

## [K18-B04] Workshop Fondsbewertung/-preisberechnung Ursache, Folgefehler & Konsequenzen bei Differenzen

### Seminarinhalte

Gemeinsam werden die Schritte der Fondsbewertung - ausgehend vom Buchungsschnitt und der Kursversorgung - erarbeitet. Neben den unterschiedlichen Bewertungsmethoden werden deren Auswirkungen auf den Tagesablauf aber auch das Anteilscheingeschäft diskutiert. An Beispielen werden Differenzen in der Fondspreisermittlung 'storniert' und die Folgefehler wie falscher Zwischengewinn oder Aktiengewinn behoben.

#### Bewertung des Fonds, Anteilpreisermittlung

- Berechnung des Inventarwerts
  - Definition
  - Grundprinzip
- Forward-Pricing, Cut-off Time
- Bewertungsmethoden
  - Heute per heute
  - Heute per gestern
- Preisermittlung Schritt für Schritt
  - Konten in der Fondspreisermittlung
  - Bestände in der Fondspreisermittlung
- Fondspreiskontrolle
  - Plausibilität Kurse
  - Veränderung Fondspreis zur vorhergehenden Bewertung
  - Veränderung Bestände und Ansprüche zur letzten Bewertung

#### Differenzen in der Anteilpreisermittlung

- Gesetzliche Vorgaben:  
Wann ist ein Fondspreis 'falsch'?
- Vorgehen bei Bewertungs- und Berechnungsfehlern
  - Meldungen
  - Korrektur Anteilscheinhandel
  - Haftung
- Fehler und deren Auswirkungen
  - Korrekturbuchungen

#### Übungen

- Manuelle Fondspreisermittlung
- Korrektur/Stornobuchungen
- Bestimmung „richtiger“ Fondspreis

**HOHER ÜBUNGSANTEIL**

#### Zielgruppe

- Mitarbeiter in der Fondsbuchhaltung
- Mitarbeiter in der Verwahrstelle
- Mitarbeiter in der Preisabstimmung

#### Vorkenntnisse:

Wissen Fondsbuchhaltung  
Kenntnisse Steuerkennzahlen

#### Seminararten:

Dauer: 0,5 Tage  
Preis: EUR 600 (+ MwSt.)  
Teilnehmer: maximal 8

#### Termine:

15. Mai 2018 | 13 - 17 Uhr  
13. November 2018 | 13 - 17 Uhr