

FORUM

INVESTMENTFONDS 2019

Update Investmentfondsrecht & Fondsbesteuerung

Donnerstag, **10. Oktober 2019**, 9:00 bis 17:00 Uhr, Wien

AUS DEM INHALT

- Fondsaufsichtsrecht - AIFMG/InvFG: Beispiele und Erfahrungen aus der Aufsichtspraxis
- Anlegerhaftungsrecht & aktuelle zivilrechtliche Entwicklungen
- Umsetzung der 5. Geldwäsche-Richtlinie
- Kryptowährungen: Rechtliche & steuerliche Rahmenbedingungen
- Investmentfonds in steuerrechtlichen Fallbeispielen
- Dynamik von Compliance- & Rechtsvorschriften: Herausforderungen für die Fondsbranche

*Österreichs
Treffpunkt der
Fondsbranche!*



FACHLICHE LEITUNG

Markus Heindinger
Wolf Theiss

REFERENTENTEAM



Andrei Bodis
BMF



Robert Hellwagner
FMA



Armin Kammel
VÖIG



Heinz Macher
Raiffeisen
Kapitalanlage



Ernst Marschner
EY



Martin Oppitz
a2o RAe



Niklas Schmidt
Wolf Theiss

PROGRAMMSCHWERPUNKTE

9:00 Uhr

Begrüßung und Einleitung durch den fachlichen Leiter

RA Dr. Markus Heidinger, LL.M.,
Wolf Theiss Rechtsanwälte

9:10 Uhr

Fondsaufsichtsrecht - AIFMG/InvFG: Beispiele & Erfahrungen aus der Aufsichtspraxis

- AIF - Abgrenzungsfragen mit Fallbeispielen
- Kreditfonds als Schattenbanken
- Governance Risiken – interne Governance, neue Fit & Proper-Leitlinien
- Auslagerungen im Fondsbereich
- IT- und Cyberrisiken
- Sanktionierung
- Auswirkungen BREXIT auf Fonds und Vertrieb

RA Dr. Markus Heidinger, LL.M.,
Wolf Theiss Rechtsanwälte
Mag. Robert Hellwagner, FMA

10:20 Uhr Kaffeepause

10:40 Uhr

Anlegerhaftungsrecht & aktuelle zivilrechtliche Entwicklungen für die Fondsbranche

- Sustainable finance: „Nachhaltigkeit“ als Anlageberatungsthema
- Ruhen von Stimmrechten und Beteiligungspublizität bei (Spezial-)fonds
- Prospekthaftung
- Spill over-Effekte der Judikatur zu geschlossenen Fonds?

RA Priv.-Doz. MMag. Dr. Martin Oppitz,
a2o Rechtsanwälte

11:40 Uhr

Update Geldwäsche

- Umsetzung 5. Geldwäsche-Richtlinie
- Erweiterter Anwendungsbereich der GW-Vorschriften (Dienstleister betreffend virtuelle Währungen u.a.)
- Erhöhte Sorgfaltspflichten bei Drittländern mit hohem Risiko
- Identifizierungs- und Dokumentationsvorschriften
- Auslagerung der Geldwäscheprävention
- Änderungen beim WiEReG
- Aktuelle FMA-Rundschreiben zur Geldwäscheprävention
- Auswirkungen BREXIT bei der Geldwäscheprävention

RA Dr. Markus Heidinger, LL.M.,
Wolf Theiss Rechtsanwälte

12:30 Uhr Mittagspause

13:30 Uhr

Kryptowährungen: rechtliche & steuerliche Rahmenbedingungen für die Fondsbranche

- Technologische Aspekte von Kryptowährungen
- Wirtschaftliche Aspekte der Veranlagung in Kryptowährungen
- Rechtliche Aspekte der Veranlagung mittels Fonds
- Steuerliche Aspekte der Veranlagung mittels Fonds

RA/StB MMag. Dr. Niklas Schmidt, TEP,
Wolf Theiss Rechtsanwälte

14:20 Uhr

Investmentfonds in steuerrechtlichen Fallbeispielen

- Einstufung von Kapital- bzw. Personengesellschaften als AIF
- Auswirkungen der Einstufung, auch auf vergangene Veranlagungszeiträume
- Aktuelle steuerliche Fragen zur Fondsbesteuerung

Dr. Andrei Bodis, BMF
StB Priv.-Doz. MMag. Dr. Ernst Marschner, LL.M., EY

15:30 Uhr Kaffeepause

15:50 Uhr

Dynamik von Compliance- & Rechtsvorschriften: Herausforderungen für die Fondsbranche

