



Anmeldung per Fax an:  
**0351 2130022**

#### Termin

Di  
**23**  
Juni | 09.00 - 11.00 Uhr  
Live-Online-Seminar  
Seminar-Nr. S2606043

#### Dozent

Dr. Rolf Müller

#### Teilnehmergebühr

(einmaliger Zugang zum  
LIVE-Online-Seminar)

**€135,00 zzgl. MwSt**  
für Mitglieder des StBV Sachsen  
und ihre nicht  
berufsangehörigen Mitarbeiter

**€202,50 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.

## Grundlagen und Besonderheiten der Wertpapierbuchhaltung bei Stiftungen

Die Bedeutung von Wertpapierdepots bei Stiftungen hat in den letzten Jahren deutlich zugenommen: Was früher ein Spezialthema war, gehört heute zunehmend zum Standard. Gleichzeitig steigen die Anforderungen an eine korrekte handels- und steuerrechtliche Abbildung.

Das Online-Seminar vermittelt fundierte Grundlagen der Wertpapierbuchhaltung und beleuchtet gezielt die Besonderheiten bei Stiftungen – von der Zugangsbewertung über laufende Erträge bis hin zu stiftungsspezifischen Berichtspflichten.

Im Fokus steht die praxisnahe Vermittlung der Inhalte, insbesondere im Hinblick auf die zunehmende Relevanz von Wertpapierdepots in Stiftungsstrukturen und die damit verbundenen Anforderungen an die steuerliche und handelsrechtliche Abbildung.

#### Themenübersicht

- Überblick über die Grundlagen der Wertpapierbuchhaltung im Handels- und Steuerrecht
- Zugangsbewertung, Folgebewertung sowie Erfassung von Erträgen und Veräußerungen
- Besonderheiten bei verschiedenen Wertpapierarten (Aktien, Anleihen, Fonds)
- Praxisrelevante Themen wie Fremdwährungssachverhalte und ausländische Quellensteuer
- Typische Herausforderungen bei betrieblichen Wertpapierdepots und deren Lösung
- Stiftungsspezifisches Reporting: Kapitalerhalt, Umschichtungsergebnis und ordentliche Erträge
- Behaltenachweis nach § 36a EStG und dessen praktische Umsetzung

Anmeldung per Fax an:  
**0351 2130022**

### Informationen zur Seminarreihe

#### Termin

Di | 09.00 - 11.00 Uhr  
**23** | Live-Online-Seminar  
Juni | Seminar-Nr. S2606043

#### Teilnehmergebühr

(einmaliger Zugang zum LIVE-Online-Seminar)

**€135,00 zzgl. MwSt**  
für Mitglieder des StBV Sachsen und ihre nicht berufsangehörigen Mitarbeiter

**€202,50 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

€

(zzgl. MwSt)

Zahlart:

SEPA-Lastschriftmandat bereits erteilt

Ich mache vom Ratenzahlungsangebot Gebrauch

Erteilung eines SEPA-Lastschriftmandats

Gläubiger-ID DE2ZZZ00000916126 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