INHOUSE-SEMINARE UND FACHVORTRÄGE

LEISTUNGSANGEBOT 2020 | 1. DEZEMBER 2020

FREELANCE TAX CONSULT

ÜBER UNS

FREELANCE TAX CONSULT

Sehr geehrte Damen und Herren,

wir freuen uns Sie über unsere Leistungen und unser Engagement zu informieren und Ihnen einen Einblick in unsere Themenbereiche zu geben!

Bei Freelance Tax Consult handelt es sich um eine Netzwerkorganisation aus unabhängigen Steuerberatern, Juristen und Angestellten der Finanzverwaltung, welche bereits seit mehreren Jahren im Bereich des nationalen und internationalen Steuerrechts tätig sind und Ihr Wissen gerne im Rahmen von Fachvorträgen, Seminaren und/oder Dozententätigkeiten weitergeben.

Zu unserer Netzwerkorganisation gehören neben ehemaligen Mitarbeitern der sog. Big-Four Gesellschaften und Wirtschaftskanzleien auch (freiberufliche) Mitarbeiter aus der Industrie.

Vor diesem Hintergrund können wir Ihnen im Rahmen unserer Inhouse-Seminare nicht nur theoretisches, sondern auch praxisnahes Wissen vermitteln. Selbstverständlichen richten wir uns dabei ganz nach Ihren individuellen Bedürfnissen und besprechen mit Ihnen nur solche Themen, die für Sie von Interesse sind.

AKTUELLE SCHULUNGSTHEMEN

BASISWISSEN FÜR EINSTEIGER UND FORTGESCHRITTENE

UMSATZSTEUERRECHT

- Grundlagen des Umsatzsteuerrechts
- Besonderheiten des Umsatzsteuerrechts anhand der Neuregelungen zum 1.1.2020
- Ausweitung des Unternehmerbegriffs auf juristische Personen des öffentlichen Rechts nach § 2b UStG
- Rechnungsstellung und Vorsteuerabzug
- Reverse Charge Verfahren – Theorie und Praxis

ERTRAGSTEUERRECHT

- Grundlagen der Unternehmensbesteuerung
- Einnahmenüberschussrechnung (EÜR) – Die Alternative zur doppelten Buchführung
- Besteuerung von Kapitalgesellschaften
- Grundlagen der Immobilienbesteuerung
- Grundlagen des Internationen Steuerrechts
- Grundlagen des Umwandlungssteuerrechts

BILANZSTEUERRECHT I VERFAHRENSRECHT

- Grundlagen der Buchführung und Bilanzierung
- Jahresabschluss nach Handels- und Steuerrecht
- Grundlagen der Abgabenordnung
- GoBD-konforme Kassenführung / Verfahrensdokumentation

REFERENTEN

REFERENTENTEAM 2020

FREELANCE TAX CONSULT

REFERENTEN

REFERENT FÜR ERTRAG- UND UMSATZSTEUERRECHT

WALDEMAR FISCHER, LL.M.

STEUERBERATER I

WIRTSCHAFTSJURIST

Spezialgebiet: Ertrag- und Umsatzsteuerrecht

Wohnort: 36110 Schlitz, Hessen

Einsatzort: Bundesweit

E-Mail: w.fischer@freelancetaxconsult.de

WESENTLICHES

- Selbstständiger Steuerberater und Interim Manager
- Freiberuflicher Dozent für Bilanz- und Steuerpolitik.
- Mehrjährige Berufserfahrung in der steuerlichen Transaktionsberatung bei Ernst & Young und Clifford Chance.

AKADEMISCHER WERDEGANG

- Masterstudium Steuerwissenschaften an der Westfälischen Wilhelms-Universität Münster.
- Bachelorstudium Wirtschaftsrecht an der Frankfurt University of Applied Science.
- Auslandsstudium International Finance an der Sungkyunkwan University in Seoul (Südkorea).

AKTUELLE PRAKTISCHE TÄTIGKEITEN

- Umstrukturierungen kleiner Unternehmen nach dem Umwandlungssteuergesetzes
- Erstellung von betrieblichen Steuererklärungen
- Interim Management

REFERENTEN

REFERENT FÜR ERTRAG- UND UMSATZSTEUERRECHT

VIKKINDRAN INDRAN, LL.M.

