STEUER BERATER INSTITUT SACHSEN

Seminar aktuell

Anmeldung per Fax an:
0351 2130022

Rund um das Kapitalvermögen

Das Seminar wird als Pflichtfortbildung für den Fachberater für Vermögens- und Finanzplanung (DStV e.V.) mit 1,5 Stunden anerkannt.

Themenübersicht

Überblick über die laufenden Kapitalerträge nach § 20 Abs. 1 EStG
- Ausschüttungen (Dividenden) aus der Beteiligung an Kapitalgesellschaften (AG, GmbH)
- Investmenterträge
- Kapitalerträge aus Lebensversicherungen bei Vertragsabschluss vor dem 01.01.2005 (Altvertrag) und nach dem 31.12.2004 (Neuvertrag)
- Auffangtatbestand der sonstigen Kapitalforderung inklusive Crowdinvesting

Veräußerungstatbestände des § 20 Abs. 2 EStG
- Allgemeines zu den Veräußerungstatbeständen
- Veräußerungen von Anteilen an Körperschaften und sonstigen Kapitalforderungen (inkl. Fremdwährungsgeschäfte, Abgrenzung § 23 zu § 20 EStG)
- Ermittlung des Veräußerungsgewinns

Zurechnung von Kapitaleinkünften aufgrund Nießbrauch

Verluste bei den Einkünften aus Kapitalvermögen
- Grundsatz der Verlustverrechnungsbeschränkung bei den Einkünften aus Kapitalvermögen
- Aktienverluste
- Verluste aus Termingeschäften und aus dem Ausfall von wertlosten Wirtschaftsgütern, § 20 Abs. 6 Satz 5 und 6 EStG; Neuregelung durch das JStG 2024
- Forderungsverzicht und Forderungsverzicht gegen Besserungsschein
- Ausbuchung wertloser Wertpapiere

Hinweise zur Steuerbescheinigungen deutscher Banken mit Eintragungshilfe

Besonderer Steuersatz von 25 % und Ausnahmen hiervon
- Grundsatz 25 %
- Ausnahmeregelung zur nahestehenden Person
- Ausschluss des besonderen Steuersatzes beim Bezug begünstigter Lebensversicherungen
- Antragswahlrecht bei dem Bezug von Ausschüttungen von Kapitalgesellschaften (25 % oder individueller Steuersatz)
- Kapitalerträge ohne Steuerabzug (z. B. Bezug ausländischer Kapitalerträge mit Anrechnungsmöglichkeit ausländischer Quellensteuer, Bezug deutscher Dividenden über ausländisches Depot)
- Veranlagungswahlrecht nach § 32d Abs. 4 EStG (Was ist zu tun, wenn Sparer-Pauschbetrag falsch verteilt wurde?)
- Günstigerprüfung, § 32d Abs. 6 EStG

Überblick Investmentsteuer für Privatanleger
- Investmenterträge beim Privatanleger (Ausschüttungen, Vorabpauschalen, Veräußerungsgewinne)
- Teilfreistellung
- Übergangsregelungen (Behandlung Alt-Anteile, bestandsgeschützte Alt-Anteile)
- Besonderheiten für Privatanleger bei ausländisch thesaurierenden Investmentfonds nach altem Recht

Termin

Do 19 Nov | 08.30 - 12.00 Uhr
Live-Online-Seminar
Seminar-Nr. S2611048

Dozent

Dipl.-FW (FH) Manfred Sterr

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.

Rund um das Kapitalvermögen

Online-Anmeldung
unter sis-institut.de

Anmeldung per Fax an:
0351 2130022

Informationen zur Seminarreihe

Termin

Do
19
Nov

08.30 - 12.00 Uhr
Live-Online-Seminar
Seminar-Nr. S2611048

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 aufführen.)

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 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