

Senatex, Barlis & Co.: Urteile, die Sie unbedingt beachten müssen!

16. Februar 2017

Offenbach bei Frankfurt/Main

UMSATZSTEUER

Immer auf dem neuesten Stand!

15. Fachseminar zu aktuellen Änderungen und Neuregelungen bei der Umsatzsteuer

2017

- **Folgen von Senatex, Barlis & Co.**
Änderungen bei Rechnungsberichtigung und Rückwirkung • Neues bei Leistungsbeschreibung und Vorsteuerabzug • Streitfall: Postfach & Co. nicht mehr ausreichend?
- **Aktuelles zu grenzüberschreitenden Waren- und Dienstleistungsverkehr**
USt-ID: Relikt aus der Vergangenheit? • Neudefinition Grundstücke und grundstücksbezogene Leistungen • Steuerfreie Lieferung eines Miteigentumsanteils u.a.
- **Reihengeschäfte: Aktueller Sachstand**
- **Aktuelles zu Grundstücken**
Vorsteueraufteilung bei gemischt genutzten Grundstücken • Abgrenzung Haupt-/Nebenleistung • Abgrenzung Herstellungskosten, Erhaltungsaufwand laufender Aufwand u.a.
- **Tax-Compliance bei der Umsatzsteuer**
Änderungen im § 153 AO und der Selbstanzeige • Notwendigkeit eines IKS- und Tax-Compliance-Systems • Leitfaden und Beispiele aus der Praxis

Besonders interessant durch das Zusammenspiel von Referenten aus Beratung, Unternehmen und Finanzverwaltung!



Ronny Langer

Partner
Küffner Maunz Langer
Zugmaier
München



Wendy Rodewald

Indirect Tax Services
KPMG AG
Frankfurt



Ralf Sikorski

Oberregierungsrat
Leiter der Betriebsprüfungsstelle
eines Finanzamts

Teilnehmerstimmen:

„Kompetente und fachlich sehr gute
lehrreiche Veranstaltung!“
H. Beyer, Linklaters LLP

„Interessant und praxisnah!“
Ch. Schmied, DEG-Deutsche Investitions- und
Entwicklungsgesellschaft mbH

„Sehr gute Kombination der Referenten aus
Verwaltung und Wirtschaft!“
J. Nothstein, Infectopharm GmbH



AKADEMIE
FÜR FORTBILDUNG
HEIDELBERG

Alle Änderungen im Überblick: Erfahrungen, aktuelle Neuregelungen und praktische Handlungsempfehlungen

SEMINARZIEL

Das Umsatzsteuerrecht stellt die Unternehmen jedes Jahr vor neue Herausforderungen. Die vielen Gesetzesänderungen, BMF-Schreiben, BFH- und EuGH-Urteile sowie Verwaltungsvorschriften, die sich im Jahresverlauf ergeben, sorgen für einen hohen Erklärungsbedarf in den Unternehmen.

Auch im Jahr 2016 gab es wieder zahlreiche Neuregelungen und Änderungen bei der Umsatzsteuer, die in der Praxis für Irritationen sorgen. Vor allem die Urteile zu Senatex, Barlis & Co. müssen bei Rechnungsberichtigung, Leistungsbeschreibung und Rechnungsanschrift berücksichtigt werden. Im grenzüberschreitenden Waren- und Dienstleistungsverkehr gibt es ab 1.1.2017 auch wieder Änderungen. Und bei dem Thema Grundstücke ist ebenfalls ein hoher Informationsbedarf.

Bei dieser Veranstaltung erhalten Sie praktische Handlungsempfehlungen, wie Sie die neuen Regelungen richtig anwenden. Für Fragen aus dem Teilnehmerkreis ist ein ausreichender Zeitrahmen vorgesehen. Der kleine Teilnehmerkreis (nur 25 Teilnehmer zugelassen) sorgt für einen intensiven und gezielten Wissenstransfer in die tägliche Praxis.

TEILNEHMERKREIS

Vorstände und Geschäftsführer sowie Führungskräfte und Mitarbeiter aus den Bereichen

- Steuern und Zölle
- Finanz- und Rechnungswesen
- Bilanzbuchhaltung
- Controlling
- Recht
- Interne Revision
- Einkauf/Verkauf

Außerdem angesprochen sind Rechtsanwälte, Steuerberater und Wirtschaftsprüfer.

DOKUMENTATION

Die Teilnehmer erhalten **hochaktuelle Seminarunterlagen** zum aktuellen Umsatzsteuerrecht.

Sie sind ein wertvoller Ratgeber zur Umsetzung der neuen Umsatzsteuer-Vorschriften in die betriebliche Praxis.

