

# Trade Compliance kompakt

Zoll, Exportkontrolle & Haftungsrisiken rechtskonform & praxisnah managen



## Praxis-Seminar

Sicher durch Zoll,  
Exportkontrolle und  
Sanktionen – in nur  
einem Tag!

- Zoll und EUST sicher anwenden
- Exportkontrolle rechtskonform umsetzen
- Haftung und Sanktionen vermeiden
- Meldepflichten fehlerfrei erfüllen
- Compliance-Risiken minimieren
- Praxisfälle und aktuelle Urteile

### Referierende

RA Dr. Jens Bosbach  
PFORDTE BOSBACH Rechtsanwälte Partnerschaftsgesellschaft mbB,  
München

RA/StB Dr. Carsten Höink  
Geschäftsführender Gesellschafter  
INDICET PARTNERS Rechtsanwaltsgesellschaft mbH, Hamburg/Münster

RA/StB Gabriel Kurt  
Zoll-, Verbrauchsteuer- und Außenwirtschaftsrecht  
kurtlaw, Hamburg

RA Nikolaus Voss  
VISCHER VOSS Rechtsanwälte  
Partnerschaftsgesellschaft mbB, München/Düsseldorf

## Programm

### Einfuhr der Ware – Risiken im Einfuhrverfahren

- Zollrechtliche Themen
  - Rechtsgrundlagen: Zölle, Einfuhrumsatzsteuer (EUST), Anti-Dumping- und Ausgleichszölle
  - Verfahren: 40er, 42er, T1 – spezifische Risiken und Chancen für Unternehmen
  - Rollenverteilung:
    - Zollanmelder – korrekte Anmeldung der Waren
    - Einführer – Einhaltung von Zollvorgaben, Verboten und Beschränkungen
  - Vertretung: Direkte vs. indirekte Stellvertretung – rechtliche Verantwortung und Rolle von Zolldienstleistern
  - Datenübermittlung: Fehlerhafte Angaben, Strafen und Verzögerungen
- Steuerliche Vorgaben
  - EUST: Zentrale steuerliche Regelung mit spezifischen Erhebungsvorgaben
  - EuGH-Missbrauchsrechtsprechung: Bedeutung für § 25f UStG bei grenzüberschreitenden Lieferungen
  - Vorsteuerabzug: Häufiger Streitpunkt zwischen Unternehmen und Finanzbehörden
- Zollrechtliche und steuerrechtliche Risiken
  - Zoll- und steuerrechtliche Risiken
  - Meldepflichten: Strikte Vorschriften, um Risiken zu vermeiden
  - Tax / Zoll CMS

### Die Ausfuhr und umsatzsteuerbefreite Ausfuhrlieferungen

- Rechtliche Grundlagen: Zoll- und Umsatzsteuerrecht
  - Verfahren:
    - Ausfuhrzollverfahren
    - Ausfuhrlieferung (USt.)
  - Dokumentation: Herausforderungen an der Schnittstelle zwischen Ausfuhr und Umsatzsteuer
- Verantwortlichkeiten und Haftung
  - Strengere Vorgaben in den laufenden Prozessen

### Exportkontrolle und Sanktionen

- Rechtliche Grundlagen und Überblick
  - Rechtsrahmen (Dreiklang EU-, US- und nationales Recht), Begriffe und Behörden
  - Systematik: Personenbezogene Beschränkungen (Sanktionslisten), Länderbezogene Beschränkungen (Sanktionen/Embargos), Güterbezogene Beschränkungen (Dual-Use und militärisch), Verwendungsbezogene Beschränkungen (end-use)
- Organisation und Verantwortung
  - Ausfuhrverantwortliche und Exportkontrollbeauftragte
  - Internal Compliance Programm (ICP)
  - Konsequenzen bei Verstößen
- Sanktionen/Embargos gegen Russland und Belarus
  - Beschränkungen für Güter-, Dienstleistungs- und Zahlungsverkehr
  - Umgehungsrisiko: Erhöhte Sorgfaltspflichten, Konzernhaftung, Verpflichtende Maßnahmen zur Umgehungsvermeidung

