Webinar-Reihe

Linde

Besteuerung von Kapitalvermögen

1. **Besteuerung einzelner Asset-Klassen bei Privatinvestor:innen**
   Steuerliche Behandlung und Abgrenzung gängiger Anlageformen im Privatvermögen inkl. jüngster gesetzlicher Änderungen
2. **Internationale Steuerfragen bei Kapitalvermögen**
   Grenzüberschreitende Kapitalanlagen im Fokus von Besteuerung, Meldepflichten & Neuregelungen für Wegzüge und Depotübertragungen
3. **Spezialfragen der Kapitalvermögensbesteuerung**
   Steuerliche Herausforderungen bei atypischen Kapitalanlagen

Module auch einzeln buchbar!

StB Johanna Rizzi, MSc
Deloitte

Dr. Alexandra Wild-Simhofer
BMF/Universität Wien

18.11.-9.12.2026

10:00-12:00
14:00-16:00

Webinar

lindecampus.at

Besteuerung von Kapitalvermögen

Webinar-Reihe

1 Besteuerung einzelner Asset-Klassen bei Privatinvestor:innen

- Grundlagen und Systematik der Besteuerung von Kapitaleinkünften
- Steuerliche Behandlung von Aktien/Anleihen/Derivaten/Investmentfonds: Laufende Erträge und Wertveränderungen
- Neuerungen aus Legistik und Verwaltungspraxis: Ausschüttungsfiktion bei Gesellschafterverrechnungskonten und die Besteuerung von „Gold-Derivaten“
- Besteuerung von Kryptowährungen
- Verlustausgleich bei Kapitalanlagen: Steuerliche Besonderheiten und Einschränkungen
- Vorgaben durch die SteuerreportingVO
- Abgrenzungsfragen zwischen Vermögensverwaltung und Gewerblichkeit

StB Johanna Rizzi, MSc, Deloitte

Dr. Alexandra Wild-Simhofer, BMF/Universität Wien

18.11.2026 10:00–12:00

2 Internationale Steuerfragen bei Kapitalvermögen

- Ausländische Quellensteuer: Anrechnung, Rückerstattung und praktische Stolpersteine
- Steuerliche Besonderheiten bei Wertpapierdepots im Ausland
- Depotübertragungen: Steuerfolgen, häufige Fallstricke und neue Meldepflicht durch das AbgÄG 2025
- Verschärfungen bei der Wegzugsbesteuerung (Exit Tax): Anwendungsfälle, steuerliche Konsequenzen und Nachweispflichten
- Kapitalveranlagung im Lichte des EU-MPfG und des automatischen Informationsaustauschs (AIA): Auswirkungen auf inländische Anleger

StB Johanna Rizzi, MSc, Deloitte

Dr. Alexandra Wild-Simhofer, BMF/Universität Wien

1.12.2026 14:00–16:00

Einfach mehr wissen.

3 Spezialfragen der Kapitalvermögensbesteuerung

- Stille Gesellschaft und partiarisches Darlehen: Steuerliche Einordnung und Konsequenzen
- Genussrechte im Steuerrecht: Ertragsteuerliche Behandlung und Abgrenzungsfragen
- Besteuerung von Lebensversicherung und ausländischen Pensionsmodellen (inkl. „IRA“ & Co.)
- Steuerliche Behandlung moderner Mitarbeiterbeteiligungen von Phantom Shares bis zu Unternehmenswertanteilen
- Nicht verbriefte Derivate: Steuerliche Einordnung und Besonderheiten
- Besteuerung von Fremdwährungsgewinnen

StB Johanna Rizzi, MSc, Deloitte

9.12.2026 14:00–16:00

Vortragende

StB Johanna Rizzi, MSc (WU)
Steuerberaterin und Director Tax & Legal bei Deloitte in Wien; Tätigkeitsschwerpunkte: steuerliche Beratung von Privatpersonen (Private Clients), Privatstiftungen und Familienunternehmen sowie im Bereich der Immobilien- und Kapitalvermögensbesteuerung; Fachautorin und Vortragende.

Dr. Alexandra Wild-Simhofer
Mitarbeiterin in der Abteilung für Einkommen- und Körperschaftsteuer im BMF und Universitätsassistentin (post doc) am Institut für Recht der Wirtschaft an der Universität Wien.

Organisation

Termine

1. **Mittwoch, 18.11.2026,** 10:00 bis 12:00 Uhr
2. **Dienstag, 1.12.2026,** 14:00 bis 16:00 Uhr
3. **Mittwoch, 9.12.2026** 14:00 bis 16:00 Uhr

Nach Anmeldung zum Webinar erhalten Sie eine Anmeldebestätigung übermittelt. Einige Tage vor dem Veranstaltungstermin folgt der Zugangslink sowie dieVortragsunterlagen per E-Mail. Zum Startzeitpunkt der Veranstaltung klicken Sie auf den Link, die Webinar-Oberfläche öffnet sich automatisch.

Teilnahmegebühr (zzgl. 20 % MwSt.)

EUR 190,– pro Modul/Person
EUR 484,– Webinar-Reihe/Person
ab 2 Personen 15 % Ermäßigung
Preise inkl. Unterlagen

Ihr Vorteil: Die Module sind einzeln buchbar. Bei Buchung der kompletten Webinar-Reihe erhalten Sie den günstigen Kombi-Preis!

Auszug aus den Allgemeinen Geschäftsbedingungen, die Vollversion finden Sie unter www.lindeverlag.at/agb.

Anmeldungen werden ausschließlich schriftlich entgegengenommen und nach Eingang ihrer Reihenfolge berücksichtigt.

Bei **Stornierung** (schriftlich) der Anmeldung ab 14 Tage vor Veranstaltungsbeginn sind 50 %, bei Stornierung am Veranstaltungstag selbst bzw. bei Nichtteilnahme sind 100 % der Teilnahmegebühr fällig. Die Stornogebühr entfällt bei Nominierung einer Ersatzperson.

Der Veranstalter behält sich das Recht vor, bei nicht ausreichender Teilnehmer:innenanzahl die Veranstaltung kurzfristig abzusagen sowie kurzfristige Programm- oder Terminänderungen aus dringendem Anlass vorzunehmen. Im Falle einer Absage der Veranstaltung bieten wir eine Umbuchung auf die nächste Veranstaltung an bzw. statten wir bereits geleistete Zahlungen an den Linde Verlag zurück. Weitere bereits getätigte Aufwendungen werden nicht rückerstattet.

Linde Verlag Ges.m.b.H.
Scheydgasse 24
1210 Wien

Handelsgericht Wien
FB-Nr.: 102235X
ATU 14910701

Kontakt

Natalia Migas, BA
Kundenservice Linde Campus
+43 1 24 630-877
campus@lindeverlag.at

Anmeldeformular

Ja, ich nehme an folgendem/en Webinar/en teil:

- ○ **Webinar-Reihe: Besteuerung von Kapitalvermögen (Modul 1-3)**
- ○ **Modul 1:** Besteuerung einzelner Asset-Klassen bei Privatinvestor:innen am 18.11.2026
- ○ **Modul 2:** Internationale Steuerfragen bei Kapitalvermögen am 1.12.2026
- ○ **Modul 3:** Spezialfragen der Kapitalvermögensbesteuerung am 9.12.2026

Titel | Vorname | Zuname

Abteilung | Position

Firma

Adresse

Telefon E-Mail

Rechnung an

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

Datum | Unterschrift