

Der richtige Umgang mit Wertpapieren,
Private Equity, Investmentfonds, Kryptos & Co. !



BECKAKADEMIE
SEMINARE

Steueroptimierung von Kapitalanlagen

Besteuerung – Strukturierung – Nachfolge – Compliance & Reporting

NEU

REFERENTINNEN



Dr. Maren Gräfe, LL.M

Rechtsanwältin, Steuerberaterin, Partnerin, gkn. Rechtsanwältin Steuerberater PartG mbB, Standort München



Dr. Claudia Klümpen-Neusel

Rechtsanwältin, Steuerberaterin, Partnerin, gkn. Rechtsanwältin Steuerberater PartG mbB, Standort Düsseldorf

TEILNEHMER

Rechtsanwälte, Fachanwälte für Erbrecht, Fachanwälte für Steuerrecht, Steuerberater, Fachberater für Unternehmensnachfolge sowie deren qualifizierte Mitarbeiter, Vermögensverwaltungen und Family Offices, die Familien mit komplexen Vermögen beraten

INHALT

Wertpapiere, Private Equity, Investmentfonds, Kryptowährungen & Co. – Kapitalinvestments sind Bestandteil jedes Vermögens. Doch nicht nur die Einkünfteabgrenzung bereitet in der Praxis Probleme. Welche Aspekte sind bei der laufenden Besteuerung insgesamt zu berücksichtigen? Welche Fallen lauern bei ausländischen Investmentvehikeln, die nicht auf das deutsche Steuerrecht optimiert wurden? Und wie kann eine (steuer-)optimierte Übertragung auf die nächste Generation erreicht werden? Bei einer professionellen Vermögensanlage gilt es zudem einzelne Investments in eine übergeordnete Anlagestrategie (Strategische Asset Allokation) einzuflechten. Die (familiäre) Gesamtsituation des Vermögensinhabers spielt bei dieser Strukturierung eine wichtige Rolle und nur aus der Gesamtschau heraus lässt sich eine optimale Vermögensstruktur ableiten.

Das Seminar erläutert die wichtigsten Fallstricke des komplexen Themenfeldes und zeigt auf, wie wirtschaftliche, steuerliche und rechtliche Aspekte aufeinander abgestimmt werden können.

TERMINE | ORTE

- DI 06.12.22 **Live-Webinar** | Virtueller Raum (Microsoft Teams)
- FR 23.06.23 **München** | Novotel München City Arnulfpark
- FR 20.10.23 **Düsseldorf** | NH Düsseldorf City-Nord
- DO 23.11.23 **Live-Webinar** | Virtueller Raum (Microsoft Teams)

ZEIT

Präsenz-Seminar: 09:00 – 17:00 Uhr | 6,5 Zeitstunden nach § 15 FAO

Live-Webinar: 1. Block: 09:30 – 12:00 Uhr,

2. Block: 12:30 – 15:00 Uhr | 5 Zeitstunden nach § 15 FAO

PREIS

549,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (Präsenz-Seminar)

399,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (Live-Webinar)

FLEXIBEL – UNSERE LIVE-WEBINARE



Interaktion garantiert!

Auch in unseren Live-Webinaren können Sie Ihre Fragen stellen, sich mit Teilnehmern und Referenten austauschen! Mit Ihrem Mikrofon, gegebenenfalls einer Webcam sind Sie aktiv im Live-Webinar mit dabei.

Unsere Live-Webinare finden via Microsoft Teams statt. Weitere Infos und technische Hinweise zu Microsoft Teams finden Sie unter beck-seminare.de/live-webinare

THEMEN

■ Was sind Kapitalanlagen?

- Arten und Definition: Wertpapiervermögen und Investmentfonds, Fremdwährungen, Krypto und Private Equity
- Abgrenzungen: Aufsichts- und steuerrechtliche Einordnung/Spezialfonds

■ Steuerliche Eckpfeiler und Holdingstruktur

- Praxisprobleme bei der Einkünfteabgrenzung
- Einsatz von Holdingstrukturen und die steuerlichen Folgen
- Mögliche Gestaltungsszenarien

■ Sonderfall Private Equity

- Abgrenzung von Vermögensverwaltung und Gewerbebetrieb
- Investmentsteuerliche Einordnung
- Auslandsinvestments und das Außensteuerrecht
- Überlegungen zur Holding- und Investmentstruktur

■ Fallstudie: Koordinierter Prozess zwischen Strategischer Asset Allokation und (steuer-)rechtlicher Gestaltung

■ Inhaberstrategische Aspekte als zentrales Element

- Familienpoolgesellschaften & gemeinsames Investieren
- Rechtliche und wirtschaftliche Überlegungen
- Praxisfokus: Die typischen steuerlichen Fragestellungen!
- Exit-Überlegungen von Anfang an einbeziehen?

■ Nachfolge: Steueroptimierter Übertrag an die nächste Generation

- Erbschaftsteuerliche Ausgangslage
- Sonderfall: Wertpapiere im Betriebsvermögen und InvAG
- Gestaltungsmöglichkeiten (u.a. mit Familienpool & Nießbrauch)

■ Der Blick über den Tellerrand – Compliance & Vermögensreporting

- Meldepflichten nach AO & Außenwirtschaftsverordnung (AWV)
- Wertpapiere im Betriebsvermögen richtig abbilden?
- Umgang mit Fremdwährungsgewinnen/-verlusten
- Highlights aus der Betriebsprüfung
- Digitales Vermögensreporting als zentrale Steuerungseinheit?

ANMELDUNG

IF

Teilnehmer (Vor-, Zuname)

Position / Beruf

Firma (Rechnungsadresse)

Straße

PLZ / Ort

Telefon / Fax

E-Mail

Datum / Unterschrift

Hiermit melde ich mich verbindlich zu oben angekreuzter Veranstaltung an.

Anmeldung:

Shop: beck-seminare.de

E-Mail: seminare@beck.de

Fax: (089) 381 89-547

Weitere Auskünfte erhalten Sie unter: **Telefon (089) 381 89-503**

BECKAKADEMIE SEMINARE | Verlag C.H.BECK oHG

Unser gesamtes Programm & unsere **AGB** sowie **Informationen zum Datenschutz** finden Sie unter beck-seminare.de

