



BÖRSEN-ZEITUNG LIVE UND WTS PRÄSENTIEREN

# STEUERASPEKTE AUS DEUTSCHER UND SCHWEIZER SICHT BEI DER KAPITALANLAGE

Uhrzeit	Titel	Besetzung
09:00	<b>Begrüßungskaffee</b>	
09:15	<b>Deutsche Steueraspekte bei der Anlage in Investmentfonds und weitere ausgewählte Aspekte des deutschen Steuerrechts</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Besteuerungsregime für Investmentfonds (Publikumsfonds vs. Spezialfonds) in Deutschland seit der Reform der Investmentbesteuerung, 2018</li><li>- Besteuerungsregime für Publikumsfonds (Kapitel-II-InvStG 2018) und Folgen für die Anlegerebene</li><li>- Investmenterträge (als Teil der Einkünfte aus Kapitalvermögen i.S.d. § 20 EStG):</li><li>- Ausschüttungen des Investmentfonds</li><li>- Vorabpauschalen</li><li>- Gewinne aus der Veräußerung von Investmentanteilen</li><li>- Teilfreistellung gemäß § 20 InvStG (Prospektklausel vs. „Selbstnachweis“ i.S.d. § 20 Abs. 4 InvStG) und Auswirkungen auf Anlegerebene</li><li>- Steuerliche Behandlung von Fondsanlagen im Betriebsvermögen</li><li>- Statusbescheinigungen</li></ul>	<i>Christian Bischler, WTS Deutschland</i> <i>Stefan Zwiesel, WTS Deutschland</i>
10.45	<b>Kaffeepause</b>	

<b>Uhrzeit</b>	<b>Titel</b>	<b>Besetzung</b>
11:00	<b>Digital shift in withholding tax: FASTER, MiKaDiv, Trace &amp; Co. challenging the financial industry</b>	<i>Roman von der Höh Raquest</i>
11:45	<b>Aktuelle Entwicklungen im regulatorischen Fonds-Reporting (CRR III, Solvency II, VAG) – Herausforderungen für Fonds-Administratoren bei der Umstellung auf CRR III (Basel IV)</b>	<i>Guido Dahn WTS Deutschland</i>
12:30	<b>Lunch</b>	
13.45	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stiftungsbesteuerung: EuGH-Vorabentscheidungsverfahren</li> <li>- Fondsbesteuerung: öffentliches Angebot und Verbriefung</li> <li>- Depotüberträge: Klarstellungen und Neuerungen</li> <li>- Wegzugsbesteuerung: Rs Gena C-430/25 und mögliche Auswirkungen für Österreich</li> <li>- SteuerreportingVO: Umfang, Besonderheiten bei Quellensteuer und Investmentfonds</li> </ul>	<i>Tatjana Polivanova Roman Lopuschanskyj LeitnerLeitner</i>
14.45	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Besteuerung von kollektiven Kapitalanlagen (inkl. L-QIF) in der Schweiz</li> <li>- Rückerstattung der Verrechnungssteuer für ausländische Investoren</li> <li>- Aktuelle gerichtliche Entscheidungen</li> </ul>	<i>Thomas Zellweger Roger Dall'O Tax Partner AG</i>
15.45	<b>Kaffeepause</b>	
16.00	<b>Aktuelles zur Besteuerung von Privatpersonen aus Sicht einer Schweizer Bank</b>	<i>Gabriel Bourquin, Schweizerische Bankervereinigung</i>
16.30	<b>Die Besteuerung deutscher Kapitalanleger aus Schweizer Perspektive:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Überblick über klassische und alternative Assetklassen,           <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aktien, Derivate, Private Equity, Infrastruktur, Edelmetalle und Crypto Assets</li> <li>- Investitionsstrukturen, insbesondere Fonds und Stiftungen</li> <li>- Besteuerungs- und Reportingregime               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Private Equity-Tax Compliance, FASTER, CARF</li> <li>- Optimierungsmöglichkeiten und Riskmanagement</li> <li>- Nachfolgeplanung</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul>	<i>Robert Welzel WTS Deutschland</i>
17.30	<b>Ende der Veranstaltung</b>	