

# Abgeltungsteuer im Wertpapiergeschäft kompakt – Grundlagen und Funktionsweise

AWG-25001

## Zielgruppe

Mitarbeitende der Marktfolge Wertpapierabwicklung /  
Passiv sowie Privatkundenberater / Vermögensberater

## Ihr Nutzen

- ✓ Vertiefende Einführung in die Grundlagen und Funktionsweise der Abgeltungsteuer
- ✓ Festigung und Erweiterung des Fachwissens über die Besteuerung von Kapitalerträgen

## Inhalt

- ✓ Systematik der Abgeltungsteuer und Abgrenzung zum alten Kapitalertragssteuerrecht
- ✓ Ertrags- und Verlustverrechnung, Anrechnung ausländischer Quellensteuer
- ✓ Sparer-Pauschbetrag und NV-Bescheinigung
- ✓ Grundzüge der Investmentsteuerreform 2018
- ✓ steuerliche Behandlung von Depotüberträgen und ausgewählten Kapitalmaßnahmen
- ✓ Besonderheiten bei Ertragszahlungen
- ✓ aktuelle gesetzliche Neuerungen
- ✓ Karenzzeit und Ehegattenverlustverrechnung
- ✓ Steuer- und Verlustbescheinigungen



### Termin

22.09.2025 -  
23.09.2025



### Ort

Beilngries



### Ansprechpartner

Maximilian Höfler  
08461/650-1340  
maximilian.hoefer@abg-bayern.de  
Andrea Meier  
08461/650-1304  
andrea.meier@abg-bayern.de

Buchen