

**Buch im Seminarpreis  
inkludiert!**

Kammel/Schredl

### Praktischer Materialienband Investmentfondsgesetz und AIFM-Regelwerk

**4. überarbeitete Auflage.** In Kooperation mit Linde Verlag.  
Praxishandbuch, 1020 Seiten, großA5, mit zahlreichen Übersichten und  
Abbildungen; EUR 94,50, inkl. 5% MwSt., zzgl. Versand.



## ANMELDUNG/BESTELLUNG/VORABFRAGEN:

E-Mail: [buschek@finanzverlag.at](mailto:buschek@finanzverlag.at)

Ich melde mich verbindlich zum **kompletten Investmentfonds-Tag 2021**  
am **9. Juni 2021** an:

- zum regulären Preis 592,- (exkl. 20% MwSt)  zum Sonderpreis\* 552,- (exkl. 20% MwSt)
- Ich melde mich **ausschließlich für den Vormittag** (Investmentfondsrecht Update)  
 Ich melde mich **ausschließlich für den Nachmittag** (Aktuelle Fondsbesteuerung)
- zum regulären Preis 392,- (exkl. 20% MwSt)  zum Sonderpreis\* 352,- (exkl. 20% MwSt) an.
- \*) Sonderpreis für Mitglieder von VÖIG, INARA oder Bankenverband!  
(Im Seminarbeitrag sind Kaffeepausen mit Imbiss und Getränken, **Buch**, umfangreiche  
Arbeitsmappe, Schreibunterlagen und bei Ganztags-Buchung das Mittagessen enthalten.)

Titel, Name Teilnehmer(in)

Unternehmen / Position im Unternehmen

Straße

PLZ

Ort

e-mail

Telefon

Datum

Unterschrift

**Anmeldung:** Finanzverlag/Kitzler-Verlag GmbH, Uraniastraße 4, 1010 Wien, Fax: (01) 713 53 34 DW 85,  
Tel: (01) 713 53 34-21 (Fr. Dr. Buschek), e-Mail: [buschek@finanzverlag.at](mailto:buschek@finanzverlag.at). Der Seminarbeitrag beinhaltet Pausen mit Imbiss,  
Getränken, umfangreiche Arbeitsmappe sowie Schreibunterlagen. Mit der Anmeldebestätigung erhalten Sie eine Rechnung,  
die Sie bitte vor Seminarbeginn begleichen. **Datenschutz:** Die von Ihnen angegebenen Adressdaten werden ausschließlich  
zur Veranstaltungsvorbereitung und -abwicklung verarbeitet. Wenn Sie die Anmeldung für andere Personen vornehmen,  
gehen wir von Ihrer Berechtigung dafür aus. Weitere Infos: [www.finanzenverlag.at/Datenschutz](http://www.finanzenverlag.at/Datenschutz). **Storno:** Bitte haben Sie  
Verständnis: Bei Stornierung (oder Nichterscheinen) am Kurstag wird die volle Seminargebühr als Stornogebühr verrechnet.  
Diese Gebühr entfällt selbstverständlich bei Nennung einer Ersatzperson.

Abonnieren Sie den **kostenlosen Newsletter** des Finanzverlags: [www.finanzenverlag.at/Kontakt/](http://www.finanzenverlag.at/Kontakt/)

**Update kompakt,  
getrennt buchbar,  
Buch inkludiert!**

## Investmentfonds-Tag 2021: *Investmentfondsrecht und Fondsbesteuerung aktuell*

Umfassende News zu **InvFG, ImmoInvFG, AIFMG, InvFR!**

### Das Wichtigste kurz gefasst:

- **Das Investmentfondsrecht im Überblick:**
  - Grundlagen des OGAW- und des AIFM-Rahmenwerks
  - Zusammenspiel Investmentfondsrecht mit MiFID II und PRIIPs
  - Ausblick auf konkrete Anpassungen im EU-Investmentfondsrecht
- **Die Besteuerung von Fondserträgen:**  
Ermittlung der Fondserträge, Fonds-Melde-Verordnung 2015,  
Aktuelle News zu **Investmentfondsrichtlinien**,  
KESt-Abrechnung bei Fonds, Veranlagung der Fondserträge, etc.
- Nutzen Sie das Wissen und die Erfahrung unserer **Top-Experten!**

### Wer sollte teilnehmen:

- KAG/VWG • AIFM • Versicherungen • Stiftungen
- Banken • Unternehmen • Anleger
- KundenbetreuerInnen, MitarbeiterInnen, ExpertInnen, Führungskräfte  
in den Bereichen Steuer, Rechnungswesen, Recht, u.a.
- FondsmanagerInnen
- Anlage- und VermögensberaterInnen, Wertpapierfirmen/WPDLUs
- SteuerberaterInnen, WirtschaftstreuhänderInnen, RechtsanwältInnen

**WANN?**

**9. Juni 2021**  
9.00 bis 17.00 Uhr

**WO?**

**1010 Wien**  
Seminarort wird bekannt gegeben.

## Programm des Vormittags:

9:00 - 10:30 **Prof. (FH) Dr. Armin KAMMEL, LL.M., MBA / VÖIG**  
**Dr. Robert SCHREDL / Amundi Austria GmbH**

