



Anmeldung per Fax an:

0351 2130022

Termin

Do 09.00 - 12.15 Uhr
19 Live-Online-Seminar
März Seminar-Nr. S2603069

Dozent

Dr. Rolf Müller

Teilnehmergebühr

(einmaliger Zugang zum
LIVE-Online-Seminar)

€165,00 zzgl. MwSt
für Mitglieder des StBV Sachsen
und ihre nicht
berufsangehörigen Mitarbeiter

€247,50 zzgl. MwSt
Berufsangehörige, die nicht
Mitglied im
Steuerberaterverband Sachsen
sind

Technik

Die technische Umsetzung
erfolgt über die Plattform
GoToWebinar. Sie erhalten eine
E-Mail mit Ihrem persönlichen
Anmeldelink ca. einen Tag vor
dem LIVE-Online-Seminar.

Voraussetzungen:

Zur Teilnahme am LIVE-Online-
Seminar benötigen Sie einen
PC/ Notebook (empfohlen) mit
Lautsprecher, Kopfhörer o.ä.,
alternativ Tablet etc., mit einer
stabilen Internetverbindung.
Bei Fragen kontaktieren Sie uns
bitte unter Tel. 0351 2130020.

Wertpapiere bei Unternehmen und Stiftungen – Verbuchung und Deklaration leicht gemacht

Betriebliche Wertpapierdepots gewinnen in Unternehmen, Stiftungen und Personengesellschaften zunehmend an Bedeutung. Gleichzeitig steigen die Anforderungen an eine zutreffende handels- und steuerrechtliche Abbildung.

In diesem Seminar gibt Dr. Rolf Müller (Rechtsanwalt | Steuerberater | Wirtschaftsprüfer, Gründer von fintegra) einen systematischen und praxisnahen Überblick über die Bilanzierung, Bewertung und steuerliche Behandlung von Wertpapieren im Betriebsvermögen.

Behandelt werden unter anderem die handels- und steuerrechtlichen Grundlagen zu Anschaffungskosten, Folgebewertung, Erträgen und Veräußerungen sowie Besonderheiten bei Aktien, Anleihen, Fonds, Finanzderivaten und Fremdwährungssachverhalten. Darüber hinaus werden aktuelle Themen wie ausländische Quellensteuer, Depots in Personengesellschaften sowie stiftungsspezifische Besonderheiten – etwa Kapitalerhalt, Umschichtungsergebnis und Behaltensnachweis nach § 36a EStG – praxisorientiert dargestellt.

Ziel des Seminars ist es, typische Fehlerquellen zu vermeiden, Gestaltungs- und Optimierungsmöglichkeiten aufzuzeigen und die sichere Deklaration in Jahresabschluss und Steuererklärung zu gewährleisten.

Themenübersicht

Kapital-, Personengesellschaften, Stiftungen, Anstalten etc.

- Umfassende Darlegung aller praxisrelevanten Themen nach Handels- und Steuerrecht
- Ausführliche Praxishinweise (Konten, Ausweisfragen, steuerliche Vorfragen) zur korrekten Abbildung von Wertpapierdepots in der Buchhaltung, im Jahresabschluss und in der steuerlichen Deklaration
- Tipps im Arbeitsalltag zur Klassifikation der einzelnen Anlageformen, der Dokumentation in Handels- und Steuerrecht

Einführung / Anstieg betrieblicher Depots in den letzten Jahren / Gründe

Grundlagen im Handels- und Steuerrecht für betriebliche Depots (Zugangs- und Folgebewertung, Erträge, Veräußerungsgewinne/-verluste)

Besonderheiten bei einzelnen Anlageformen

- 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)

Wertpapiere bei Unternehmen und Stiftungen – Verbuchung und Deklaration leicht gemacht

Online-Anmeldung
unter sis-institut.de

Anmeldung per Fax an:
0351 2130022

Informationen zur Seminarreihe

Termin

Do 09.00 - 12.15 Uhr
19 Live-Online-Seminar
März Seminar-Nr. S2603069

Teilnehmergebühr

(einmaliger Zugang zum
LIVE-Online-Seminar)

€165,00 zzgl. MwSt
für Mitglieder des StBV Sachsen
und ihre nicht
berufsangehörigen Mitarbeiter

€247,50 zzgl. MwSt
Berufsangehörige, die nicht
Mitglied im
Steuerberaterverband Sachsen
sind

Anmeldebestätigung

Sie erhalten eine E-Mail mit
Ihrem persönlichen
Anmeldelink ca. einen Tag vor
dem LIVE-Online-Seminar.

Zahlungsweise

Die Zahlung der
Teilnehmergebühren erfolgt mit
Erteilung der
Einzugsermächtigung.

Rechnungsempfänger (bitte Stempel oder Druckschrift)

Mitglieds-Nr. im Steuerberaterverband Sachsen

 (ggf. angeben)

☐ Ich bin noch nicht Mitglied im
Steuerberaterverband. Bitte senden Sie mir
Informationsmaterial zu.

Teilnehmer

1. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

2. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

3. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

4. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

5. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)
(Weitere Teilnehmer bitte gesondert auflisten.)

Bitte geben Sie für jeden Teilnehmer eine individuelle E-Mail-Adresse an.

☐ Skriptzusendung (per Post) NICHT erwünscht

Zahlungsweise

Die Teilnehmergebühr beträgt insgesamt

€

Zahlart:

(zzgl. MwSt)

☐ SEPA-Lastschriftmandat bereits erteilt

☐ Ich mache vom Ratenzahlungsangebot Gebrauch

☐ Erteilung eines SEPA-Lastschriftmandats

Gläubiger-ID DE22ZZZ00000916126 SIS Steuerberaterinstitut Sachsen GmbH

Ich ermächtige das Steuerberaterinstitut des Steuerberaterverbandes Sachsen GmbH, die Rechnungsbeträge bei Fälligkeit durch Lastschrift von meinem Konto einzuziehen. Zugleich weise ich mein Kreditinstitut an, die von dem Institut auf mein Konto gezogenen Lastschriften einzulösen. Hinweis: Ich kann innerhalb von acht Wochen, beginnend mit dem Belastungsdatum, die Erstattung des belasteten Betrages verlangen. Es gelten dabei die mit meinem Kreditinstitut vereinbarten Bedingungen.

Kontoinhaber

Kreditinstitut

IBAN / BIC

Die Teilnahmebedingungen des Instituts sind mir/uns bekannt.

Datum

Unterschrift