



# **Arbeitskreis Abgeltungssteuer Kick – Off - Meeting**

**Montag, 10. September 2007  
10:30 – 13:00 Uhr  
Frankfurt am Main**

**Peter Ottlik, WM Operations**

<b>Fr.Dickopf,</b>	<b>DSGV</b>
<b>Hr.Skorpel,</b>	<b>BdB</b>
<b>Hr.Storg,</b>	<b>BVR</b>
<b>Hr.Maier,</b>	<b>BVI</b>
<b>Fr.Burneleit, Hr.Dr.Remmel,</b>	<b>BHF-Bank</b>
<b>Fr.Eck, Fr.Zahn, Hr.Eichenauer,</b>	<b>Commerzbank</b>
<b>Hr.Baumrucker,</b>	<b>Deutsche Bank</b>
<b>Fr.Lieven, Hr.Gerner, Hr.Schulz,</b>	<b>dwpbank</b>
<b>Hr.Holy, Hr.Zimmermann,</b>	<b>Fimaseba</b>
<b>Fr.Durst,</b>	<b>Hypovereinsbank</b>
<b>Fr.Niessen-Kux, Hr.Teunissen,</b>	
<b>Hr.von Stiegler,</b>	<b>ITS</b>
<b>Hr.Fleckenstein,</b>	<b>TxB</b>
<b>Fr.Juergenson, Hr.Lehmann, Hr.Rapp,</b>	
<b>Hr.Tikos, Hr.Waschbuesch</b>	<b>Xchanging</b>
<b>Fr.Leideck, Hr.Maenecke, Hr.Ottlik, Hr.Pohl,</b>	<b>WM Datenservice</b>

- 1. Begrüßung**
- 2. Zielsetzung**
- 3. Status Regelwerk**
- 4. Anforderungen**
  - a) Zeitlicher Ablauf
  - b) Fachliche Anforderungen
- 5. Umsetzungsplanung**
  - a) Erforderlicher Content
  - b) Datenbank-technische Umsetzung
  - c) Datenbereitstellung
- 6. Weitere Vorgehensweise**

# 3. Status Regelwerk

## a) Erträge/Preise/Rückzahlungen

- Investmentfonds: § 5 Angaben, § 6 Mehrbeträge, Schätzwerte, Zwischengewinne, Aktiengewinne, Immobiliengewinne, NAV, ADDI's, ZIV-Daten
- Bonds: ZASt, Soli, ausländische Quellenbesteuerung (DBA's), ZIV-Daten
- Aktien: KESt, Soli, ausländische Quellenbesteuerung (DBA's)


## b) Corporate Actions (Privates Veräußerungsgeschäft)

- JB-Relevanz (Ja/Nein)
- Kurse
- Fristen, Anschaffungszeitpunkte

# 3. Status Regelwerk

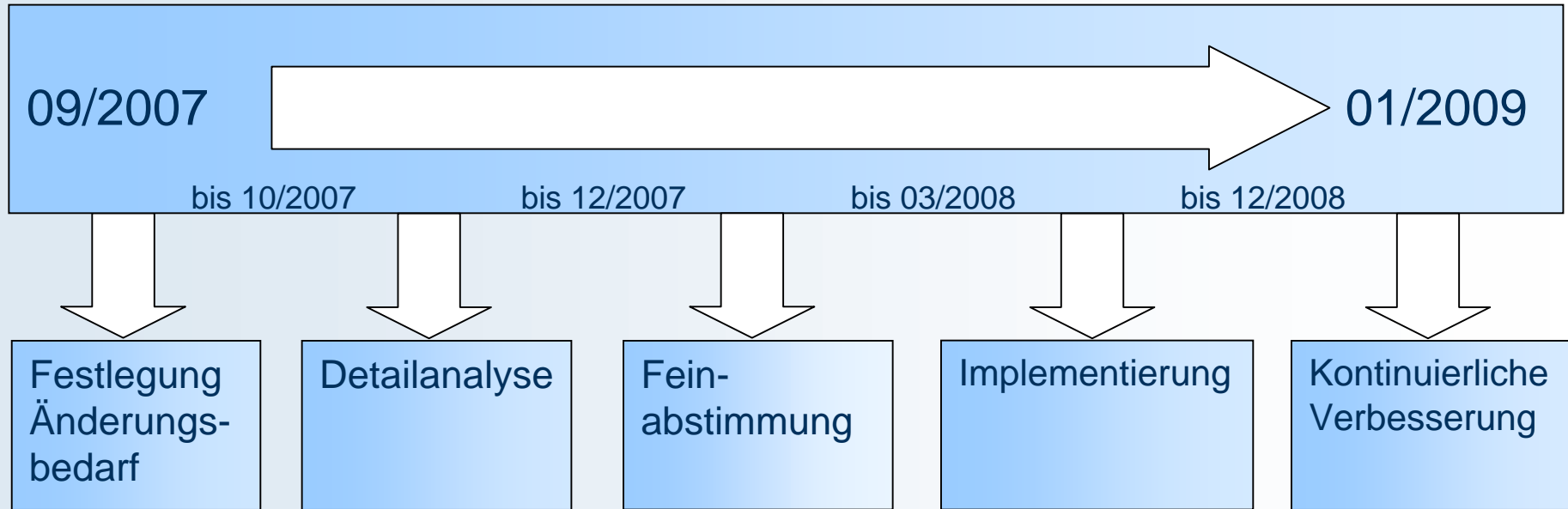
## c) Gattungsdaten

- Investmentfonds: steuerliche Transparenz, Zwischengewinn, ZIV-Daten
- Bonds: ZASt, Soli, ausländische Quellenbesteuerung (DBA's), Finanzinnovationen (§ 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 4 EStG), Zertifikate (§ 23 EStG), ZIV-Daten
- Aktien: KESt, Soli, Anwendung HEV, ausländische Quellenbesteuerung (DBA's)
- REITs (Aktien/Fonds)



JB, StB, EA, EAbr

## Zeitlicher Ablauf



# 4. Anforderungen

## Fachliche Anforderungen

- Einrichtung von Einzelarbeitskreisen zur Erarbeitung und Umsetzung der fachlichen Einzelthemen, z. B.:
  - Erträge
  - Kapitalmaßnahmen
  - Fonds
- Besetzung mit max. 10 Teilnehmern, Zusammenkunft turnusmäßig oder nach Absprache

- Text

- Text