DIPLOMFINANZWIRT (FH) I

UMSATZSTEUERSONDERPRÜFER

Spezialgebiet: Ertrag- und Umsatzsteuerrecht

Wohnort: 59174 Kamen, NRW

Einsatzort: Bundesweit

E-Mail: v.indran@freelancetaxconsult.de

WESENTLICHES

- Mehrjährige Tätigkeit in der Umsatzsteuersonderprüfung und Umsatzsteuerhauptsachbearbeitung mit Schwerpunkt Umsatzsteuerbetrugsbekämpfung (Finverw. NRW)
- Projektbetreuer und Referent für Inhouse-Seminare

AKADEMISCHER WERDEGANG

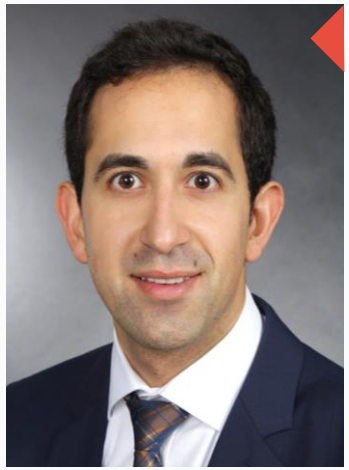
- Masterstudium Steuerwissenschaften an der Westfälischen Wilhelms-Universität Münster.
- Studium an der Fachhochschule für Finanzen Nordkirchen: Diplom-Finanzwirt (FH)

AKTUELLE PRAKTISCHE TÄTIGKEITEN

- Freiberuflicher Dozent/Autor im Bereich der Aus- und Weiterbildung der Bilanzbuchhalter/Steuerfachangestellten
- Prüfungsausschussmitglied bei der IHK Dortmund und der Steuerberaterkammer Westfalen-Lippe.

REFERENTEN

REFERENT FÜR BILANZSTEURRECHT



SIDNEY NIK, LL.M.

STEUERBERATER I

SPEZIALIST TAX ACCOUNTING

Spezialgebiet: Bilanzsteuerrecht

Wohnort: 60528 Frankfurt (M), Hessen

Einsatzort: Bundesweit

E-Mail: s.nik@freelancetaxconsult.de

WESENTLICHES

- Syndikus-Steuerberater, selbstständiger Steuerberater in eigener Kanzlei und Tax Accounting Spezialist
- Freiberuflicher Dozent für Bilanz- und Steuerpolitik
- Mehrjährige Berufserfahrung in der steuerlichen Beratung bei Ernst & Young und Commerzbank

AKADEMISCHER WERDEGANG

- Masterstudium Unternehmenssteuerrecht an der Universität zu Köln
- Bachelorstudium Steuerlehre im Praxisverbund an der Hochschule Worms

AKTUELLE PRAKTISCHE TÄTIGKEITEN

- Berechnung und Prüfung von laufenden und latenten Steuern (HGB, IFRS)
- Optimierung der Reporting Prozesse
- Mitarbeit beim Tax Risk Management
- Erstellung von Steuererklärungen (KSt, GewSt)

REFERENTEN

REFERENT FÜR UMSATZSTEUER- UND VERFAHRENSRECHT

MEHDI TAJDARI

STEUERBERATER I

DIPLOMFINANZWIRT (FH)

Spezialgebiet: Umsatzsteuer I Verfahrensrecht

Wohnort: 60489 Frankfurt (M), Hessen

Einsatzort: Bundesweit

E-Mail: m.tajdari@freelancetaxconsult.de

WESENTLICHES

- Mehrjährige Berufserfahrung in der steuerlichen Beratung bei Ernst & Young und DZ Bank
- Berufserfahrung als Steuerinspektor beim Finanzamt Frankfurt am Main
- Syndikus-Steuerberater

AKADEMISCHER WERDEGANG

- Studium an der Hessischen Hochschule für Finanzen und Rechtspflege: Diplom-Finanzwirt (FH).
- Ausbildung zum Bankkaufmann mit Schwerpunkt Immobilienfinanzierung

AKTUELLE PRAKTISCHE TÄTIGKEITEN

- Projektarbeit zu DAC 6 und Außensteuergesetz
- Verteidigung in Betriebsprüfungsverfahren
- Erstellung von Steuererklärungen (KSt, GewSt)
- Bearbeitung von Vertriebsanfragen sowie Erstellung von Schulungsunterlagen mit produktsteuerlichem Inhalt.

