



SEMINAR

MÜNCHEN 02.04.2019
bis 05.04.2019

Umsatzsteuer im Konzern

Mit Brexit Update und Ausblick auf Quick Fixes

DÜSSELDORF 17.09.2019
bis 20.09.2019

TAG 1: UMSATZSTEUER IM KONZERN | BASICS

richtet sich an Mitarbeiter in der Buchhaltung oder Steuerabteilung, die sich neu mit der Umsatzsteuer befassen oder ihre Grundkenntnisse auffrischen wollen. Gemeinsam erarbeiten wir mit Ihnen die wesentlichen Grundlagen des Umsatzsteuerrechts.

REFERENT

Dr. Sandro Nücken, LL.B., Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht

Dr. Michael Rust, Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht

AGENDA

- Leistungsbegriff
- Liefer- und Leistungsort
- Entgeltbegriff und Entgeltminderung
- Wesentliche Steuerbefreiungen und Option zur Steuerpflicht
- Grundlagen grenzüberschreitender Leistungen
- Steuersatz
- Steuerschuld, insbes. Reverse-Charge-Verfahren
- Rechnungen und Gutschriften
- Unrichtiger und unberechtigter Steuerausweis
- Voraussetzungen des Vorsteuerabzugs
- Deklarationspflichten

TAG 2: UMSATZSTEUER IM KONZERN - NATIONAL

richtet sich an Mitarbeiter der Buchhaltung oder Steuerabteilung. Diese haben die Möglichkeit, ihren Wissensstand zu aktualisieren und zu vertiefen. Wir legen den Schwerpunkt darauf, umsatzsteuerrechtliche Fragestellungen im nationalen Kontext einer Best Practice Lösung zuzuführen. Selbstverständlich besprechen wir in diesem Kontext auch aktuelle Verwaltungsanweisungen und Gerichtsentscheidungen.

REFERENTEN

Dr. Thomas Streit LL.M. Eur., Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht

AGENDA

- Geschäftsveräußerung im Ganzen
- Organschaft
- Verrechnungspreisanpassungen und deren Auswirkungen in der Umsatzsteuer
- Entgeltminderungen und Werbekostenzuschüsse
- Umsatzsteuer-Risikomanagement im Konzern
- Grundlagen der Konzernverrechnung
- Rechnungsberichtigung
- Vertiefung Vorsteuerabzug, insbes. in Bezug auf Holdings
- Vorsteueraufteilung und Berichtigung des Vorsteuerabzugs
- Behandlung von Gutscheinen

TAG 3: UMSATZSTEUER IM KONZERN - EU

richtet sich an Mitarbeiter Ihres Unternehmens, die ihre Umsatzsteuerkenntnisse auffrischen und dabei insbesondere ihre Kenntnisse bei grenzüberschreitenden Umsätzen vertiefen wollen. Wir werden komplexere umsatzsteuerrechtliche Problemfälle besprechen und Lösungswege im Sinne der Best Practice aufzeigen. Aktuelle Verwaltungsanweisungen und Gerichtsentscheidungen werden wir selbstverständlich ebenfalls behandeln.

REFERENT

Dr. Christian Salder, Rechtsanwalt, Steuerberater, Fachanwalt für Steuerrecht

AGENDA

- Vertiefung grenzüberschreitende Lieferungen
- Grenzüberschreitende Geschäfte über das Internet; E-Commerce
- Reihengeschäfte und Dreiecksgeschäfte
- Buch- und Belegnachweis
- Konsignationslager
- Grenzüberschreitende sonstige Leistungen (inkl. elektronische Dienstleistungen)
- Neuregelungen durch die Quick Fixes zum 01.01.2020
- **Brexit-Update**

TAG 4: UMSATZSTEUER IM KONZERN - DRITTLAND (UST + ZOLL)

ist auf Mitarbeiter der Steuer- und Zollabteilung zugeschnitten, die über Grundkenntnisse im Umsatzsteuer- und/oder Zollrecht verfügen und das Zusammenwirken beider Rechtsgebiete im Konzernalltag besser verstehen wollen. Ziel ist es, anhand einzelner Beispielfälle gemeinsam Optimierungspotenzial für die Praxis zu erarbeiten.

