

AIFM Praktiker Workshops

„Die neue europäische AIFM Regulierung und die österreichische Umsetzung (AIFMG) im Detail“

Modul 3

Dienstag, 26.11.2013, 09:00-16:30 Uhr
Radisson Blu Palais Hotel, 1010 Wien, Parkring 16

Das neue **Alternative Investmentfonds Manager-Gesetzes (AIFMG)** bringt für jeden **Kapitalverwalter außerhalb des OGAW Rahmens** tiefgreifende Neuerungen!

Nachdem im Startmodul der Workshop Serie der Anwendungsbereich des AIFMG abgesteckt und die zentrale Frage, welche Anbietergruppen und Veranlagungsmodelle darunter fallen, behandelt wurde, werden nun die zukünftigen **Alternative Investmentfonds Manager (AIFM) auf die konkrete Anwendung des Gesetzes und Implementierung der wesentlichen Vorgaben vorbereitet**. Bei Modul 3 stehen die **steuerlichen Konsequenzen für Investoren**, der **Vertrieb von Alternativen Investmentfonds (AIF)** inklusive spezifischer Vorschriften in Bezug auf Drittländer und die **gesetzeskonforme Bewertung** im Vordergrund.

Die **AIFM Workshop-Serie** soll den betroffenen **Entscheidungsträgern und den mit der Umsetzung befassten Mitarbeitern praktische und konkrete Hilfestellungen bieten**. Das **erfahrene Referenten-Team** setzt sich aus Top-Beratern von **WOLF THEISS** und **LeitnerLeitner** sowie aus **Experten der AI Branche** zusammen.

Aufgrund der Beschränkung der Teilnehmerzahl ist die Berücksichtigung von Themenbereichen, die für den einzelnen Teilnehmer relevant sind, möglich und die eingehende Beantwortung individueller Fragen gewährleistet.

Die Vereinigung Alternativer Investments (VAI) setzt sich als Interessenvertretung der Alternativen Investment-Branche in Österreich seit 2009 intensiv mit der AIFM Richtlinie und deren Umsetzung auseinander. Mit der Abhaltung von verschiedenen AIFM Veranstaltungen und Investorenfachtagungen hat sich die VAI in den vergangenen Jahren in der Finanzbranche einen Namen gemacht.

Die Referenten



Ing. Peter Maierhofer
Vorstand WM Maierhofer AG
Berater für Alternative Investments mit Fokus auf Sachwertbeteiligungen



Dr. Nikolaus Paul
Partner WOLF THEISS
Experte im Fondsrecht (AIF und UCITS) in Österreich und CEE/SEE



Mag. Tatjana Polivanova
Partnerin LeitnerLeitner
Expertin für die Besteuerung von Finanzprodukten aus dem Blickwinkel des österreichischen und des internationalen Steuerrechts

Inhalt

Spezielle - vorab übermittelte - Themenwünsche und Fragen werden im Workshop behandelt!

steuerliche Konsequenzen für Investoren

- Konsequenzen der Einstufung als Fonds im Detail: Ermittlung der Bemessungsgrundlage, Meldeverpflichtungen
- Besteuerung ausgewählter Investorengruppen: natürliche Personen, Privatstiftungen, Kapitalgesellschaften, Versicherungen, Pensionskassen
- Praxisfall: Körperschaft versus Fonds – steuerlicher Günstigkeitsvergleich

Vertrieb

- Definition und erfasste Sachverhalte
- Vertrieb an professionelle Anleger
- Vertrieb an Privatkunden
- Beteiligung von Finanzintermediären

Drittstaatenkomplex mit Passporting

- Situation für Drittstaaten-AIFM
- Situation für Drittstaaten-AIF
- Tätigkeit ohne Passporting
- Passporting

Bewertung

- allgemeine Grundsätze der Bewertung

Exkurs: Praxisbericht über die Bewertung von Sachwertbeteiligung

- Ansätze und Vorgangsweise der Bewertung
- monatliche Bewertung von Assets aus dem Bereich erneuerbare Energien
- spezifisches Bewertungstool

Zielgruppe:

Dieser Workshop richtet sich an Geschäftsführer und Mitarbeiter (u. a. aus den Bereichen Risikomanagement, Steuern, Recht und Human Resources) von

- AIFMs, Kreditinstituten, KAGs sowie Pensionskassen
- WPF und WPDLU
- Stiftungen
- Rechtsanwalts-, Wirtschaftsprüfungs-, und Steuerberatungskanzleien

Kosten:

590,- Euro/Workshop inkl. Workshopunterlagen, Pausengetränken und Mittagessen
10 % ab 2 Teilnehmern eines Unternehmens

Bei der Teilnahme an mehreren Workshop-Modulen gibt es folgende Vergünstigungen:

- 1 Modul: € 590,-
- 2 Module: € 990,-
- 3 Module: € 1.350,-

Bei Stornierung bis 30 Kalendertage vor Workshoptermin wird eine Bearbeitungsgebühr von 90,- Euro, danach 75% des Teilnahmebeitrages in Rechnung gestellt.

Bei Stornierung oder Nichterscheinen am Kurstag ist der volle Preis zu bezahlen.
Bei Teilnahme einer Ersatzperson entfällt die Stornogebühr.

Anmeldung:

office@vereinigungai.at

Aufgrund der beschränkten Teilnehmerzahl werden die Anmeldungen nach dem Eingangsdatum gereiht.

Mit freundlichen Grüßen

Mag. Martin Greil
Generalsekretär

Vereinigung Alternativer Investments

Neuer Markt 1/16
A-1010 Wien
Tel.: +43 664 401 42 76
martin.greil@vereinigungai.at
www.vereinigungai.at