

Referenten

Dr. Stefan Greil
Diplom-Kaufmann, LL.M., Referent im Bereich des Internationalen Steuerrechts, Berlin



Dr. Christoph Habammer
Vizepräsident Bayerisches Landesamt für Steuern, München



Prof. Dr. Andreas Herlinghaus
Richter am Bundesfinanzhof, I. Senat, München



Jörg Herrfurth
Head of Global Tax, M+W Group, Stuttgart



Dr. Stefan Maunz
Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht, Steuerberater, Partner, KÜFFNER MAUNZ LANGER ZUGMAIER, München



Alexander Stadler
Regierungsdirektor, Diplom-Finanzwirt (FH), Finanzamt München



Fax-Anmeldung

- Ja, ich nehme teil an der **DStR-Tagung: Jahresabschluss & Steuern 2017** am 23.11.2017 in München.
- Ich bin DStR-Abonnent und erhalte den Sonderpreis (Abo-Nr. _____)

Teilnehmer (Vor-, Zuname)	Position / Beruf
Firma (Rechnungsadresse)	Telefon / Fax
Abteilung	E-Mail
Straße	
PLZ / Ort	Datum / Unterschrift

Termin | Ort

Do 23.11.2017 München
Hotel Vier Jahreszeiten Kempinski München
Maximilianstrasse 17, 80539 München
Tel: (089) 2125 2799
reservation.vierjahreszeiten@kempinski.com
www.kempinski.com

Preis

549,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (**Einführungspreis**)
499,- € zzgl. zzgl. gesetzl. MwSt. für DStR-Abonnenten (**Sonderpreis**)
399,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (**Frühbucherpreis** bis einschließlich 15.08.2017)
249,- € zzgl. gesetzl. MwSt. Behördenpreis (Nachweis erforderlich)

Im Preis enthalten sind die Tagungsunterlagen, Tagungsgetränke und Pausenbewirtung während der gesamten Veranstaltung, Mittagessen am Veranstaltungstag.

Tagungszeiten

09:00 – 18:00 Uhr

7 Zeitstunden nach § 15 FAO

Anmeldung:

Fax: (089) 381 89-547 oder Webcode: www.beck-seminare.de/0547

Rahmenbedingungen

Anmeldungen sind verbindlich. Im Falle der Überbuchung wird der Anmeldende unverzüglich informiert.
Rücktrittsbedingungen für den Einführungspreis: Erreicht uns bei Buchung zum Einführungspreis, spätestens am 15. Tag vor dem Tagungstermin der schriftliche Rücktritt, entfällt der Tagungspreis. Wird bis zum 5. Tag vor dem Tagungstermin schriftlich der Rücktritt erklärt, reduziert sich der Tagungspreis auf 50% des Einführungspreises, bei noch späterer Absage wird der volle Preis erhoben.
Abweichende Rücktrittsbedingungen für den Frühbucherpreis: Bei Inanspruchnahme des Frühbucherpreises ist der Rücktritt nur innerhalb des Frühbucherzeitraumes (bis 15.08.2017) kostenlos möglich. Nach dem Frühbucherzeitraum ist der Rücktritt bis zum Ablauf des 15. Tages vor der Veranstaltung gegen Zahlung einer Bearbeitungsgebühr von 100,- € zzgl. gesetzl. MwSt. möglich. Wird bis zum 5. Tag vor dem Tagungstermin schriftlich der Rücktritt erklärt, reduziert sich der Tagungspreis auf 50% des Einführungspreises, bei noch späterer Absage wird der volle Einführungspreis erhoben.
Sie können Ihre Teilnahmeberechtigung jederzeit auf einen schriftlich von Ihnen zu benennenden Ersatzteilnehmer übertragen.
Bei Absage der Tagung durch den Veranstalter aus organisatorischen Gründen oder infolge höherer Gewalt wird der Tagungspreis erstattet. Für etwaige sonstige Nachteile haftet der Verlag nur bei Vorsatz und grober Fahrlässigkeit. Der Verlag C.H.BECK behält sich geringfügige Änderungen im Veranstaltungsprogramm vor.

BECKAKADEMIE SEMINARE | Verlag C.H.BECK oHG | Wilhelmstraße 9 | 80801 München
Tel: (089) 381 89-503 | Fax: (089) 381 89-547 | seminare@beck.de | www.beck-seminare.de



Unser gesamtes Programm finden Sie unter www.beck-seminare.de



Frühbucherpreis 399,- € bei Anmeldung bis zum 15.08.2017!