REFERENT

Dr. Christian Salder, Rechtsanwalt, Steuerberater, Fachanwalt für Steuerrecht

AGENDA

- Grundlagen des Zollrechts der Europäischen Union
- Einfuhr, Ausfuhr und weitere Zollverfahren
- Einführung in den Zolltarif
- Einführung in das Zollwertrecht (insbes. im Zusammenhang mit Verrechnungspreisen)
- Einfuhrumsatzsteuer und Befreiungstatbestände
- Einfuhrumsatzsteuer als Vorsteuer zollrechtliche und umsatzsteuerrechtliche Gestaltungsmöglichkeiten zur Prozessoptimierung
- **Brexit-Update**

ANMELDUNG zum SEMINAR: Umsatzsteuer im Konzern

Zur verbindlichen Anmeldung füllen Sie bitte das Anmeldeformular aus und senden Sie es uns per E-Mail (seminar@kmlz.de) oder per Fax (089/2175012-99) zu. Bitte beachten Sie, dass die Teilnehmerzahl begrenzt und Ihre Anmeldung erst nach Erhalt einer Bestätigung erfolgreich abgeschlossen ist. Sollten Sie diese nicht innerhalb von 10 Werktagen erhalten haben, wenden Sie sich bitte an seminar@kmlz.de.

Teilnahmegebühr und Leistungen:

Die Teilnahmegebühr in Höhe von EUR 345,- zzgl. USt pro Seminartag ist nach Rechnungsstellung fällig und beinhaltet Seminarunterlagen und Verpflegung. Wir gewähren einen Preisnachlass in Höhe von 10 % bei Buchung von mehr als einem Seminartag/pro Teilnehmer.

Termine und Veranstaltungsorte:

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 02.04.2019, 9.30 - 16.30 Uhr, BASICS
Sofitel Munich Bayerpost
Bayerstr. 12, 80335 München | <input type="checkbox"/> 17.09.2019, 9.30 - 16.30 Uhr, BASICS
INNSIDE DÜSSELDORF HAFEN
Speditionstraße 9, 40221 Düsseldorf |
| <input type="checkbox"/> 03.04.2019, 9.30 - 16.30 Uhr, NATIONAL
Sofitel Munich Bayerpost
Bayerstr. 12, 80335 München | <input type="checkbox"/> 18.09.2019, 9.30 - 16.30 Uhr, NATIONAL
INNSIDE DÜSSELDORF HAFEN
Speditionstraße 9, 40221 Düsseldorf |
| <input type="checkbox"/> 04.04.2019, 9.30 - 16.30 Uhr, EU
Sofitel Munich Bayerpost
Bayerstr. 12, 80335 München | <input type="checkbox"/> 19.09.2019, 9.30 - 16.30 Uhr EU
INNSIDE DÜSSELDORF HAFEN
Speditionstraße 9, 40221 Düsseldorf |
| <input type="checkbox"/> 05.04.2019, 9.30 - 16.30 Uhr, DRITTLAND
Sofitel Munich Bayerpost
Bayerstr. 12, 80335 München | <input type="checkbox"/> 20.09.2019, 9.30 - 16.30 Uhr, DRITTLAND
INNSIDE DÜSSELDORF HAFEN
Speditionstraße 9, 40221 Düsseldorf |

Person Vorname, Name, Position

Firma Name, Straße, PLZ, Ort

Firma E-Mail, Telefon, Telefax

Rechnungsadresse (falls abweichend)

Datum

Unterschrift

Auftrags-/Bestellnummer

Hinweis zur Datenschutzgrundverordnung EU-DSGVO

Gemäß der Datenschutzgrundverordnung EU-DSGVO möchten wir Sie auf unsere Datenschutzrichtlinien hinweisen.

Mit der Anmeldung zu unserer Veranstaltung erklären Sie sich mit den Datenschutzrichtlinien einverstanden und stimmen der Speicherung und Nutzung Ihrer Daten zu. Unsere Datenschutzrichtlinien sind jederzeit auf www.kmlz.de unter Kontakt | Datenschutz einsehbar.

KMLZ Umsatzsteuer-Newsletter

Gerne nehmen wir Sie auch in unseren kostenlosen KMLZ Umsatzsteuer-Newsletter auf.

Wenn Sie dies nicht wünschen, geben Sie uns bitte einen Hinweis. Eine Abmeldung ist per E-Mail an office@kmlz.de jederzeit möglich.