INHOUSE SCHULUNGEN

SCHULUNGSINHALT IM DETAIL

UMSATZSTEURRECHT

AKTUELLE SCHULUNGSTHEMEN

BASISWISSEN FÜR EINSTEIGER UND FORTGESCHRITTENE

UMSATZSTEUERRECHT

- **Grundlagen des Umsatzsteuerrechts**
- **Besonderheiten des Umsatzsteuerrechts anhand der Neuregelungen zum 1.1.2020 (Quick fixes)**
- **Ausweitung des Unternehmerbegriffs auf juristische Personen des öffentlichen Rechts nach § 2b UStG**
- **Rechnungsstellung und Vorsteuerabzug**
- **Reverse Charge Verfahren – Theorie und Praxis**

ERTRAGSTEUERRECHT

- Grundlagen der Unternehmensbesteuerung
- Einnahmenüberschussrechnung (EÜR) – Die Alternative zur doppelten Buchführung
- Besteuerung von Kapitalgesellschaften
- Grundlagen der Immobilienbesteuerung
- Grundlagen des Internationen Steuerrechts
- Grundlagen des Umwandlungssteuerrechts

BILANZSTEUERRECHT I VERFAHRENSRECHT

- Grundlagen der Buchführung und Bilanzierung
- Jahresabschluss nach Handels- und Steuerrecht
- Grundlagen der Abgabenordnung
- GoBD Kassenführung / Verfahrensdokumentation

UMSATZSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DES UMSATZSTEUERRECHTS

INHALTE

A. Bedeutung und System der Umsatzsteuer

B. Prüfungsschritte

- Steuerbarkeit
  - Umsatzsteuerlicher Unternehmer
  - Unternehmensumfang
  - Lieferungen und sonstige Leistungen
  - Inlandsbegriff
  - Entgelt **I** Unentgeltliche Wertabgabe
- Grenzüberschreitende Lieferungen und Leistungen
- Reihengeschäfte
- Steuerpflicht **I** Steuerfreiheit
  - Option zur Steuerpflicht
- Bemessungsgrundlage (BMG) **I** Änderung der BMG
- Steuersatz
- Steuerentstehung
- Steuerschuldnerschaft **I** Reverse Charge (§ 13b UStG)
- Vorsteuerabzug **I** Vorsteuerberichtigung (§ 15a UStG)

C. Besteuerungsverfahren

- Abgabe von Steuererklärungen
- Besonderheiten bei Kleinunternehmern

UMSATZSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DES UMSATZSTEUERRECHTS (FORTS.)

RELEVANZ

Die Umsatzsteuer gilt als die Haupteinnahmequelle des Landes und ist daher in nahezu jedem betrieblichen Vorgang ein fester Bestandteil. Nicht gerade deshalb ist es besonders wichtig, ihre Funktionsweise zu verstehen.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf ausgerichtet Ihnen anhand von praktischen Beispielen und Merksätzen die Grundlagen des Umsatzsteuerrechts verständlich zu machen.

ZIELGRUPPE

Fachkräfte und Auszubildende aus dem Finanz- und Rechnungswesen sowie die Mitarbeiter aus der Wirtschaftsberatung.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie in der Lage das Prüfungsschemata anzuwenden und die Grundlagen zu verstehen. Hierzu gehören neben der korrekten Rechnungsprüfung auch die Fähigkeit umsatzsteuerliche Sachverhalte richtig einzuschätzen und dem Finanzamt zu erklären.

DAUER

Optimalerweise 2 bis 3 tägiges Seminar. Bei Vorkenntnissen und Schwerpunktsetzung ist eine Kürzung auf nur einen Tag möglich.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE & ORTE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Montag und Samstag in den Räumlichkeiten Ihrer Wahl.