DStR-Tagung: Jahresabschluss und Steuern 2017

23. November 2017, München –
Hotel Vier Jahreszeiten Kempinski München



MIT UNSEREN BEIRÄTEN UND REFERENTEN

Prof. Dr. Klaus-Dieter Drüen · Franz Hruschka · Prof. Dr. Christian Kaeser · Dr. Christian Sistermann
Ute Benzel · Fritz Esterer · Dr. Gerhard Gilrich · Dr. Stefan Greil · Dr. Christoph Habammer
Prof. Dr. Andreas Herlinghaus · Jörg Herrfurth · Dr. Stefan Maunz · Alexander Stadler



Inhalt

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses spielt das Thema Steuern eine zentrale Rolle. Dabei stellen die zunehmende Komplexität und Internationalisierung des Steuerrechts die Unternehmen und deren Berater vor immer neue Herausforderungen. Die DStR-Tagung „Jahresabschluss und Steuern“ widmet sich diesem Themenkomplex und will Praktikern die dringend benötigte Hilfestellung leisten. Kompakt, rechtzeitig und unter Beteiligung aller Disziplinen!



EXPERTENRUNDE

Finanzverwaltung, Beratung, Wissenschaft, Rechtsprechung oder Industrie: Wie ist die Sicht der Dinge und wo liegen die entscheidenden Punkte? Ihr Vorteil: Der Beirat der DStR vereint alle Disziplinen und wirkt während der gesamten Tagung durchgehend auf dem Podium mit – Erfahrungsaustausch garantiert!

Themen

- Die E-Bilanz – Praxistest erfolgreich? Bestandsaufnahme und Potenzial aus Unternehmenssicht
- Umsatzsteuer – schon lange kein durchlaufender Posten mehr
- Betriebsstättenbesteuerung – Auswirkungen der BsGaV auf Bilanz und Dokumentationsanforderungen
- Verrechnungspreisdokumentation und länderbezogene Berichterstattung in der Praxis
- Update: Rechtsprechung zum Unternehmenssteuerrecht
- Sicherstellung der Tax Compliance und § 153 AO
- Aktuelle Fälle aus der Betriebsprüfungspraxis

Teilnehmer

Leiter und Mitarbeiter von Steuer- und Rechtsabteilungen, Mitarbeiter Tax Accounting, Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Fachanwälte für Steuerrecht sowie deren qualifizierte Mitarbeiter, Richter, Vertreter der Finanzverwaltung

Zeitplan

Donnerstag, 23.11.2017
 09:00 Uhr Beginn der Tagung
 10:40 Uhr Kaffeepause
 12:45 Uhr gemeinsames Mittagessen
 14:00 Uhr Fortsetzung der Tagung
 15:50 Uhr Kaffeepause
 18:00 Uhr Ende der Tagung

Donnerstag, 23.11.2017

09:00 Eröffnung der Tagung
 Beirat der DStR

Aktuelle Bilanz und Verfahrensfragen

Moderation: Prof. Dr. Klaus-Dieter Drüen

Modus: Impulsvortrag mit Diskussion

09:10 Sicherstellung der Tax Compliance und § 153 AO

Fritz Esterer

- Kann ein steuerliches IKS die Tax Compliance sicherstellen?
- Für welche Steuerarten und Themenbereiche ist ein steuerliches IKS besonders hilfreich?
- Sind ausländische Tochtergesellschaften und Betriebsstätten auch einzubeziehen?
- Einbeziehung der Finanzverwaltung im Rahmen eines sog. Cooperative Compliance-Ansatzes sinnvoll?

09:40 Die E-Bilanz – Praxistest erfolgreich? Bestandsaufnahme und Potenzial aus Unternehmenssicht

Jörg Herrfurth

- 5 Jahre E-Bilanz – Der Datenfriedhof wächst
- Digitalisierung der Steuerabteilung und E-Bilanz
- Steuerformulare und E-Bilanz – Datenredundanz mit Überraschungspotenzial
- Fiskalisches Risikomanagementsystem und E-Bilanz
- Ausblick im Kontext des digitalen automatisierten Besteuerungsverfahrens

10:10 Diskussion und Praxisfragen

10:40 Kaffeepause

Donnerstag, 23.11.2017

„Hot Spots“ auf EU- und internationaler Ebene

Moderation: Prof. Dr. Christian Kaeser

Modus: Einzelvorträge klassisch

11:00 Betriebsstättenbesteuerung – Auswirkungen der BsGaV auf Bilanz und Dokumentationsanforderungen

