

Nennwert Änderungen

Für die Buchung von Nennwerterhöhung resp. Nennwertminderung empfehlen wir den Vorfall Kauf auf einen neuen Vorfall NE Nennwert zu kopieren.

In diesem Vorfall muss die Bestandeseingabe auf nicht möglich geändert werden.

Beim Buchungsvorgang muss eine **Nennwerterhöhung** auf dem Depot als positiven Wert erfasst werden,

Beim Buchungsvorgang muss eine **Nennwertminderung** auf dem Depot als negativen Wert erfasst werden.

Daraus folgt, dass sich nur der Einstandswert ändert.

Bezüglich Buchungsrichtlinien kann ich keine definitive Empfehlung abgeben. Wir können nur das Vorgehen zu einem bestimmten Ergebnis aufzeigen.

Beispiel:

1. Kauf 10 Stk à 100
2. Nennwertminderung -100
3. Nennwerterhöhung +100

Datum	Fibubeleg	Text	Konto	Nominal / Stück	Beträge in CHF		SALDO
					SOLL	HABEN	
		217577					
		Baumgartner Papiers SA					
		act nom					
01.01.2002	.	0 Saldovortrag		+0	0.00		0.00 \$
20.02.2002	10.002	K 10 STK V.Nr:217577	10800	+10	1'000.00		1'000.00 \$
		Baumgartner Papiers SA					
20.02.2002	10.003	NE V.Nr:217577	10800	+0	-100.00		900.00 \$
		Baumgartner Papiers SA					
20.02.2002	10.004	NE V.Nr:217577	10800	+0	20.00		920.00 \$
		Baumgartner Papiers SA					
Total				+10	920.00	0.00	920.00 \$

Variante mit Kommentar:

- V1** nur NE buchen und bei der nächsten WB die bestehende WB auf Basis des neuen EW (EW + - Nennwertänderung) bewerten
- V2** letzte WB vor der Buchung NE mit Vorfall ABW ausbuchen und NE buchen und neue WB nachträglich durchführen
Hinweis: Mit PoCo kann ein einzelner Titel an einem beliebigen Datum bewertet werden
- V3** Nennwertänderung im Sinne einer speziellen Ertragsbuchung erfassen ohne den Einstandswert zu ändern
...eher unwahrscheinlich

Januar/2002/he
23670/23658/23931/23932