Überblick europäische & internationale Entwicklungen

Prof. (FH) Dr. Armin Kammel, LL.M., MBA, VÖIG

Podiumsdiskussion

RA Dr. Markus Heidinger, LL.M., Wolf Theiss RAe
Mag. Robert Hellwagner, FMA
Prof. (FH) Dr. Armin Kammel, LL.M., MBA, VÖIG
Mag. Dr. Heinz Macher, Raiffeisen Kapitalanlage

17:00 Uhr Ende der Veranstaltung

IHR NUTZEN

Das **Forum Investmentfonds** ist **DER Treffpunkt der österreichischen Fondsbranche**. Das hochkarätige Expertenteam aus Steuer- & Rechtsberatung, Finanzverwaltung, Finanzmarktaufsicht, VÖIG und Praxis unter der fachlichen Leitung von RA Dr. Markus Heidinger präsentiert die für Sie wesentlichsten Themen – fachlich fundiert und praxisgerecht aufbereitet: Zivilrechtliche Entwicklungen, Erfahrungen aus der Aufsichtspraxis und Investmentfonds in steuerrechtlichen Fallbeispielen. Die aktuellen Themen Geldwäsche inkl. der 5. Geldwäsche-Richtlinie, Kryptowährungen und die Herausforderungen für die Fondsbranche aufgrund der sich häufig ändernden Compliance- und Rechtsvorschriften ergänzen das Programm.

Nutzen Sie das Forum Investmentfonds zu Ihrem Vorteil: intensiver Austausch mit Branchenkollegen und interessante Diskussionen mit den Vortragenden!

TEILNEHMERKREIS

- ✓ FondsmanagerInnen
- ✓ VWG, AIFM
- ✓ MitarbeiterInnen von Rechtsabteilungen von Banken, Finanzdienstleistern und Fondsgesellschaften
- ✓ SteuerberaterInnen & WirtschaftsprüferInnen
- ✓ RechtsanwältInnen
- ✓ Versicherungen

IHR EXPERTENTEAM



Dr. Andrei Bodis

Leiter des bundesweiten Fachbereiches für Kapitalvermögen, Investmentfonds und Stiftungen im Bundesministerium für Finanzen; Tätigkeitsschwerpunkte: allgemeines Ertragsteuerrecht, Kapital- und Investmentfondsbesteuerung, Stiftungsbesteuerung und Grunderwerbsteuer; Mitarbeit an zahlreichen legislativen Arbeiten und Richtlinienprojekten der letzten Jahre.



RA Dr. Markus Heidinger, LL.M.

Partner der Wolf Theiss Rechtsanwälte GmbH & Co KG; Tätigkeitsschwerpunkte: Bank- und Bankaufsichtsrecht, Corporate Finance, Fonds und Kapitalmarktrecht.



Mag. Robert Hellwagner

FMA, Abteilungsleiter „Asset Management – On- und Off-Site Analyse“; Vertreter der FMA bei der europäischen Wertpapieraufsichtsbehörde ESMA im Bereich „Investment Management“.



Prof. (FH) Dr. Armin Kammel, LL.M., MBA

Head of Legal & International Affairs bei der Vereinigung Österreichischer Investmentgesellschaften (VÖIG) in Wien; Professor (FH) für Bankrecht und Finanzmarktregulierung an der Lauder Business School (LBS) in Wien sowie Ehrenprofessor und Fakultätsmitglied am Department für Rechtswissenschaften und Internationale Beziehungen an der Donau Universität Krems (DUK), Adjunct Faculty-Mitglied an der California Lutheran University (CLU) in den USA.



Mag. Dr. Heinz Macher

Leiter der Abteilung Regulation, Tax und Compliance der Raiffeisen Kapitalanlage-GmbH; Mitglied in nationalen und internationalen Interessenvertretungen der Investmentfondsbranche (EFAMA, EACB, ICMA, VÖIG).



StB Priv.-Doz. MMag. Dr. Ernst Marschner, LL.M.

Leiter der Steuerabteilung bei EY in Linz; Mitglied des Fachsenates für Steuerrecht der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer; Tätigkeitsschwerpunkte u.a. Besteuerung von Kapitalvermögen und Privatstiftungen.



RA Priv.-Doz. MMag. Dr. Martin Oppitz

Rechtsanwalt bei a2o legal – Kooperation selbständiger Rechtsanwälte; seine fachlichen Schwerpunkte liegen im österreichischen und europäischen Bank- und Kapitalmarktrecht vom Aufsichtsrecht bis zu zivil- und vertragsrechtlichen Aspekten; Privatdozent an den Universitäten Klagenfurt und Wien.



RA/StB MMag. Dr. Niklas Schmidt, TEP

Partner der Wolf Theiss Rechtsanwälte GmbH & Co KG; Rechtsanwalt und Steuerberater; Tätigkeitsschwerpunkte: Steuerrecht, Gesellschaftsrecht und Private Clients.