### Strafrechtliche Risiken und Verantwortlichkeiten

- Einfuhr
  - Rechtlicher Rahmen
  - Zuständige Behörden (Zoll, Europäische Staatsanwaltschaft, etc.)
- Ausfuhr
  - Rechtliche Vorgaben
  - Zuständige Behörden (Zollfahndungsamt, Staatsanwaltschaften, etc.)
  - Verschärfungen bei außenwirtschaftsrechtlichen Straftaten und Ordnungswidrigkeiten infolge EU-Richtlinie Sanktionsstrafrecht
- Verantwortlichkeiten
  - Individuelle Verantwortlichkeiten – Strafbarkeiten natürlicher Personen im Unternehmen
  - Verantwortlichkeit von Unternehmen

## Seminarziel

Ein kleiner Fehler – und schon stehen Lieferketten still, Bußgelder drohen oder Ihr Unternehmen gerät ins Visier der Behörden.

In Zeiten verschärfter Zoll- und Exportvorgaben, Sanktionen und digitaler Meldepflichten ist Trade Compliance kein „Nice to have“ mehr – sondern Überlebenssicherung im internationalen Geschäft.

In diesem kompakten Seminar erfahren Sie, wie Sie Einfuhr-, Ausfuhr- und Zollverfahren rechtskonform und effizient managen. Unsere erfahrenen Experten zeigen Ihnen, worauf es bei Einfuhrumsatzsteuer, Embargos, Dual-Use-Gütern und Exportkontrolle wirklich ankommt – praxisnah, verständlich und auf den Punkt.

Sie erkennen Risiken frühzeitig, minimieren Ihre persönliche und unternehmerische Haftung und setzen gesetzliche Anforderungen souverän um. Fallstudien und aktuelle Entwicklungen helfen Ihnen dabei, das Gelernte direkt auf Ihre Unternehmenspraxis zu übertragen.

Sichern Sie sich jetzt Ihren Platz – und gewinnen Sie Klarheit und Sicherheit für Ihre Außenhandelsprozesse!

## Wissenswertes

### Zielgruppe

Das Seminar richtet sich an Fach- und Führungskräfte aus Zoll, Export, Import, Logistik, Steuern, Recht und Compliance, die internationale Warenströme steuern und absichern müssen. Besonders profitieren:

- Exportkontroll- und Zollverantwortliche
- Unternehmensjurist\*innen, Steuerberater\*innen
- Geschäftsführende sowie Fachkräfte aus Einkauf, Vertrieb und Supply Chain

Ideal für alle, die Haftungsrisiken vermeiden und Trade-Compliance sicher umsetzen wollen.

### Unsere Referenten



#### **RA Dr. Jens Bosbach**

PFORDTE BOSBACH Rechtsanwälte Partnerschaftsgesellschaft mbB, München

*Dr. Jens Bosbach ist Fachanwalt für Strafrecht, Fachanwalt für Steuerrecht und ehrenamtlicher Richter beim Amtsgericht München. Er ist Mitglied des Präsidiums des Amtsgerichts München und Gründungspartner der Kanzlei Pfordte Bosbach. Er vertritt schwerpunktmäßig Einzelpersonen und Unternehmen im Wirtschafts- und Steuerstrafrecht.*



#### **RA/StB, Dipl. Finanzwirt (FH) Dr. Carsten Höink**

INDICET PARTNERS Rechtsanwaltsgesellschaft mbH, Hamburg/Münster

*Dr. Carsten Höink befasst sich schwerpunktmäßig mit Fragen des Verbrauchs- und Verkehrssteuerrechts, insbesondere im Bereich des grenzüberschreitenden Waren- und Dienstleistungsverkehrs sowie der Umsatzsteuer bei Bank- und Finanzdienstleistungen.*



#### **RA/ StB, Gabriel Kurt**

kurtlaw, Hamburg

*Gabriel Kurt ist auf die Beratung im Bereich Zoll, Verbrauchsteuer- und Außenwirtschaftsrecht spezialisiert.*



