

Grundlagen der Wertpapierbuchhaltung

Dr. Rolf Müller, Rechtsanwalt, Steuerberater, WP

www.lswb-akademie.de

Berufsträger und qualifizierte Mitarbeiter

Online-Seminar



Grundlagen der Wertpapierbuchhaltung

Das dürfen Sie erwarten:

- ◆ Umfassende Darlegung aller praxisrelevanten Themen der Wertpapierbuchhaltung nach Handels- und Steuerrecht
- ◆ Ausführliche Praxishinweise (Konten, Ausweisfragen) zur korrekten Abbildung von Wertpapierdepots in der Buchhaltung und im Jahresabschluss sowie der Steuerdeklaration
- ◆ Tipps im Arbeitsalltag zur Klassifikation der einzelnen Anlageformen und der Dokumentation im Handels- und Steuerrecht
- ◆ Spezialfälle bei der Wertpapierbuchhaltung (Hedgefonds, PE-Beteiligungen, Finanzderivate, Storni, Kapitalmaßnahmen etc.)
- ◆ Grundlagen im Handels- und Steuerrecht bei Wertpapierdepots (Zugangs- und Folgebewertung, Erträge, Veräußerungsgewinne/-verluste)

Grundlagen für Handels- und Steuerrecht

- Bewertungen
- Erträge
- Veräußerungen
- Sonstiges

Besonderheiten der einzelnen Wertpapierarten

- Aktien
- Anleihen
- Fonds / ETF
- Finanzderivate (Optionen, Futures, CFD etc.)
- Sonstige Anlagen im Depot (Tresorgeld etc.)

Sonstige Themen

- Bezugsrechte
- Aktiensplits/ Kapitalmaßnahmen
- Fremdwährungssachverhalte
- Ausschüttungen aus der Kapitalrücklage
- Private Equity
- Krypto
- Rohstoffe
- Ausländische Quellensteuer (Anrechenbarkeit, Erstattungsfähigkeit)
- Depots in Personengesellschaften

Spezialfälle

- Hedgefonds
- PE-Beteiligungen
- Finanzderivate
- Storni
- Kapitalmaßnahmen

Zusammenfassung



Grundlagen der Wertpapierbuchhaltung



Online-Seminar Termin:

Dienstag, 21. November 2023

4 3 3 – 2 3

Dauer:

von 13.30 – 16.30 Uhr



Online-Seminarpreis (zzgl. gesetzl. USt):

Mitglieder und deren
nicht berufsangehörige Mitarbeiter **190,- € (zzgl. gesetzl. USt)**
Nichtmitglieder * **290,- € (zzgl. gesetzl. USt)**

*(Berufsträger, die keine eigene LSWB-Mitgliedschaft besitzen)

Anerkannte Lehrgangszeit:

2,75 Stunden

Stand: 07.09.2023
Änderungen vorbehalten!

Die Anmeldung kann online, schriftlich per Post oder E-Mail erfolgen. Über die Berücksichtigung der Anmeldung entscheidet die Reihenfolge der Eingänge. **Bitte geben Sie zum Erhalt der Teilnehmerurkunde unbedingt die Berufsbezeichnung an!**

Vor dem Online-Seminartermin geht Ihnen rechtzeitig ein Registrierungslink per E-Mail zu. **Bitte geben Sie zum Erhalt des Registrierungslinks unbedingt die E-Mail-Adresse an!**

Der Zugangslink berechtigt ausschließlich zur Teilnahme **einer Person**. Die LSWB-Akademie behält sich die Kontrolle der Personenzahl pro Zugangslink während des Online-Seminars vor.

Die Stornierung ist kostenfrei möglich, sofern uns diese bis vier Arbeitstage vor dem Termin schriftlich vorliegt.

Die Tagungsgebühr beinhaltet den Zugang zur Online-Plattform sowie digitale Arbeitsunterlagen. Die digitale Rechnung erhalten Sie nach dem Seminar per E-Mail.

Wir verwalten Ihre Daten über die Programme der DATEV sowie Auctores. Unsere Datenschutzerklärung finden Sie unter <https://www.lswb.de/datenschutz> und die AGB finden Sie unter <https://www.lswb-akademie.bayern/AGB>.

LSWB Geschäftsstelle: Hansastraße 32 | 80686 München
Postfach: 20 13 51 | 80013 München | Tel. 089 27321415 | seminare@lswb.de



#BerufVerbandGemeinschaft
Folgen Sie uns auf Social Media

Anmeldung

Zutreffendes bitte ankreuzen und ausfüllen!
***Pflichtfeld**

| | |
|---------|------------|
| Sem-Nr. | Seminarort |
|---------|------------|

Rechnungsadressat

| | |
|---------------|--|
| Mitglieds-Nr. | <input type="checkbox"/> Nichtmitglied <small>(Nichtmitglieder bitte vollständige Adresse angeben)</small> |
| Name, Vorname | |
| Kanzlei | |
| Straße | |
| Ort | |
| E-Mail | |

Gesamtbetrag in Höhe von _____ Euro (zzgl. gesetzlicher USt)

- Zahlung wie in Stammdaten hinterlegt
- Bitte per Sepa-Basis-Lastschriftverfahren erstmalig einziehen. Lastschriftmandat liegt im Original bei.
- Überweisung

Ort, Datum

Stempel und Unterschrift

| |
|--------|
| Termin |
|--------|

Teilnehmer 1 Mitglieds-Nr.

| | |
|---------|-------------|
| Name | |
| Vorname | *Berufsbez. |
| *E-Mail | |

Teilnehmer 2 Mitglieds-Nr.

| | |
|---------|-------------|
| Name | |
| Vorname | *Berufsbez. |
| *E-Mail | |

Teilnehmer 3 Mitglieds-Nr.

| | |
|---------|-------------|
| Name | |
| Vorname | *Berufsbez. |
| *E-Mail | |

Teilnehmer 4 Mitglieds-Nr.

| | |
|---------|-------------|
| Name | |
| Vorname | *Berufsbez. |
| *E-Mail | |