UMSATZSTEUERRECHT

BESONDERHEITEN DES UMSATZSTEUERRECHTS ANHAND DER NEUREGELUNGEN ZUM 1.1.2020

INHALTE

A. Neuregelungen zum 1.1.2020 (sog. Quick Fixes)

- Verschärfung der Steuerbefreiung für innergemeinschaftliche Lieferungen
- Erschwerte Anforderungen an die Belegnachweise für innergemeinschaftliche Lieferungen
- Neue Regeln bei Reihengeschäften und Konsignationslager
- Umsatzsteuertricks im Onlinehandel – Neue Aufzeichnungspflichten und Haftungsregeln
- Neuregelung zur umsatzsteuerlichen Behandlung von Gutscheinen

B. Grenzüberschreitender Geschäftsverkehr

- Innergemeinschaftliche Lieferung
- Konsignationslagerregelung
- Innergemeinschaftlicher Erwerb
- Ausfuhrlieferungen in Drittstaaten
- Reihengeschäfte
- Innergemeinschaftliche Dreiecksgeschäfte
- Bedeutung und Funktionsweise der UST-ID

UMSATZSTEUERRECHT

BESONDERHEITEN DES UMSATZSTEUERRECHTS ANHAND DER NEUREGELUNGEN ZUM 1.1.2020

RELEVANZ

Änderungen der Umsatzbesteuerung führen nicht selten zu unmittelbaren Folgen für die Unternehmen. Gerade deshalb ist es besonders wichtig diese zu kennen und in den bestehenden Geschäftsablauf zu integrieren.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen anhand von praktischen Beispielen und Merksätzen die Lösung aktueller Problemfälle bei grenzüberschreitendem Geschäftsverkehr zu erleichtern.

ZIELGRUPPE

Fachkräfte und Auszubildende aus dem Bereich (Umsatz-)Steuer, Rechnungswesen und Controlling.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie in der Lage essentielle Gefahren bei grenzüberschreitendem Geschäftsverkehr zu erkennen und potentielle Haftungsfälle zu vermeiden. Dieses Wissen hilft Ihnen insbesondere dabei, Ihre Leistungen korrekt abzurechnen und zu dokumentieren.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

UMSATZSTEUERRECHT

AUSWEITUNG DES UNTERNMERBEGRIFFS AUF JÜR. PERSONEN DES ÖFF. RECHTS (§ 2b UStG)

INHALTE

A. Generelle Steuerpflicht

- Tätigkeiten auf privatrechtlicher Grundlage

B. Besondere Steuerpflicht

- Tätigkeiten auf öffentlich-rechtlicher Grundlage
  - Juristische Person des öffentlichen Rechts
  - Unternehmer
  - Tätigkeit im Rahmen der öffentlichen Gewalt
  - Größere Wettbewerbsverzerrungen
- Allgemeine Ausnahmen
- Besondere Ausnahmen

C. Hinweise und Handlungsempfehlungen

- Auswirkung der neuen Rechtslage auf einzelne Bereiche
  - Vermögensverwaltung
  - Betriebe gewerblicher Art
  - andere Leistungen an Privatpersonen
- Besondere Bedeutung in Organschaftsfällen, Option zur Steuerpflicht und bei Vorsteuerberichtigungen nach § 15a UStG
- Übergangsregelung – Errichtung neuer Körperschaften
- Stellungnahme der Finanzverwaltung **I** BMF Schreiben
- Handlungsempfehlungen

UMSATZSTEUERRECHT

AUSWEITUNG DES UNTERNMERBEGRIFFS AUF JÜR. PERSONEN DES ÖFF. RECHTS (§ 2b UStG)

RELEVANZ

Ab dem 1.1.2021 bzw. bei Nutzung der Verlängerungsoption ab dem 1.1.2023 gelten die neuen Vorschriften des UStG ausnahmslos für alle steuerbaren und steuerpflichtigen Leistungen der öffentlichen Hand insbesondere auf privatrechtlicher Grundlage.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Sie über die gesetzliche Neuregelung zu informieren und Sie mit praktischen Handlungsempfehlungen zu unterstützen.

