

INVESTMENTFONDS

Steuern ■ Recht ■ Produkte

Aktuelle Gestaltungshinweise zu folgenden Themen:

- Aktuelle investimentrechtliche Neuerungen: UCITS IV, AIFM
- Fondsinvestments nach der neuen Anlageverordnung
- Aktuelles zum Fonds begriff und innovativen Emissionsstrukturen
- Steuerliche Themen aus der Sicht der Finanzverwaltung
- Neuerungen durch das Jahressteuergesetz 2010 und das Investmentsteuergesetz
- Bilanzierung von Investmentfonds

Kommentierungen durch die Finanzverwaltung:



Dr. Johannes Blankenheim, Bundesministerium der Finanzen

Klaus Poppenberg, Bundesministerium der Finanzen

Weitere Experten aus Praxis, Beratung und Verbänden:

Stefan d'Oleire, Union Asset Management Holding AG

Hans-Jürgen A. Feyerabend, KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Carsten Fischer, LL.M. Eur., WTS Law

Veronika Gloßner, PricewaterhouseCoopers AG

Dr. Caroline Herkströter, Norton Rose LLP

Dr. Martin Krause, Norton Rose LLP

Dr. Ulrich Krüger, Barclays Capital

Investmentbranche im Wandel: Steuer- und aufsichtsrechtliche Fallstricke!

Anleger suchen verstärkt nach neuen Wegen und Produkten, die ein ausgewogenes Sicherheits- und Renditeverhältnis aufweisen. Als Investmentfondsanbieter oder Berater müssen Sie diesen Bedürfnissen gerecht werden und Antworten finden auf immer komplexere steuer- und aufsichtsrechtliche Praxisfragen.

Nutzen Sie unser etabliertes Seminar mit Kommentierungen durch die Finanzverwaltung!

Aufgrund der bleibenden Aktualität des Themas und der großen Nachfrage bietet EUROFORUM Ihnen auch im Herbst 2010 das bewährte Seminar an. An beiden Seminartagen werden die federführenden Vertreter des BMF anwesend sein und Ihre steuer- und aufsichtsrechtlichen Fragen beantworten. Erfahren Sie aus erster Hand Hintergründe und weitere Tendenzen!

**Bereits über 500 Teilnehmer waren von diesem Seminar begeistert!
Stimmen ehemaliger Teilnehmer:**

„Sehr guter Überblick und Sensibilisierung bezüglich vieler kritischer steuerrechtlicher und regulatorischer Punkte!“

Johannes Höring, The Bank of New York Mellon Lux. S.A.

„Wer die aktuellen Trends in der Investmentbranche nicht verpassen will, ist hier bestens aufgehoben!“

Rudi Wolff, Deutsche Postbank Financial Services GmbH

Treffen Sie Vorstände, Geschäftsführer und leitende Mitarbeiter aus...

- Fondsinitiator- und Fondsvertriebsgesellschaften
- Banken und Versicherungen sowie in Finanzdienstleistungsunternehmen aus den Bereichen
 - Steuern/Recht, Finanzen, Rechnungswesen/Bilanzen/Controlling
 - Investment/Kapitalanlage, Kapitalanlagecontrolling
 - Portfoliomanagement, Produktentwicklung
- Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte

Aufsichts- und steuerrechtliche Grundkenntnisse werden vorausgesetzt.

QUALITY IN BUSINESS INFORMATION

Wir stehen zu unserem Wort!

Wir sind von der Qualität unseres Seminars überzeugt. Daher gewähren wir Ihnen eine Geld-zurück-Garantie, wenn das Seminar Ihre Erwartungen nicht erfüllt. Wenden Sie sich in diesem Fall bitte bis zur Mittagspause des ersten Seminartages an unsere Mitarbeiter und wir werden versuchen, eine Lösung zu finden. Sollte dies nicht gelingen, erstatten wir Ihnen die Teilnahmegebühr zurück.

WEITERBILDUNG INDIVIDUELL GESTALTEN

informa

inhouse academy

Buchen Sie unsere Konferenzen und Seminare auch als Inhouse-Programm. Wir beraten Sie gerne.

Tanja Börner, Leiterin Inhouse Academy

Telefon: 02 11/96 86 – 36 32

tanja.boerner@informa.com

www.informa-inhouse-academy.de

INFO-TELEFON

02 11/96 86 – 35 46

Haben Sie Fragen zu dieser Seminar?
Wir helfen Ihnen gerne weiter.