Dr. Gerhard Girlich

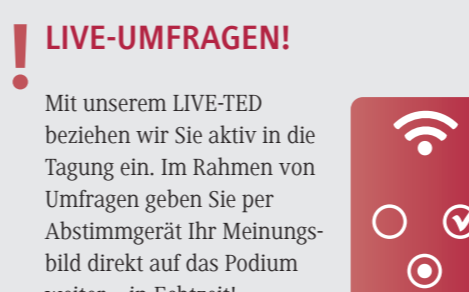
- Entstrickungs- und Verstrickungsregelungen im Lichte der BsGaV
- Fiktive Leistungsbeziehungen zwischen Betriebsstätte und übrigen Unternehmen
- Ermittlung des Korrekturbetrages nach § 1 Abs. 5 AStG
- Anforderungen an die Hilfs- und Nebenrechnung; auch im Hinblick auf den Mittelstand
- Buchhalterische und bilanzielle Auswirkungen

11:45 Verrechnungspreisdokumentation und länderbezogene Berichterstattung – Dokumentationsanforderungen in der Praxis

Dr. Stefan Greil

- Anforderungen an die Verrechnungspreisdokumentation
- Zeitbezug der Mitwirkungspflichten
- Aspekte bzgl. Datenbankstudien
- Anforderungen an den länderbezogenen Bericht (Country-by-Country-Report)
- Sanktionen

12:45 Mittagspause



LIVE-UMFRAGEN!

Mit unserem LIVE-TED beziehen wir Sie aktiv in die Tagung ein. Im Rahmen von Umfragen geben Sie per Abstimmgerät Ihr Meinungsbild direkt auf das Podium weiter – in Echtzeit!

Donnerstag, 23.11.2017

Brennpunkt Unternehmenssteuerrecht

Moderation: Dr. Christian Sistermann

Modus: Einzelvorträge mit Diskussion

14:00 Umsatzsteuer – schon lange kein durchlaufender Posten mehr

Dr. Stefan Maunz

- Wann ist der zutreffende Zeitpunkt für den Vorsteuerabzug? – Rückwirkende Rechnungskorrektur?
- Wann ist bei fehlenden formellen Nachweisen (z. B. Gelangensbestätigung) eine Rückstellung zu bilden?
- Unerkannt entfallene Organschaft – Einfluss auf die Bilanzierung
- Korrektur von § 14c-Steuer: Zeitpunkt

14:45 Update: Rechtsprechung zum Unternehmenssteuerrecht

Prof. Dr. Andreas Herlinghaus

- Neues zur vGA
- Was tut sich bei § 8b KStG?
- Gewinnermittlung bei Körperschaften
- Aktuelles zur Organschaft

15:30 Diskussion und Praxisfragen

15:50 Kaffeepause

Streitfelder in der Betriebsprüfung

Moderation: Franz Hruschka

Modus: Falldiskussion

16:10 Aktuelle Fälle aus der Betriebsprüfungspraxis


Ute Benzel, Dr. Christoph Habammer, Alexander Stadler

- Gewerbesteuerliche Hinzurechnung von Werbeaufwand?
- Reichweite des § 8b Abs. 2 KStG (Bewertungseinheiten, Veräußerungskosten)
- steuerfreie Ausschüttung dank Einlagenrückgewähr?
- Verrechnungspreise: (Un-)möglichkeit der Jahresendanpassung?


18:00 Ende der Veranstaltung

Tagungsleitung und Moderation


Prof. Dr. Klaus-Dieter Drüen
 Lehrstuhl für Deutsches, Europäisches und Internationales Steuerrecht, Ludwig-Maximilians-Universität, München, Beirat der DStR




Franz Hruschka
 Leitender Regierungsdirektor, Finanzamt München, Beirat der DStR



Prof. Dr. Christian Kaeser
 Global Head of Tax, Siemens AG, München, Präsident der deutschen IFA, Beirat der DStR




Dr. Christian Sistermann
 Rechtsanwalt, Steuerberater, Freshfields Bruckhaus Deringer LLP, München, Beirat der DStR




Referenten

Ute Benzel
 Wirtschaftsprüferin, Steuerberaterin, Ernst & Young, Köln



Fritz Esterer
 Steuerberater, Vorstandsvorsitzender, WTS Group AG Steuerberatungsgesellschaft, München



Dr. Gerhard Girlich
 Regierungsrat, Diplom-Finanzwirt (FH), Finanzamt München

