ABG-Webinar: Investmentsteuerreformgesetz - Refresher

WIGR-24-dod

Zielgruppe

- Privat- und Individualkundenbetreuer
- Mitarbeiter Vertriebsmanagement

Ihr Nutzen

Seit einigen Jahren gilt das Investmentsteuergesetz. Die geänderten Regelungen haben zu umfassenden Änderungen bei der Besteuerung beim Anleger und beim Investmentfonds geführt.In den letzten Jahren entstanden für den Anleger aufgrund der Niedrigzinsphase keine oder kaum steuerpflichtige Vorabpauschalen. Aufgrund des deutlichen Zinsanstiegs wird sich das jedoch erstmals für die Ermittlung der Vorabpauschale Anfang 2024 ändern und auf Anlegerebene größere Steuerzahlungen auslösen. Im Mittelpunkt unseres Webinars steht die Auffrischung der systematischen Darstellung der Regelungen nach dem Investmentsteuerreformgesetz. Unser Webinar verschafft Ihnen einen Überblick und zeigt auf, weshalb auch die Teilfreistellungsregelung zukünftig stärker bei der Auswahl von Fonds beachtet werden sollte.

Inhalt

1. Investmentsteuerreform
   - Ertragsströme bei Fonds nach Investmentsteuerreform
   - Auswirkungen auf verschiedene Fondstypen
   - Besteuerung auf Fondsebene
2. Besteuerung auf Anlegerebene
   - Berechnung der Teilfreistellung
   - Ermittlung der Vorabpauschale
   - Verständliche Darstellung der Vorabpauschale und ihrer Berechnungsmethodik
   - Berechnung der Veräußerungsgewinne
   - Praxisbeispiele
3. Übergangsregeln nach Investmentsteuerreform
   - Berechnung von Veräußerungsgewinnen für Käufe von Privatanlegern vor 2009
   - Praxisbeispiele

Termin

Ort
Digital

Preis
200,00 €

Ansprechpartner
Elke Kerschenlohr
08461/650-1363
elke.kerschenlohr@abg-bayern.de
Nina Zacherl
08461/650-1333
nina.zacherl@abg-bayern.de

Buchen

ABG