Konzeption und Inhalt:

M.A. Sören Groneuer

Senior-Konferenz-Manager

Organisation:

Michaela Endemann

Senior-Konferenz-Koordinatorin

michaela.endemann@euroforum.com

SAVE THE DATE!



Betreuung privater Vermögen 2011

9. EUROFORUM-Jahrestagung

10. und 11. Februar 2011, Grandhotel Schloss Bensberg, Bergisch Gladbach bei Köln
Infotelefon: 02 11/96 86 – 35 46 (Michaela Endemann)

TAG 1: Schwerpunkt Steuerrecht

Kommentator des ersten Tages:

Klaus Poppenberg, Referent im Bereich Investmentsteuerrecht,
Bundesministerium der Finanzen

9.00 – 9.30

Empfang mit Kaffee und Tee, Ausgabe der Seminarunterlagen

9.30 – 9.35

Begrüßung durch EUROFORUM und den Seminarleiter des Tages

Hans-Jürgen A. Feyerabend, Rechtsanwalt, Steuerberater,
Partner der Steuerabteilung, KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

9.35 – 11.00

Investmentfondsbesteuerung – Aktuelle Entwicklungen

- Grundlagen der Fondsbesteuerung
 - Grundlagen der Besteuerung von Fondsinvestments auf Anlegerebene
 - Überblick über aktuelle Sonderthemen
 - Aktiengewinn: Steko
 - Dachfonds
 - Cum/Ex Transaktionen in Spezialfonds
 - Außenprüfung bei Investmentfonds
 - UCITS IV
 - Jahressteuergesetz 2010 und Investmentsteuergesetz
- Hans-Jürgen A. Feyerabend**

11.00 – 11.30 Pause mit Kaffee und Tee

11.30 – 12.15

Steuerliche Themen aus der Sicht der Finanzverwaltung

- Aktuelle Gesetzgebung 2009/2010
 - Zweifelsfragen zu dem BMF-Schreiben vom 18.8.2009
 - Ertragsausgleich
 - Kapitalertragsteuer
- Klaus Poppenberg**

12.15 – 13.15

Bestandteile der ausschüttungsgleichen Erträge

- Bedeutung und Entwicklung der ausschüttungsgleichen Erträge
- Umfang der ausschüttungsgleichen Erträge nach neuem Recht
- Wertpapierveräußerungsgeschäfte, die nicht zu den ausschüttungsgleichen Erträgen zählen
- Übergangsregelungen und Umsetzung in der Praxis: Beispielfälle zu §1 Abs. 3 InvStG
- Folgen für den Privatanleger und für den betrieblichen Anleger

Stefan d'Oleire, Rechtsanwalt, Abteilungsleiter Finanzmarkt,
Bereich Recht, Union Asset Management Holding AG

13.15 – 13.30 Diskussion und Fragen an die Referenten

13.30 – 14.45 Gemeinsames Mittagessen

14.45 – 15.45

Der Fondsbegriff im weiteren Wandel

- Ausländischer und inländischer Fondsbegriff
 - Konsequenzen für Alternative Investments und Goldfonds
 - Fondszertifikate ohne Emittentenrisiko
 - Fondsinvestments für versicherungsregulierte Anleger
- Dr. Martin Krause**, Rechtsanwalt, Steuerberater,
Partner Kapitalmarkt und Asset Management, Norton Rose LLP

15.45 – 16.15 Pause mit Kaffee und Tee

16.15 – 17.15

Fondsverschmelzungen

- Grundlagen der Fondsverschmelzung
 - Rechtslage bis 22. Juli 2009 und ab 23. Juli 2009
 - Steuerliche Folgen auf Fondsebene und auf Anlegerebene
 - Änderungen durch UCITS IV
 - Ausblick: Jahressteuergesetz 2010
- Hans-Jürgen A. Feyerabend**

17.15 – 17.30 Diskussion und Zusammenfassung

17.30 Ende des ersten Seminartages



Im Anschluss an den ersten Seminartag lädt EUROFORUM Sie herzlich zu einem Umtrunk ein. Nutzen Sie die Gelegenheit zu vertiefenden Gesprächen mit Referenten und Teilnehmern.

