

## Kapitalertragsteuer und Abgeltungsteuer verstehen

Basiswissen zu Steuern in der Wertpapierabwicklung

### Beschreibung & Seminarinhalt:

In diesem Seminar wird die Anwendung der Abgeltungsteuer und die Berechnung der Kapitalertragsteuer in ihren Grundzügen vermittelt. Die Teilnehmer bekommen Grundwissen zur steuerlichen Buchung und Dokumentation von Kapitalerträgen und Steuern im Bankbetrieb vermittelt. Inhaltlich deckt dieses Seminar alle wichtigen Themengebiete der Besteuerung von Kapitalerträgen ab. Das Seminar ist stark praxisbezogen und zeigt mit vielen Beispielen die Handhabung der gesetzlichen Anforderungen in der Bank auf.

### Die Inhalte im Überblick:

- Kapitalertragsteuer & Abgeltungsteuer – Grundlagen
- Ertragsarten & Ertragsdaten
- Die Berechnung der Kapitalertragsteuer und Annexsteuern
- Der Einbehalt von Kirchensteuer
- Kundenstammdatenrelevanz beim Steuerabzug
- Freistellungsaufträge / NV-Bescheinigungen
- Die Verlustverrechnung im Rahmen der Abgeltungsteuer
- Verlustverrechnungstöpfe und Quellensteueranrechnung in der Bank
- Grundlagen der Fondsbesteuerung
- Depotüberträge und die Übernahme von Anschaffungsdaten
- Meldeverfahren, Formulare und das Steuerreporting von Banken

### Für wen ist das Seminar geeignet?

Das Seminar ist geeignet für Mitarbeiter, die bislang noch wenig Berührungspunkte mit der Abgeltungsteuer haben oder hatten. Gerade für Quereinsteiger oder Personen, die nicht direkt mit der Besteuerung von Kapitalerträgen zu tun haben, diese Grundkenntnisse aber für ihre Arbeit benötigen, bekommen die notwendigen Informationen und den Überblick zur Abgeltungsteuer.

Im Seminarpreis enthalten sind Seminarunterlagen sowie eine aktuelle Ausgabe des Buches „Kapitalertragsteuer und Abgeltungsteuer verstehen“ vom Springer Gabler Verlag.

Seminartermine: Keine Termine verfügbar. Unternehmensinterne Durchführung auf Anfrage möglich.