

[AKL] Anteilklassen: Regulierung, Fondsbewertung, Berichtswesen

Seminarinhalte

Fonds mit mehreren Anteilscheinklassen, die sogenannten Tranchenfonds, stellen im Detail Herausforderungen für die Fonds-Administration dar. Ziel dieser Schulung ist es, die berichtstechnischen, buchungstechnischen und rechnerischen Besonderheiten von Tranchenfonds im Detail zu erarbeiten.

Grundlagen und gesetzliche Vorgaben

- Gesetzlicher Rahmen und Definition
 - KAGB, KARBV
- Abgrenzung
 - Segmentfonds
 - InvAG
 - Master-Feeder-Fonds
 - Umbrella
- Darstellung im Jahresbericht

Anteilwertermittlung

- Auswirkungen auf die Fondsbilanz
- Aufteilung
 - Erträge und Kosten (Werbungskosten, Kosten zur Auflegung einer Anteilklasse)
 - Gewinne und Verluste aus Transaktionen
- Quotenermittlung / Wertverhältnis der Anteilklassen
- Beispiele Anteilwertermittlung
- Umgang mit Gebühren

Besonderheiten Währungsanteilklasse

- Währungsanteilklassen oder Währungstranchen
- Anteilklassen in Fremdwährung, Referenzwährung
- Fremdwährungsklassen an Beispielen

Anteilklassen in der Fondsbuchhaltung

- Tägliche Veränderungen, Beispiele
- Besonderheiten G+V bei Anteilklassenfonds
- Ertragsausgleich
- Performance
- Jahresabschluss
 - Abschlussarbeiten
 - Ausschüttung und Thesaurierung

Zielgruppe

- Mitarbeiter in der Fondsbuchhaltung
- Mitarbeiter in Berichts-/Reportingabteilungen
- Mitarbeiter in der Preisabstimmung
- Mitarbeiter in der Verwahrstelle

Vorkenntnisse: Wissen Fondsbuchhaltung

Seminararten: Dauer: 3 Stunden | ONLINE
Preis: EUR 550 (+ MwSt.)
Teilnehmer: maximal 8

Termine: 23.5.2022 14:00 - 17:00 Uhr
18.10.2022 9:00 - 12:00 Uhr