TAG 2: Schwerpunkt Aufsichtsrecht

Kommentator des zweiten Tages:

Dr. Johannes Blankenheim, Referent im Bereich Investmentwesen,
Bundesministerium der Finanzen

8.45 – 9.00

Empfang mit Kaffee und Tee

9.00 – 9.05

Begrüßung durch die Seminarleiterin des Tages

Dr. Caroline Herkströter, Rechtsanwältin, Partnerin, Norton Rose LLP

9.05 – 10.30

UCITS IV – Grenzüberschreitende Gestaltungsmöglichkeiten

- Master-Feeder-Strukturen
- Fonds-Verschmelzungen
- Management-Passport – „EU-Pass“ für Verwaltungsgesellschaften
- Auswirkungen auf Depotbanken

Dr. Caroline Herkströter

10.30 – 11.00 Pause mit Kaffee und Tee

11.00 – 12.00

Die AIFM-Richtlinie

- Zielsetzung der Richtlinie
- Wesentliche Regelungen
- Auswirkungen für deutsche Manager alternativer Investmentfonds
- Nachteile für institutionelle Anleger?

Dr. Carsten Fischer, LL.M. Eur., Rechtsanwalt,
Partner, WTS Law

12.00 – 12.45

Kapitalanlagerecht für Versicherungen bei Fondsinvestments

- VAG-Vorgaben
- Direktanlage vs. Fondsanlage
- Fondsinvestments nach der neuen Anlageverordnung
- Versicherungs-Reporting und Durchschauprinzip

Dr. Ulrich Krüger, Director, Barclays Capital

12.45 – 13.00 Diskussion

13.00 – 14.15 Gemeinsames Mittagessen

14.15 – 15.15

Bilanzierung der Fondsanteile beim Anleger

- Bilanzierung von Fondsanteilen unter HGB und IFRS
- Auswirkungen des BilMoG
- Konsolidierung und Strategien zur Konsolidierungsvermeidung, insbesondere bei fondsgebundenen strukturierten Produkten und Feeder-Vehikeln

- Besonderheiten bei Spezialfonds
- Veronika Gloßner, Wirtschaftsprüferin,
PricewaterhouseCoopers AG

15.15 – 15.45 Pause mit Kaffee und Tee

15.45 – 16.45

UCITS IV – Anforderungen an Vertrieb und interne Organisation

- Interessenskonflikte
- Kickbacks
- Compliance
- Key Investor Information – KII („KID“)

Dr. Caroline Herkströter

16.45 – 17.00 Abschlussdiskussion

17.00 Ende des Seminars

Besuchen Sie uns auch im Internet:

www.euroforum.de/investmentfonds

DIE REFERENTEN



Dr. Johannes Blankenheim, Bundesministerium der Finanzen

Stefan d'Oleire, Union Asset Management Holding AG

Hans-Jürgen A. Feyerabend, KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Dr. Carsten Fischer, WTS Law

Veronika Gloßner, PricewaterhouseCoopers AG

Dr. Caroline Herkströter, Norton Rose LLP



Dr. Martin Krause, Norton Rose LLP

Dr. Ulrich Krüger, Barclays Capital

Klaus Poppenberg, Bundesministerium der Finanzen

Die Lebensläufe der Referenten finden Sie im Internet unter: www.euroforum.de/investmentfonds

[Kenn-Nummer]

EUROFORUM-SEMINAR

INVESTMENTFONDS

Steuern ■ Recht ■ Produkte

8. und 9. November 2010, Hilton Frankfurt

Hochstraße 4, 60313 Frankfurt/Main, Telefon: 0 69/1 33 80-00

Bitte ausfüllen und faxen an: 02 11/96 86-40 40

Ja, ich nehme teil am 8. und 9. November 2010 in Frankfurt/Main
zum Preis von € 1.799,- zzgl. MwSt. p.P.

[P1104476M012]

[Ich kann jederzeit ohne zusätzliche Kosten einen Ersatzteilnehmer benennen.]
[Im Preis sind ausführliche Tagungsunterlagen enthalten.]

Ich interessiere mich für **Ausstellungs- und Sponsoringmöglichkeiten**.

Ich möchte **meine Adresse wie angegeben korrigieren** lassen.

[Wir nehmen Ihre Adressänderung auch gerne telefonisch auf: 02 11/96 86-33 33.]

