



BÖRSEN-ZEITUNG LIVE UND WTS PRÄSENTIEREN

STEUERASPEKTE AUS DEUTSCHER UND SCHWEIZER SICHT BEI DER KAPITALANLAGE

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

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