondsbesteuerung dargelegt:

- Auswirkungen des AIFMG auf den Fondsbegriff im Steuerrecht
- Die Prinzipien der Fondsbesteuerung
- Die Besteuerung der Fondserträge auf Ebene der Anleger (natürliche Person, Kapitalgesellschaften, Privatstiftung, ausländische Anleger)
- Besonderheiten bei der Besteuerung von Immobilieninvestmentfonds
- KEST-Abrechnung und Veranlagung nach den FondsMeldeVerordnung 2015
- Die wesentlichen Aussagen in den Investmentfondsrichtlinien 2018
- Aktuelle steuerrechtliche Entwicklungen und aktuelle Judikate zu Investmentfonds
- Umsatzsteuer: Aufhebung der Zwischenbankbefreiung

17:00 Uhr **Ende**

## Referenten

**Mag. Johannes Edlbacher (PwC)**

ist Steuerberater und Partner bei PwC. Er ist seit 19 Jahren im Bereich Financial Services tätig. Johannes Edlbacher ist auf die Besteuerung von Kapitalvermögen und Krypto Assets sowie auf die steuerliche Beratung von Banken und Investmentfondsgesellschaften spezialisiert. Zudem ist er Fachautor und Seminarreferent zu steuerlichen bankenspezifischen Themen.



**Dr. Jan Knesl, MSc (WU)**

hat langjährige Berufserfahrung in der Steuerberatung von Finanzunternehmen und ist zudem Autor zahlreicher Fachpublikationen sowie Lektor am Institut für Revisions-, Treuhand- und Rechnungswesen (Abteilung für Betriebswirtschaftliche Steuerlehre) der WU Wien.