Name
Position/Abteilung
E-Mail
Firma
Ansprechpartner im Sekretariat
Anschrift
Telefon
Fax

Die Informa Deutschland SE darf mich über verschiedenste Angebote von sich, Konzern- und Partnerunternehmen wie folgt zu Werbezwecken informieren:

Zusendung per E-Mail: Ja Nein Zusendung per Fax: Ja Nein

Datum, Unterschrift

Rechnung an (Name)
Abteilung
Anschrift

Wer entscheidet über Ihre Teilnahme? Ich selbst oder Name: _____ Position: _____
Beschäftigtenzahl an Ihrem Standort: bis 20 21-50 51-100 101-250 251-500 501-1000 1001-5000 über 5000

TEILNAHMEBEDINGUNGEN. Der Teilnahmebetrag für diese Veranstaltung inklusive Tagungsunterlagen, Mittagessen und Pausengetränken pro Person zzgl. MwSt. ist nach Erhalt der Rechnung fällig. Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Bestätigung. Die Stornierung (nur schriftlich) ist bis 14 Tage vor Veranstaltungsbeginn kostenlos möglich, danach wird die Hälfte des Teilnahmebetrages erhoben. Bei Nichterscheinen oder Stornierung am Veranstaltungstag wird der gesamte Teilnahmebetrag fällig. Gerne akzeptieren wir ohne zusätzliche Kosten einen Ersatzteilnehmer. Programmänderungen aus dringendem Anlass behält sich der Veranstalter vor.

DATENSCHUTZINFORMATION. Die EUROFORUM Deutschland SE verwendet die im Rahmen der Bestellung und Nutzung unseres Angebotes erhobenen Daten in den geltenden rechtlichen Grenzen zum Zweck der Durchführung unserer Leistungen und um Ihnen postalisch Informationen über weitere Angebote von uns sowie unseren Partner- oder Konzernunternehmen zukommen zu lassen. Wenn Sie unser Kunde sind, informieren wir Sie außerdem in den geltenden rechtlichen Grenzen per E-Mail über unsere Angebote, die den vorher von Ihnen genutzten Leistungen ähnlich sind. Soweit im Rahmen der Verwendung der Daten eine Übermittlung in Länder ohne angemessenes Datenschutzniveau erfolgt, schaffen wir ausreichende Garantien zum Schutz der Daten. Außerdem verwenden wir Ihre Daten, soweit Sie uns hierfür eine Einwilligung erteilt haben. Sie können der Nutzung Ihrer Daten für Zwecke der Werbung oder der Ansprache per E-Mail oder Telefax jederzeit gegenüber der EUROFORUM Deutschland SE, Postfach 11 12 34, 40512 Düsseldorf widersprechen.

ZIMMERRESERVIERUNG. Im Tagungshotel steht Ihnen ein begrenztes Zimmerkontingent zum ermäßigten Preis zur Verfügung. **Bitte nehmen Sie die Zimmerreservierung direkt im Hotel unter dem Stichwort „EUROFORUM-Veranstaltung“ vor.**

WIR ÜBER UNS. EUROFORUM steht in Europa für hochwertige Kongresse, Seminare und Workshops. Ausgewählte, praxiserfahrene Referenten berichten zu aktuellen Themen aus Wirtschaft, Wissenschaft und Verwaltung. Darüber hinaus bieten wir Führungskräften ein erstklassiges Forum für Informations- und Erfahrungsaustausch. Unsere Muttergesellschaft, die Informa plc mit Hauptsitz in London, organisiert und konzipiert jährlich weltweit über 12.000 Veranstaltungen. Darüber hinaus verfügt Informa über ein umfangreiches Portfolio an Publikationen für die akademischen, wissenschaftlichen und wirtschaftlichen Märkte. Informa ist in über 80 Ländern tätig und beschäftigt mehr als 10.000 Mitarbeiter.

Anmeldung und Information

per Fax: +49 (0)2 11/96 86-40 40
 telefonisch: +49 (0)2 11/96 86-35 46 [Michaela Endemann]
 Zentrale: +49 (0)2 11/96 86-30 00
 schriftlich: **EUROFORUM Deutschland SE**
 Postfach 11 12 34, 40512 Düsseldorf

per E-Mail: anmeldung@euroforum.com
info@euroforum.com
 im Internet: www.euroforum.de/investmentfonds