#### **RA Nikolaus Voss**

VISCHER VOSS Rechtsanwälte Partnerschaftsgesellschaft mbB, München/Düsseldorf

*Nikolaus Voss berät deutsche und internationale Mandanten sämtlicher Branchen und Größenklassen zum Exportkontroll- und Sanktionsrecht sowie den relevanten Schnittstellen, insbesondere Compliance, Zoll/Ausfuhr, Investitionskontrolle, ESG, Menschenrechte und Lieferkettensorgfaltspflichten.*

Rechnungseingang und Vorsteuerabzug  
Aktuelle Urteile, BMF-Vorgaben und praktische Umsetzung  
11. September 2025, Online-Veranstaltung

Zoll- und Umsatzsteuer-Risiken vermeiden  
29./30. September 2025, Online-Veranstaltung

E-Rechnung im Unternehmen erfolgreich einführen  
22. September 2025, Online-Veranstaltung

Gebäude richtig abschreiben  
1. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

Umsatzsteuer-Update: Rechtssicher im internationalen Handel  
10. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

Anlageninventur in Theorie und Praxis  
14. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

2. Anlagenbuchhalter-Kongress 2025  
15.–17. Oktober 2025, Mannheim

Pensionsrückstellungen  
7. November 2025, Online-Veranstaltung

Konzernrechnungslegung in der Praxis  
24./25. November 2025, Online-Veranstaltung

CSRD, ESRS & CO<sub>2</sub>-Bilanz kompakt und praxisnah  
1./2. Dezember 2025, Online-Veranstaltung

Bilanzierung & Steuern 2026  
3. Dezember 2025, Online-Veranstaltung  
21. Januar 2026, Online-Veranstaltung

► Diese und weitere Seminar-Angebote finden Sie bei uns  
online unter [www.akademie-heidelberg.de/online-seminare](http://www.akademie-heidelberg.de/online-seminare)

Anmeldeformular

Trade Compliance kompakt

Name \_\_\_\_\_

Vorname \_\_\_\_\_

Position \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_

Straße \_\_\_\_\_

PLZ / Ort \_\_\_\_\_

Tel./Fax \_\_\_\_\_

E-Mail \_\_\_\_\_

Name der Assistenz \_\_\_\_\_

Datum Unterschrift \_\_\_\_\_

Senden Sie Ihre Anmeldung bitte an: [anmeldung@akademie-heidelberg.de](mailto:anmeldung@akademie-heidelberg.de)

Termine + Seminarzeiten

Bitte gewünschten Termin ankreuzen:

- ☐ Präsenz-Seminar  
18. November 2025, 9:00–15:00 Uhr  
Seminar-Nr. 25 11 FU102
- ☐ Online-Seminar  
18. November 2025, 9:00–15:00 Uhr  
Seminar-Nr. 25 11 FU102 O

Seminar-Gebühren

Präsenz: € 490,- (zzgl. gesetzl. USt)  
Der Teilnahmebetrag beinhaltet die Teilnahme am Seminar sowie die Dokumentation in digitaler Form

Online: € 490,- (zzgl. gesetzl. USt)  
Die Teilnahmegebühr beinhaltet die Teilnahme am Online-Seminar sowie die Präsentation als PDF-Datei.

Allgemeine Geschäftsbedingungen

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

Veranstaltungsort

VWA Schulungszentrum  
Heinrich-Lanz-Str. 19-21, D-68165 Mannheim  
Telefon: 0621/43218-0, Fax: 0621/43218-18  
[www.vwa-rhein-neckar.de](http://www.vwa-rhein-neckar.de)  
Gerne sind wir Ihnen bei der Hotelsuche behilflich.



AH Akademie für Fortbildung Heidelberg GmbH  
Maaßstraße 28 · 69123 Heidelberg  
Telefon 06221/65033-0  
[info@akademie-heidelberg.de](mailto:info@akademie-heidelberg.de)  
[www.akademie-heidelberg.de](http://www.akademie-heidelberg.de)