ZIELGRUPPE

Mitarbeiter aus den Finanzbereichen der öffentlichen Hand sowie die zur Durchführung der Neuregelung verantwortliche Sachbearbeiter.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie in der Lage steuerliche Sachverhalte zur Neuregelung richtig zu bewerten und Gestaltungsmöglichkeiten sinnvoll zu nutzen. Dank unseren ausführlichen PowerPoint-Folien haben Sie zudem die wichtigsten Grundlagen stets zur Hand.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

UMSATZSTEUERRECHT

RECHNUNGSSTELLUNG UND VORSTEUERABZUG

INHALTE

A. Rechnungsstellung

- Anforderung an eine ordnungsgemäße Rechnung
  - Angaben von Bonusvereinbarungen
  - Vereinfachungsregelungen, usw.
- Rechnungsstellung im Reverse Charge Verfahren
- Auswirkungen einer fehlerhaften Rechnung
  - Auswirkungen beim Leistungsempfänger
  - Auswirkung beim Leistungserbringer
- Rechnungsberichtigung
  - Voraussetzung und Möglichkeiten
  - Zeitpunkt I Rückwirkung

C. Vorsteuerabzug

- Vorsteuerberechtigung
  - Allgemeines zum Vorsteuerabzug
  - Leistung für das Unternehmen
  - Vorsteuerabzug bei innergemeinschaftlichen Erwerb und in Fällen von Reverse Charge
- Ausschluss des Vorsteuerabzugs
  - Umsatzsteuerfrei Leistungen I Mischfälle
- Vorsteuerberichtigung
  - Änderung der maßgeblichen Verhältnisse
  - Änderung der Bemessungsgrundlage

UMSATZSTEUERRECHT

RECHNUNGSSTELLUNG UND VORSTEUERABZUG

RELEVANZ

Die ordnungsgemäße Rechnung und der Vorsteuerabzug gehören zu den grundlegenden Themen im Umsatzsteuerrecht und aufgrund der Fehleranfälligkeit zum Dauerbrenner bei Betriebsprüfungen.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die aktuellen Anforderungen an eine ordnungsgemäße (elektronische) Rechnung sowie den Vorsteuerabzug anhand von Beispielen und Praxistipps verständlich zu machen.

ZIELGRUPPE

Mitarbeiter aus dem Bereich (Umsatz-) Steuer, Rechnungswesen u. Controlling.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie in der Lage ordnungsgemäße Rechnungen zu erstellen und können den Vorsteuerabzug rechtssicher vornehmen. Sie reduzieren damit das Betriebsprüfungsrisiko und schützen sich und Ihre Kunden vor dem Verlust des Vorsteuerabzugs sowie etwaiger Schadensersatzforderungen.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

UMSATZSTEUERRECHT

REVERSE CHARGE VERFAHREN – THEORIE UND PRAXIS

INHALTE

A. Reverse Charge Allgemein

- Unionsrechtliche Grundlagen
- Umsetzung in Deutschland

B. Allgemeine Fälle

- B2B-Umsätze in der EU
- Werklieferungen und Leistungen im Zusammenhang mit dem Drittland
- Grundstücksumsätze **I** Gebäudereinigung

C. Besondere Fälle

- Bauleistungen (nach EuGH, BFH u. Finanzverw.)
- Schrottlieferungen **I** Metalle

D. Ausnahmen vom Reverse Charge

- Personenbeförderung **I** Eintrittsberechtigung **I** Restauration

E. Besteuerungsverfahren

- Steuererklärungen **I** Meldepflichten
- Folgen verspäteter Deklaration oder unterlassener Anwendung des Reverse Charge Verfahrens

F. Hinweise und Handlungsempfehlungen

- BFH-Rechtsprechung und EuGH Urteile
- Einführung eines internen Kontrollsystems
  - Stellungnahme der Finanzverwaltung
  - Aufbau eines Tax Compliance Management Systems

UMSATZSTEUERRECHT

REVERSE CHARGE VERFAHREN – THEORIE UND PRAXIS

RELEVANZ

Das Reverse Charge Verfahren gehört zu den komplexesten Regelungen des Umsatzsteuerrechts und führt daher nicht selten dazu, das Unternehmen unwissentlich mehr Steuern schulden als sie müssten.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung informiert Sie über die aktuellen Neuerungen im Zusammenhang mit dem Reverse Charge Verfahren und vermittelt Ihnen die Grundlagen für Ihre tägliche Arbeit.

