

**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 2022**  
am **9. Juni 2022** an:

- zum regulären Preis       zum Sonderpreis\*  
592,- (exkl. 20% MwSt)      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       zum Sonderpreis\*  
392,- (exkl. 20% MwSt)      352,- (exkl. 20% MwSt) an.

\*) Sonderpreis für Mitglieder von VÖIG 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.finanzeverlag.at/Datenschutz](http://www.finanzeverlag.at/Datenschutz). **Storno:** Bitte haben Sie  
Verständnis: Bei Stornierung (oder Nichterscheinen) am Kurstag wird die volle Seminargebühr als Stornogeühr verrechnet.  
Diese Gebühr entfällt selbstverständlich bei Nennung einer Ersatzperson.

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



**Investmentfonds-Tag 2022:  
Investmentfondsrecht und  
Fondsbesteuerung aktuell**

**Umfassende News zu InvFG 2011, ImmoInvFG, AIFMG, InvFR!**

**Das Wichtigste kurz gefasst:**

- **Das Investmentfondsrecht im Überblick:**
  - OGAW- und AIFM-Rahmenwerk in kompakter Form
  - Zusammenspiel Investmentfondsrecht mit MiFID II und PRIIPs, SFDR (Offenlegungsverordnung) und TR (Taxonomie-VO)
  - Ausblick auf konkrete Anpassungen im EU-Investmentfondsrecht, insb AIFMD II
- **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 2022**  
9.00 bis 17.00 Uhr

**WO?**  
**Seminarort in 1010 Wien**  
wird rechtzeitig bekannt gegeben.



## Programm des Vormittags:

9:00 - 13:00 **Prof. (FH) Dr. Armin KAMMEL, LL.M., MBA**  
**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 nationale Umsetzungsmaßnahmen und Zusatzanforderungen geprägt ist bzw. ständig erweitert wird. 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** unter Berücksichtigung der anstehenden **AIFMD II** behandelt werden:

- Struktur und Konzept von OGAW- und AIFM-Rahmenwerk
- Konzessions- und Organisationsanforderungen
- Governance- und Wohlverhaltensregeln
- Delegationsregeln
- Transparenzvorschriften
- Vertriebsanforderungen an Privatanleger
- Anforderungen an Depotbank und Verwahrstelle
- Implikationen von MiFID II, PRIIPs und aus dem Green Deal für das Investmentfondsrecht
- Die neuen Offenlegungspflichten für Investmentfonds gemäß SFDR und Taxonomie VO sowie der Umsetzungsplan bis 31.12.2022
- Anstehende Anpassungen des nationalen sowie EU-Investmentfondsrechts

Kaffeepause

13:00 - 14:00  
Mittagessen

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

*ist Professor (FH) für Bankrecht und Finanzmarktregulierung an der Lauder Business School (LBS) in Wien sowie Senior Manager im Bereich Financial Services Advisory bei KPMG Austria; Ehrenprofessor, Faculty Member sowie Fachkoordinator am Department für Rechtswissenschaften und Internationale Beziehungen an der Donau-Universität Krems (DUK), Adjunct Faculty Member an der California Lutheran University (CLU) sowie Autor zahlreicher Publikationen zu bank-, kapitalmarkt- und gesellschaftsrechtlichen Themen im In- und Ausland. Weiters Allgemein beedeter und gerichtlich zertifizierter Sachverständiger im Fachbereich Kredit, Banken, Börsen.*



### **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 - 17:00 **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**

Investmentfonds sind steuerlich transparent, die Fondseinkünfte sind folglich direkt den Anlegern zuzurechnen. Im Seminar wird auf die Besonderheiten, die das **Transparenzprinzip** einerseits für Banken in Hinblick auf die KEST-Abrechnung und andererseits für die Anleger mit sich bringt, eingegangen. Schwerpunkte des Seminars werden insbesondere die **Fonds-Melde-Verordnung 2015** (FMV 2015) und die **Investmentfondsrichtlinien 2018** sein. Anhand von Beispielen und Fällen aus der Beratungspraxis werden die umfangreichen Regelungen zur Fondsbesteuerung dargelegt:

- Auswirkungen des AIFMG auf den Fonds begriff im Steuerrecht
- Die Prinzipien der Fondsbesteuerung
- Die Besteuerung der Fondserträge auf Ebene der Anleger (natürliche Person, Kapitalgesellschaften, Privatstiftung, ausländische Anleger)
- Besonderheiten bei der Besteuerung von Immobilien-Investmentfonds
- KEST-Abrechnung und Veranlagung nach den Fonds-Melde-Verordnung 2015
- Die wesentlichen Aussagen in den Investmentfondsrichtlinien 2018
- Aktuelle steuerrechtliche Entwicklungen
- Aktuelle Judikate zu Investmentfonds

Kaffeepause

17:00 Ende

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

*Mag. Johannes Edlbacher ist Steuerberater und Partner bei PwC. Er ist seit mehr als 17 Jahren im Bereich Financial Services tätig. Johannes Edlbacher ist auf die Besteuerung von Kapitalvermögen und Krypto Assets sowie auf die steuerliche Beratung von Banken und Investmentfondsgesellschaften spezialisiert. Zudem ist er Fachautor und Seminarreferent zu steuerlichen bankenspezifischen Themen.*



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

*Birgit Schneider, LL.M. 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.*

