



In Kooperation
mit dem LSWB



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.

THEMEN

- 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
- Behaltensnachweis nach § 36a EStG und dessen praktische Umsetzung

MIT UNS BLEIBEN SIE BESTENS QUALIFIZIERT!

TERMIN

23.06.2026
09.00 Uhr bis 11.00 Uhr

TEILNAHMEGEBÜHR

175€* je Verbandsmitglied
und je Mitarbeiter
275€* je Nichtmitglied
* zzgl. gesetzl. USt

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

Eine kostenfreie Stornierung
ist bis 3 Tage vor Seminar-
beginn möglich.

REFERENT

Dr. Rolf Müller
RA, StB, WP



Seminar-Anmeldung
www.dstv-bw.de/seminare

Sie können sich auch gerne per
Mail: webinar@dstv-bw.de oder per
Fax: 0711 619 48 444 anmelden