ZIELGRUPPE

Alle Unternehmen, die Ihre Leistungen im Ausland anbieten oder Leistungen aus dem Ausland einkaufen.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie in der Lage zu erkennen, welche Vorgänge dem Reverse Charge Verfahren unterliegen. Sie erhalten außerdem praxisnahe Fallbeispiele, die Sie anhand der im Schulungsseminar besprochenen theoretischen Grundlagen lösen und verstehen können.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

INHOUSE SCHULUNGEN

SCHULUNGSINHALT IM DETAIL

ERTRAGSTEUERRECHT

AKTUELLE SCHULUNGSTHEMEN

BASISWISSEN FÜR EINSTEIGER UND FORTGESCHRITTENE

UMSATZSTEUERRECHT

- Grundlagen des Umsatzsteuerrechts
- Besonderheiten des Umsatzsteuerrechts anhand der Neuregelungen zum 1.1.2020
- Ausweitung des Unternehmerbegriffs auf juristische Personen des öffentlichen Rechts nach § 2b UStG
- Rechnungsstellung und Vorsteuerabzug
- Reverse Charge Verfahren – Theorie und Praxis

ERTRAGSTEUERRECHT

- **Grundlagen der Unternehmensbesteuerung**
- **Einnahmenüberschussrechnung (EÜR) – Alternative zur doppelten Buchführung**
- **Besteuerung von Kapitalgesellschaften**
- **Grundlagen der Immobilienbesteuerung**
- **Grundlagen des Internationen Steuerrechts**
- **Grundlagen des Umwandlungssteuerrechts**

BILANZSTEUERRECHT I VERFAHRENSRECHT

- Grundlagen der Buchführung und Bilanzierung
- Jahresabschluss nach Handels- und Steuerrecht
- Grundlagen der Abgabenordnung
- GoBD Kassenführung / Verfahrensdokumentation

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DER UNTERNEHMENSBESTEUERUNG

INHALTE

A. Einführung

- Steuerarten I Steuerpflicht
- Gewinnermittlungsarten

B. Einkommensteuer

- Ermittlung der Einkommensteuer
- Mitunternehmerschaften
- Stille & atypisch Stille Beteiligungen
- Betriebsaufspaltung

C. Gewerbesteuer

- Ermittlungsverfahren I Anrechnungsmöglichkeiten
- Klassische Optimierungsmöglichkeiten

D. Körperschaftsteuer

- Ermittlung der Körperschaftsteuer
- Holdingstruktur I Nutzen & Kosten
- Grundlagen der Organschaft
- Klassische Optimierungsmöglichkeiten

E. Umsatzsteuer

- Wesentlichen Grundlagen des Umsatzsteuerrechts
- Wichtige Praxishinweise

F. Sonderthemen

- Rechtsformvergleich I Steuerbelastungsvergleich
- Aktuelle Gesetzesänderungen I Fallbeispiele

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DER UNTERNEHMENSBESTEUERUNG

RELEVANZ

Steuern beeinflussen die Liquidität jedes Unternehmens und sollten daher genau geplant werden. Da dies aufgrund der Komplexität des Steuerrechts nur schwer möglich ist, liefert eine gut aufgearbeitete Grundlagenschulung einen großen Vorteil.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen ein grundlegendes Verständnis über die Besteuerung von Einzelunternehmen, Personen- und Kapitalgesellschaften zu vermitteln.

ZIELGRUPPE

Mitarbeiter aus den Steuer- und Finanzbereichen, die Ihre steuerlichen Kenntnisse auffrischen möchten.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar kennen Sie die Grundlagen der Unternehmensbesteuerung. Sie erkennen nicht nur, welche Unternehmensformen wann und wie der Bilanzierungspflicht unterliegen, sondern kennen auch wichtige Stolpersteine bei der Unternehmensbesteuerung.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

ERTRAGSTEUERRECHT

EINNAHMENÜBERSCHUSSRECHNUNG (EÜR) – ALTERNATIVE ZUR DOPPELTEN BUCHFÜHRUNG

INHALTE

A. Funktionsweise der EÜR

- