

---

**TERMIN**

Donnerstag, 4.04.2024, 09:00-12:00 Uhr

**ORT**

Online

**REFERENT**

Dr. Rolf Müller, Steuerberater, Rechtsanwalt, Wirtschaftsprüfer, Nürnberg

**TEILNEHMERGEBÜHR**

Für Mitglieder und deren Mitarbeiter **€ 150,00**  
zzgl. 19% USt (€ 28,50) = insgesamt € 178,50.

Für Nichtmitglieder und deren Mitarbeiter **€ 225,00**  
zzgl. 19% USt (€ 42,75) = insgesamt € 267,75.

Die Teilnehmergebühr beinhaltet digitale Arbeitsunterlagen.

Unseren Seminarteilnehmern bieten wir bei jeder Fortbildungsveranstaltung sehr kulante Stornierungsbedingungen. Diese entnehmen Sie bitte den Teilnahmebedingungen des Seminars oder sprechen Sie uns gern persönlich an.

---

**LIVE-ONLINE-SEMINAR: GRUNDLAGEN DER WERTPAPIERBUCHHALTUNG**

In diesem Online-Seminar erhalten Sie eine umfassende Darlegung aller praxisrelevanten Themen der Wertpapierbuchhaltung nach Handels- und Steuerrecht.

Erhalten Sie ausführliche Praxishinweise zur korrekten Abbildung von Wertpapierdepots in der Buchhaltung, im Jahresabschluss sowie der Steuerdeklaration, als auch wertvolle Tipps für den Arbeitsalltag zur Klassifikation der einzelnen Anlageformen und der Dokumentation im Handels- und Steuerrecht.

Der Referent beleuchtet Spezialfälle wie Hedgefonds, PE-Beteiligungen, Finanzderivate, Storni und Kapitalmaßnahmen.

Zudem erhalten Sie grundlegende Einblicke in das Handels- und Steuerrecht bei Wertpapierdepots (Zugangs- und Folgebewertung, Erträge, Veräußerungsgewinne und -verluste).

**I. Grundlagen für Handels- und Steuerrecht**

1. Bewertungen
2. Erträge
3. Veräußerungen
4. Sonstiges

**II. Besonderheiten der einzelnen Wertpapierarten**

1. Aktien
2. Anleihen
3. Fonds / ETF
4. Finanzderivate (Optionen, Futures, CFD etc.)
5. Sonstige Anlagen im Depot (Tresorgeld etc.)

**III. Sonstige Themen**

1. Bezugsrechte

## LIVE-ONLINE-SEMINAR: GRUNDLAGEN DER WERTPAPIERBUCHHALTUNG



2. Aktiensplits/ Kapitalmaßnahmen
3. Fremdwährungssachverhalte
4. Ausschüttungen aus der Kapitalrücklage
5. Private Equity
6. Krypto
7. Rohstoffe
8. Ausländische Quellensteuer (Anrechenbarkeit, Erstattungsfähigkeit)
9. Depots in Personengesellschaften

### IV. Spezialfälle

1. Hedgefonds
2. PE-Beteiligungen
3. Finanzderivate
4. Storni
5. Kapitalmaßnahmen

### V. Zusammenfassung

---

### TEILNAHMEBEDINGUNGEN

Bei einer schriftlichen Stornierung, die uns spätestens 3 Werktage vor Beginn der Fortbildungsveranstaltung zugeht, wird keine Teilnehmergebühr erhoben. Bei späterer Stornierung oder Nichtteilnahme ist die Teilnehmergebühr zu entrichten. Der angemeldete Teilnehmer kann jederzeit eine Vertretung stellen.