

## [K19-B04] Fondspreisermittlung, -plausibilisierung und Fondskontrolle

### 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 Maßnahmen rund um die Folgefehler besprochen.

#### 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
- Geschäftsvorfall Fondspreisrelevant

**HOHER ÜBUNGSANTEIL**

#### Zielgruppe

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

**Vorkenntnisse:** Wissen Fondsbuchhaltung  
Grundkenntnisse Steuerkennzahlen

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

**Termine:** 08. April 2019 | 13-17 Uhr  
26. November 2019 | 13-17 Uhr