



In Kooperation  
mit dem LSWB



# WERTPAPIERE BEI UNTERNEHMEN UND STIFTUNGEN

## VERBUCHUNG UND DEKLARATION LEICHT GEMACHT

Wertpapierdepots gewinnen sowohl bei Unternehmen als auch bei Stiftungen zunehmend an Bedeutung. Gleichzeitig stellen Verbuchung und steuerliche Deklaration viele Kanzleien vor erhebliche Herausforderungen – insbesondere, weil Bankunterlagen häufig nicht auf betriebliche Anforderungen ausgelegt sind.

Das Online-Seminar zeigt, wie Wertpapierdepots in der Praxis korrekt abgebildet werden – von der Buchführung bis zur steuerlichen Erklärung – und vermittelt ein strukturiertes Vorgehen für typische und komplexe Sachverhalte.

Im Fokus steht die praxisnahe Umsetzung: Sie erhalten konkrete Hinweise zur Verbuchung, typische Fehlerquellen und Lösungsansätze für die steuerliche Deklaration – insbesondere vor dem Hintergrund der steigenden Relevanz betrieblicher Wertpapierdepots.

## THEMEN

- Grundlagen der Wertpapierbuchhaltung im Handels- und Steuerrecht
- Zugangsbewertung, Folgebewertung sowie Behandlung von Erträgen und Veräußerungen
- Systematische Verbuchung von Depottransaktionen in der Praxis
- Steuerliche Besonderheiten, u. a. § 8b KStG und Investmentsteuerrecht
- Besonderheiten einzelner Wertpapierarten (Aktien, Anleihen, Fonds, Derivate)
- Umgang mit komplexen Sachverhalten wie Auslandsdepots, fehlenden Belegen oder Finanzderivaten
- Fremdwährungssachverhalte und ausländische Quellensteuer
- Besonderheiten bei Personengesellschaften und Stiftungen
- Stiftungsspezifisches Reporting: Kapitalerhalt, Umschichtungsergebnis und Behaltenachweis

## MIT UNS BLEIBEN SIE BESTENS QUALIFIZIERT!

### TERMIN

06.07.2026  
09.00 Uhr bis 12.00 Uhr

### TEILNAHMEGEBÜHR

210€\* je Verbandsmitglied  
und je Mitarbeiter  
310€\* 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](http://www.dstv-bw.de/seminare)

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