

# 1. Kapitalertragsteuertag

12. Juni 2024 – Melia Frankfurt City



Der jährliche Expertentreff unter Beteiligung von Unternehmen, Verwaltung, Justiz und Beratung

- Ab 09.00 Uhr Begrüßung**  
Dr. Marcus Helios (Grant Thornton AG)  
Michael Frey (Frey Tax Consulting)
- 09.10 – 10.40 Uhr Aktuelle operative Herausforderungen und Projekte**
- 09.10 – 10.10 Uhr Aktuelle Klarstellungen und weitere offene Punkte bei der Umsetzung des AbzStEntModG, Anne-Kathrin Watzlaw (Hauck Aufhäuser Lampe)
- 09.10 – 09.40 Uhr Das AbzStEntModG aus Sicht des deutschen Zentralverwahrers, Sebastian André (Clearstream)
- 10.10 – 10.40 Uhr Paneldiskussion mit Referenten und Marco Brinkmann (RSM Ebner Stolz), Daniel Marek (BayernLB) und André Pradel (Commerzbank AG), Jan Becher (BNY Mellon) unter Leitung von Michael Frey
- 10.40 – 11.00 Uhr Kaffeepause**
- 11.00 – 12.30 Uhr Praktische Zweifelsfragen der Kapitalertragsteuer**
- 11.00 – 11.20 Uhr Internationale Aspekte bei der Erstattung von Kapitalertragsteuer (u.a. § 50d Abs. 3 EStG n.F.)  
Dr. Marcus Helios (Grant Thornton AG)
- 11.20 – 11.40 Uhr Ausgewählte Sachverhalte aus Sicht der Finanzverwaltung, Dr. Felix Haug (Hessische Finanzverwaltung)
- 11.40 – 12.00 Uhr Pillar 2 und Kapitalertragsteuer, Birgit Köhler (Deloitte)
- 12.00 – 12.30 Uhr Paneldiskussion mit Referenten und Thomas Wagner (Unicredit), Christof Tomaszowski (Oddo BHF), Markus Taubel (Deka Gruppe), Daniel Dähn (Metzler) unter Leitung von Michael Frey

- 12.30 – 13.30 Uhr Mittagessen**
- 13.30 – 15.00 Uhr Rechtsprechungsreport und Blick über die Grenze Kapitalertragsteuer**
- 13.30 – 14.15 Uhr Aktuelle Rechtsprechung des BFH, Prof. Dr. Monika Jachmann-Michel (Vorsitzende Richterin am BFH)
- 14.15 – 14.30 Uhr Rechtsprechung des EuGH und Länderreport mit relevanten Änderungen der KapEST in Europa, Mag. Tatjana Polivanova-Rosenauer (LeitnerLeitner)
- 14.30 – 15.00 Uhr Paneldiskussion mit Referenten und Michael Frey, Dr. Felix Haug und Dr. Marcus Helios
- 15.00 – 15.15 Uhr Kaffeepause**
- 15.15 – 16.45 Uhr Zukünftige Herausforderungen und Bestrebungen zur Digitalisierung**
- 15.15 – 15.45 Uhr Digitale Ansässigkeitsbescheinigung und verbesserte Quellensteuerentlastung – FASTER-RL-Entwurf / Verhältnis zum AbzStEntModG, Florian Lechner (A&O Shearman)
- 15.45 – 16.15 Uhr Das Reporting von Dividendenbezügen nach dem FASTER-RL-Entwurf, Axel Pfeffer (BMF)
- 16.15 – 16.45 Uhr Paneldiskussion mit Referenten und Maximilian Hardt (Single Family Office) und Maximilian Klappenberger (cpb software) unter Leitung von Michael Frey und Dr. Marcus Helios
- Ab 16.45 Uhr Schlusswort**  
Dr. Marcus Helios  
Michael Frey