ORGANISATION

Termin

Donnerstag, 10. Oktober 2019

von 9:00 bis 17:00 Uhr

Tagungsort

Hotel De France

1010 Wien, Schottenring 3, Tel.: 01313 68-0

Zimmerreservierungen nehmen wir selbstverständlich gerne für Sie vor. Die anfallenden Kosten rechnen Sie jedoch bitte direkt mit dem Hotel ab.

Teilnahmegebühr (zzgl. 20 % MwSt.)

EUR 488,- für Linde-AbonentInnen (Zeitschriften und Lindeonline)

EUR 610,- für sonstige InteressentInnen

einschließlich Unterlagen, Begrüßungskaffee, Erfrischungsgetränken, Imbiss und Mittagessen.

Preisvorteil: 20 % Rabatt auf die Teilnahmegebühr für Linde-AbonentInnen!

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Bestätigung und die Rechnung. Die Anmeldungen werden nach Reihenfolge der Eingänge berücksichtigt. Bitte überweisen Sie den Rechnungsbetrag unter Anführung der Rechnungsnummer vor dem Veranstaltungsbeginn. Wir weisen darauf hin, dass ausschließlich unsere Geschäfts- und Zahlungsbedingungen gelten. Gerichtsstand Wien.

Bei **Stornierung** der Anmeldung (dies hat ausschließlich schriftlich zu erfolgen) ab 14 Tage vor Veranstaltungsbeginn wird die Hälfte der Seminargebühr, bei Nichterscheinen bzw. Stornierung am Veranstaltungstag selbst die gesamte Teilnahmegebühr fällig. Selbstverständlich können Sie eine Ersatzperson nennen. Der Veranstalter behält sich das Recht vor, bei nicht ausreichender TeilnehmerInnenanzahl die Veranstaltung kurzfristig abzusagen sowie etwaige Programm- oder Terminänderungen (auch kurzfristig) aus dringendem Anlass vorzunehmen. Im Falle einer

Absage der Veranstaltung wird eine Umbuchung auf die nächste Veranstaltung angeboten bzw. bereits geleistete Zahlungen an den Verlag werden zurückerstattet. Weitere bereits getätigte Aufwendungen werden nicht rückerstattet.

Ermäßigungen

Wenn sich drei oder mehr Personen aus Ihrem Unternehmen anmelden, gewähren wir Ihnen und Ihren KollegInnen einen Preisnachlass von 10 %. KonzipientInnen/BerufsanwärterInnen (Steuerberater- oder Rechtsanwaltsprüfung) erhalten einen Preisnachlass von 20 % auf EUR 610,-. Ermäßigungen sind nicht addierbar.

BUCHTIPP

InvFG, AIFMG, ImmoInvFG: Investmentfonds aktuell



Investmentfonds - Aufsicht und Besteuerung

Engel-Kazemi/Blum/Damm/Kammel/Pejhovsky/Pinetz (Hrsg.)
2. Auflage 2019
248 Seiten, kart.
ISBN 978-3-7073-3894-2
EUR 52,-
(zzgl. Versandkosten)

BUCHTIPP

Technologie, Praxis, Recht, Steuern



Kryptowährungen und Blockchains

Schmidt
2019
208 Seiten, kart.
ISBN 978-3-7073-4049-5
EUR 48,-
(zzgl. Versandkosten)

ANMELDE- UND BESTELLFORMULAR

Per Mail oder per Fax an den Linde Verlag.

E-Mail: campus@lindeverlag.at | **Fax:** +43 1 24 630-46

Ja, ich nehme am **Forum Investmentfonds 2019** am 10. Oktober 2019 teil.

Ja, ich bin Linde-AbonentIn, Abo-Nr.: _____

Ja, ich bestelle ___ Ex. **Investmentfonds - Aufsicht und Besteuerung**.

Ja, ich bestelle ___ Ex. **Kryptowährungen und Blockchains**.

Vorname/Zuname/Titel: _____

BerufsanwärterIn/KonzipientIn

Zimmerreservierung

von/bis: _____

Abteilung/Position: _____

Firma: _____

Adresse: _____

Telefon: _____

Mail: _____

Rechnung an: _____

Ich erkläre mich mit den AGB des Linde Verlages und der Datenschutzbestimmung einverstanden. Abrufbar unter www.lindeverlag.at/agb und www.lindeverlag.at/datenschutz.

Datum: _____

Linde Verlag Ges.m.b.H, Scheydgasse 24, 1210 Wien, DVR: 0002356, HG Wien, FB-Nr.: 102235X

Lindecampus

Seminar | Konferenz | Lehrgang | Webinar

Ansprechpartnerinnen

Mag. Karin Sattler, MA

Leitung Programm
T: +43 1 24 630-38

Nadine Dangi

Kundenservice
T: +43 1 24 630-77