

“FATCA – der Countdown läuft!”



Wien Mittwoch, 29. Februar 2012 von 09.00 bis 17.00 Uhr

Seminarinhalt

Der **Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA)**, der im März 2010 veröffentlicht wurde, stellt die gesamte Finanzbranche vor immense Herausforderungen. Der amerikanische Gesetzgeber will mit FATCA sicherstellen, dass Amerikaner ihre Auslandsinvestments entsprechend deklarieren und damit die Steuerehrlichkeit - und somit auch das Steueraufkommen - erhöhen.

Erreicht werden soll dieses Ziel im Wesentlichen mit Unterstützung der Finanzinstitute weltweit, die sich im Rahmen **eines privatrechtlichen Vertrages mit dem Internal Revenue Service** - der amerikanischen Steuerbehörde - zu umfangreichen Due Diligence Verfahren und Meldungen für ihre Kunden verpflichten. Andernfalls droht eine 30%ige Strafsteuer auf US-Investitionen, wobei davon nicht nur die Erträge sondern auch die Verkaufserlöse betroffen wären.

Durch die breite Definition der Nicht-amerikanischen Finanzinstitute, die von FATCA erfasst sind, ergibt sich ein **umfassender Handlungsbedarf für Banken, Versicherungen, Investmentfonds und deren Verwaltungsgesellschaften, Broker etc.**

Der lang erwartete Richtlinienentwurf - **der spätestens Anfang Jänner 2012** veröffentlicht werden soll - wird auch Klarheit und Antworten auf offene Fragen bringen. Bislang wurden von der amerikanischen Steuerbehörde ausschließlich sogenannte "Notices" veröffentlicht, aus denen lediglich erste Indikationen und Arbeitshypothesen für die Umsetzung abgeleitet werden konnten.

Details:

- FATCA: Grundsätze zum System, Begriffe und Definitionen
- Richtlinienentwurf - Überblick und wesentliche Änderungen / Ergänzungen zu den Notices
- Definition von FFIs und NFFEs
- Identifikation und Dokumentation von Kunden (natürliche Personen, Gesellschaften)
- geplante Übergangsfristen
- Reporting für US-Konten
- Withholding
- Prozessuale Umsetzung
- Zeitlicher Anwendungsbereich
- Offene Fragen und Ausblick

Seminarteilnehmer

- Banken
- Versicherungen
- Rechtsanwälte
- Steuerberater und Wirtschaftsprüfer
- Verwaltungsgesellschaften (KAG)
- Wertpapierdienstleister
- und deren angeschlossene Dienstleister

Seminarreferenten

Mag. Thomas Strobach ist Steuerberater und Partner bei PwC; Experte in steuerlicher und aufsichtsrechtlicher Beratung von Banken und Investmentfonds, Due Diligence Prüfung, Risikomanagement, steuerlicher Behandlung von Abzugsteuern, Strukturierung internationaler Unternehmensgruppen; Seminarreferent und Fachautor.



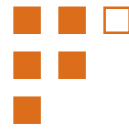
Mag. (FH) Bettina Ploner ist Steuerberaterin und Senior Managerin bei PwC, seit mehr als 8 Jahren im Bereich Tax, Financial Services vorwiegend im Bankbereich tätig. Sie ist Spezialistin auf dem Gebiet der Abzugsteuern (Kapitalertragsteuer, EU-Quellensteuer, US-Quellensteuer etc.) und seit vielen Jahren QI-Prüfungsleiterin bei nationalen und internationalen Banken, sowie Vortragende, Autorin und anerkannte Expertin in US-Quellensteuerfragen (QI und FATCA).



„FATCA – der Countdown läuft“**Termine & Ort**

Mittwoch, 29. Feber 2012
von 09.00 bis 17.00 Uhr

Hilton Vienna Plaza
 Schottenring 11, 1010 Wien
 T (01) 71 700-0



finanzverlag

Information**Seminarbeitrag**

- **Ganztagesseminar: EUR 446,-** exkl. 20% USt. Beinhaltet: Kaffeepause mit Imbiss, Mittagessen, Getränke, umfangreiche Arbeitsmappe sowie Schreibunterlagen.

Für Mitglieder vom Verband österreichischer Banken und Bankiers sowie für VÖIG-Mitglieder:

- **Ganztagesseminar: EUR 410,-** exkl. 20% USt. Beinhaltet: Kaffeepause mit Imbiss, Mittagessen, Getränke, umfangreiche Arbeitsmappe sowie Schreibunterlagen.

Mit der Anmeldebestätigung erhalten Sie eine Rechnung, die Sie bitte vor Seminarbeginn begleichen. Bei kurzfristiger Anmeldung und Überweisung später als 7 Tage vor dem Termin bitten wir Sie, am Veranstaltungstag eine Kopie Ihres Überweisungsauftrages unserem Betreuer beim Seminar-Empfang vorzulegen.

Bei Stornierung bis 20 Kalendertage vor Kursbeginn wird eine Bearbeitungsgebühr von EUR 95,- exkl. USt. verrechnet, danach 75% des Seminarbeitrages. Bei Stornierung oder Nichterscheinen am Kurstag wird die volle Gebühr verrechnet. Die Stornogebühr entfällt bei Nennung einer Ersatzperson.

Anmeldung

e-mail an g.wagner@b2b-projekte.at oder Fax an **(01) 786 84 79**.

Seminarinformation

Für weitere Informationen steht Ihnen Herr Mag. Günter Wagner unter Tel. 0676/545 78 91 jederzeit gerne zur Verfügung!

Bitte faxen unter +43 1 786 84 79

Ja, ich melde mich an für die Teilnahme am Seminar

„FATCA – der Countdown läuft“

- Ganztags: EUR 446,- exkl. MWSt.

Für Mitglieder Verband österr. Banken und Bankiers sowie für VÖIG-Mitglieder

- Ganztags: EUR 410,- exkl. MWSt.

 Vor und Nachname, Titel

 Firma

 Straße

 PLZ, Ort

 Tel/Fax

 e-mail

 Ort, Datum

 Unterschrift