DIE REFERENTEN

Ronny Langer, StB

Partner
Küffner Maunz Langer Zugmaier
München



Herr Langer betreut internationale Konzerne, mittelständische Mandate aus Industrie und Handel sowie Dienstleistungsunternehmen im Bereich indirekte Steuern. Als ehemaliger Betriebsprüfer und durch seine Tätigkeit in der Konzernsteuerabteilung eines DAX-30-Konzerns kennt er die Problematik sowohl aus Sicht der Finanzverwaltung als auch der Unternehmensseite.

Wendy Rodewald

KPMG AG
Frankfurt/Main



Frau Rodewald ist seit 2000 für KPMG in der Service Line Indirect Tax Services tätig und betreut internationale Konzerne, mittelständische Mandate aus Industrie und Handel sowie Dienstleistungsunternehmen im Bereich indirekte Steuern.

Ihre Branchenexpertise erstreckt sich insbesondere auf die Bereiche Automotive, Pharmaceuticals & Chemicals sowie Retail.

Ralf Sikorski

Oberregierungsrat
Leiter der Betriebsprüfungsstelle
eines Finanzamts



Herr Sikorski ist Sachgebietsleiter in einem Finanzamt. Er war lange Zeit Dozent an der Landesfinanzschule und an der Fachhochschule für Finanzen in Nordrhein-Westfalen mit den Schwerpunkten Umsatzsteuer und Abgabenordnung. Darüber hinaus hat sich Herr Sikorski als Autor diverser steuerlicher Lehr- und Praktikerbücher (u. a. „Umsatzsteuer im Binnenmarkt“ und „Umsatzsteuer bei Immobilien) und Mitautor des Umsatzsteuer-Kommentars „Küffner/Söcker/Zugmaier“ einen Namen gemacht.



*Mit aktuellen
Informationen aus
der Finanzverwaltung!*

PROGRAMM

(Redaktionsschluss: 1. Dezember 2016, Gesetzliche Änderungen nach Drucklegung werden selbstverständlich bei der Tagung berücksichtigt!)

9.00 Eröffnung und Begrüßung

9.15 Aktuelle Entwicklungen zum Vorsteuerabzug und zu Rechnungen

- Rechnungsberichtigung und Rückwirkung (Folgen des Senatex-Urteils)
- Leistungsbeschreibung und Vorsteuerabzug (Konsequenzen des Barlis-Urteils)
- Rechnungsangabe „vollständige Anschrift“ - Postfach & Co. nicht mehr ausreichend?

10.45 Kaffeepause

11.00 Aktuelle Entwicklungen im grenzüberschreitenden Waren- und Dienstleistungsverkehr

- Umsatzsteuer-Identifikationsnummer: Relikt aus der Vergangenheit?
- Steuerfreie Lieferung eines Miteigentumsanteils
- Aktuell: Neudefinition Grundstücke und grundstücksbezogene Leistungen ab 1.1.2017
- Weitere wichtige Urteile und Gesetzesänderungen

Neuregelungen des Reihengeschäfts - Stand der Diskussionen

- § 3 Abs. 6 UStG Aktuell
- Bisherige gesetzliche Regelung
- Urteile von EuGH und BFH
- Wesentliche Inhalte der geplanten gesetzlichen Neuregelung
- Zwischenzeitliche Lösungsmöglichkeiten

12.30 Gemeinsames Mittagessen

13.30 Aktuelles zu Grundstücken

- Vorsteueraufteilung bei gemischt genutzten Gebäuden
- Abgrenzung „Geschäftsveräußerung im Ganzen“
- Abgrenzung Hauptleistung/Nebenleistung bei Vermietung und Verpachtung von Grundstücken
- Abgrenzung Herstellungskosten/Erhaltungsaufwand/laufender Aufwand
- Weitere wichtige EuGH und BFH-Urteile

Organschaft: GmbH & Co. KG als Organgesellschaft?

Gesetzesänderungen im Bereich Umsatzsteuer

- Modernisierung des Besteuerungsverfahrens
- Bürokratieentlastungsgesetz
- StRVÄndV
- EU-Richtlinie für Gutscheine
- Aktionsplan der EU-Kommission für die Umsatzsteuer

15.30 Kaffeepause

15.45 Tax-Compliance im Bereich der Umsatzsteuer

- Änderungen im Bereich §153 AO und der Selbstanzeige
- Aufbau eines IKS- und Tax-Compliance-Systems zum Schutz vor strafrechtlichen Konsequenzen
- Leitfaden und Beispiele aus der Praxis

Beantwortung offener Fragen und Abschlussdiskussion

17.00 Ende der Veranstaltung

UMSATZSTEUER 2017

ANMELDEFORMULAR

TERMIN & SEMINARZEITEN

Donnerstag, 16. Februar 2017

9.00 - 17.00 Uhr

Zur Registrierung und zum Begrüßungskaffee empfangen wir Sie
30 Minuten vor Beginn der Veranstaltung.

