

# Vermögen & Steuern

3/11  
März 2011

Fachzeitschrift für die  
**Steuer-, Rechts- und  
Vermögensberatung**

## Editorial

Das neue Anlegerschutzgesetz wird zeigen müssen, ob es tatsächlich schadensmindernd wirkt – zumal es bereits viele der neuen Konzepte prägt (4)

## Berater-News

EuGH entscheidet über Steuerfreiheit der Portfolioverwaltung: Richterspruch wird bedeutende Folgen für Vermögensverwalter, Banken und Anleger haben (5)

Steuer-Software soll in allen deutschen Finanzämtern vereinheitlicht werden (6)

Das neue Anlegerschutz- und Funktionsverbesserungsgesetz: Wenig konkrete Vorteile für die geschädigten Anleger von Offenen Immobilienfonds (7)

Einkünfte aus Kapitalvermögen dürfen geschätzt werden (8)

**V&S-Netzwerk-Service für Beratungs-Kontakte (9)**

Höchstalter für Sachverständige zum Schutz des Rechtsverkehrs legitim (10)

VuV fordert allgemein verbindliche Kriterien für vermögensverwaltend gemanagte Fonds – offene Fragen (11)

## Vermögensberatung

**V&S-Interview zur Steuerfrage von Dachfonds mit Gerd Bennewirtz**

Fondsabwicklung – Schwierigkeiten nur aufgeschoben nicht aufgehoben (28)

**Markus Pimpl**

Infrastrukturinvestitionen: Inflationsschutz für das Aktienportfolio fordern (30)

## Financial & Estate Planning

**Alexander Schrehardt, Christine Breitbach, Birgit Elstner**

Betriebliches Gesundheitsmanagement: Den persönlichen Vorsorgeschutz als Vermögensfaktor erkennen (32)

## V&S-Highlights

**Arthur Trossen**

Gesetzentwurf zu außergerichtlicher Konfliktbewältigung: Mediationsverfahren – kein tatsächlicher Umbruch im Recht (37)

**Claudia Ossola-Haring**

Der Steuerberater als Mediator – Ausnahme für den Berufsstand denkbar (41)

## Kommentiert

**Willi Heigl**

Private Banking 2011 – partnerschaftliche Beratung zählt (42)

## Titelthema:

### Neue Konzepte der Finanzberatung

**Volker Britt**

Trend weist zur Honorarberatung: „Der Gewinn liegt im Einkauf“ – das gilt auch für Finanzprodukte (12)

**Mark Ortmann**

Bessere Kennzahlen für Anleger: Vorsorgeprodukte werden nach Kosten vergleichbar (14)

**Stefan Lamprecht**

Banken-Studie: Mehr Wettbewerb im Online-Banking (15)

**Frank Schuhmann**

Vermögensaufbau-Konzept: ganz oder gar nicht: Finger weg von Sparplänen bei Geschlossenen Fonds (16)

**Jörg Rossen**

Neuer Creditreform-Index 2011: Punktgenaue Bonitätsbewertung für das Kreditrisikomanagement (17)

**Axel Jörgens**

Rohstoffe weiter im Trend: Drei Strategien versprechen ein erfolgreiches Investment (20)

**Thomas Nern**

Offene Immobilienfonds: Neue Regulierungsvorgaben schaffen eine tragfähige Anlageklasse (22)

**Christian Feike**

Maklereid – Nachhaltige Kapitalanlagen: Nach bestem Wissen und Gewissen „grün“ beraten (24)

**Hans-Werner Rölf**

bAV und BilMoG – Kooperation angesagt: Pensionsverpflichtungen im Fokus – ein Fall für zwei (25)

**Devrimi Kaya**

Strategieberatung zu Bilanzen – eine Untersuchung: Verminderung und Vermeidung der Jahresabschlusspublizität (26)

Unternehmensbilanzen in der EU – Recherche per Internet bietet einfachen Zugang – Adress-Übersicht (27)

Impressum (41)