### **Aktuelle Entwicklungen im europäischen und österreichischen Investmentfondsrecht**

Das komplexe Investmentfondsrecht ist ein umfangreiches Konvolut von Regularien, das sowohl durch EU-Vorgaben, als auch komplizierte nationale Umsetzungsmaßnahmen und Zusatzanforderungen geprägt ist. Dies führt in der Praxis zu **erheblichen Herausforderungen**, weshalb in diesem Teil des Seminars die grundlegenden regulatorischen Zusammenhänge sowie die praktischen Implikationen (auch in Bezug auf MiFID II sowie PRIIPs und Sustainable Finance) mit Schwerpunkt auf das **OGAW- und das AIFM-Rahmenwerk** behandelt werden:

- Struktur und Konzept von OGAW- und AIFM-Rahmenwerk
- Konzessions- und Organisationsanforderungen
- Governance- und Wohlverhaltensregeln
- Delegationsregeln
- Transparenzvorschriften

10:30 - 10:45 Kaffeepause

10:45 - 13:00

- Vertriebsanforderungen an Privatanleger
- Anforderungen an Depotbank und Verwahrstelle
- Implikationen von MiFID II, PRIIPS und Green Finance auf das Investmentfondsrecht
- Anstehende Anpassungen des nationalen sowie EU-Investmentfondsrechts (insbesondere AIFMD Review)

13:00 - 14:00 Mittagessen

### **Prof. (FH) Dr. Armin KAMMEL, LL.M., MBA / VÖIG**

*Prof. (FH) Dr. Armin J. Kammel, LL.M. (London), MBA (CLU) ist Head of Legal & International Affairs bei der Vereinigung Österreichischer Investmentgesellschaften (VÖIG) in Wien sowie Prof. (FH) für Bankrecht und Finanzmarktregulierung an der Lauder Business School in Wien. Weiters ist Dr. Kammel allgemein beeideter und gerichtlich zertifizierter Sachverständiger im Bereich Bank- und Börsenwesen, Ehrenprofessor an der Donau-Universität Krems sowie Fachautor im Bank- und Kapitalmarktrecht.*



### **Dr. Robert SCHREDL / Amundi Austria GmbH**

*Dr. Robert Schredl ist seit 1989 in der Vorgängergesellschaft der nunmehrigen Amundi Austria GmbH tätig, seit 1998 Leiter der Rechtsabteilung; Mitarbeiter in Arbeitsgruppen der VÖIG; verantwortlich für Pioneer Legal & Compliance in Österreich und im CEE; Dr. Schredl ist sowohl mit praktischen Problemen des Investmentgeschäftes sowie den Änderungen der rechtlichen Rahmenbedingungen auf nationaler und internationaler/EU-Ebene befasst.*



## Programm des Nachmittags:

14:00 - 15:30 **Mag. Johannes EDLBACHER / PwC**  
**Birgit SCHNEIDER, LL.M. / PwC**

### **Die steuerliche Behandlung von Fonds nach dem InvFG, dem ImmoInvFG, dem AIFMG und den aktuellen Investmentfondsrichtlinien**

Mit Einführung der **Vermögenszuwachsbesteuerung** im Jahr 2012 wurde auch die Besteuerung von Investmentfonds reformiert. Seit dieser Reform gab es mehrere Änderungen im Bereich der Fondsbesteuerung. Die letzten größeren Änderungen brachten einerseits die **AIFMD-Umsetzung** und andererseits die im Juni 2016 in Kraft getretene **Fonds-Melde-Verordnung 2015 (FMV 2015)** mit sich. Ein Schwerpunkt des Seminars werden insbesondere die aktuellen **Investmentfondsrichtlinien** sein. Das Seminar ist wie folgt aufgebaut:

- Auswirkungen des AIFMG auf den Fondsbegriff im Steuerrecht
- Die Prinzipien der Fondsbesteuerung
- Die Ermittlung der steuerpflichtigen Fondserträge
- Besonderheiten bei Immobilienfonds

15:30 - 15:45 Kaffeepause

15:45 - 17:00

- InvFR
- Aktuelle steuerrechtliche Entwicklungen
- Die Besteuerung der Fondserträge auf Ebene der Anleger (natürliche Person, Kapitalgesellschaften, Privatstiftungen, ausländische Anleger, etc.)
- Die Veröffentlichung der Fondssteuerdaten nach der FMV 2015
- KEST-Abrechnung und Veranlagung nach der FMV 2015

### **Mag. Johannes EDLBACHER / PwC**

*Mag. Johannes Edlbacher ist Steuerberater und Partner bei PwC. Er ist seit mehr als 16 Jahren im Bereich Financial Services tätig. Sein Spezialgebiet umfasst die steuerliche Beratung von Investmentfondsgesellschaften und Banken. Zudem ist Johannes Edlbacher, der österreichische Banken maßgeblich bei der Implementierung der Fonds-Melde-Verordnung 2015 unterstützt hat, Fachautor und Seminarreferent zu steuerlichen bankenspezifischen Themen.*



### **Birgit SCHNEIDER, LL.M. / PwC**

*ist Steuerberaterin und Managerin bei PwC. Sie ist seit mehr als 10 Jahren im Bereich Financial Services tätig und auf die steuerliche Beratung von Investmentfondsgesellschaften und Banken spezialisiert. Zudem umfasst ihr Fachgebiet die Beratung von Anlegern bei steuerlichen Fragestellungen hinsichtlich Einkünften aus Kapitalvermögen.*