VERANSTALTUNGSORT

New Century Hotel Frankfurt/Offenbach

Kaiserleistraße 45 · D-63067 Offenbach

Tel.: 069/668150-0 · Fax: 069/668150-9

E-Mail: Reservation.frankfurt@kaiyuanhotels.com

Bitte berufen Sie sich bei der **Zimmerreservierung** stets auf das **Abrufkontingent** der AH Akademie für Fortbildung Heidelberg und beachten Sie, dass das Abrufkontingent vier Wochen vor dem Termin abläuft.

Seminar-Nr. 17 02 FU113 W

TEILNAHMEGEBÜHR

€ 790,- (zzgl. gesetzl. USt). Der Teilnahmebetrag beinhaltet die umfangreiche Dokumentation in gedruckter und digitaler Form, ein gemeinsames Mittagessen, Getränke sowie Pausenerfrischungen.

SONDERKONDITIONEN

Bei gleichzeitiger Buchung mehrerer Teilnehmer aus einem Unternehmen beträgt die Gebühr für den **zweiten** Teilnehmer nur € 690,-. Für den **dritten und jeden weiteren** Teilnehmer aus einem Unternehmen beträgt die Gebühr nur noch € 490,- (jeweils zzgl. gesetzl. USt).

ANMELDEFAX 06221/65033-29

NAME, VORNAME (1. Teilnehmer) € 790,- (zzgl. gesetzl. USt)

NAME, VORNAME (2. Teilnehmer) € 690,- (zzgl. gesetzl. USt)

NAME, VORNAME (3. Teilnehmer) € 490,- (zzgl. gesetzl. USt)

FIRMA

STRASSE

PLZ / ORT

TEL.

FAX

E-MAIL

DATUM / UNTERSCHRIFT

AH Akademie für Fortbildung
Heidelberg GmbH
Maaßstraße 28
D-69123 Heidelberg

Telefon +49 (0)6221/65033-0
Telefax +49 (0)6221/65033-69
www.akademie-heidelberg.de

12.16/1702FU113



AKADEMIE
FÜR FORTBILDUNG
HEIDELBERG

SEMINARHINWEISE

Bilanzierung & Steuern 2017

24. Januar 2017, Köln

Das SAP®-“Wörterbuch“: Einführung in SAP®

15. Februar 2017, Offenbach bei Frankfurt/Main

Leasing in SAP®

17. März 2017, Offenbach bei Frankfurt/Main

Nachweispflichten bei der Umsatzsteuer

22. März 2017, Offenbach bei Frankfurt/Main

Grundlagen Umsatzsteuer

29./30. März 2017, Frankfurt/Main

Korrekte Rechnungen

25. April 2017, Frankfurt/Main

Anlagenbuchhaltung in SAP®

25./26. April 2017, Offenbach bei Frankfurt/Main

Umsatzsteuer bei Immobilien

26. April 2017, Offenbach bei Frankfurt/Main

Das neue SAP®-Hauptbuch

20. Juni 2017, Frankfurt/Main

Die elektronische Rechnung 2017 - das neue ZUGFeRD-Format

21. Juni 2017, Frankfurt/Main

Umsatzsteuer in der EDV-Anwendung

22. Juni 2017, Frankfurt/Main

Grundlagen Bilanzierung & Steuern

5.-7. Juli 2017, Düsseldorf

Fachreferent Anlagenbuchhaltung

21.-26. August 2017, Heidelberg

Leiter Finanz- und Rechnungswesen

12.-14. September 2017, Weimar

Managed Events – Wir organisieren Ihr Event!

Nutzen Sie Erfahrung, Back-Office, IT und Kostenvorteile von mehr als 20 Jahren Veranstaltungs-Praxis für Ihr nächstes Event!

ALLGEMEINE GESCHÄFTSBEDINGUNGEN

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2010), die wir Ihnen auf Wunsch gerne zusenden und die Sie jederzeit auf unserer Website einsehen können: www.akademie-heidelberg.de/agb

AKADEMIE HEIDELBERG VERANSTALTUNGSTICKET BAHN

Reisen Sie günstig mit der Deutsche Bahn AG zum Seminar: Von jedem DB-Bahnhof – auch mit dem ICE! Weitere Informationen zu Preisen und zur Ticketbuchung erhalten Sie mit Ihrer Anmeldebestätigung oder sofort unter www.akademie-heidelberg.de/bahn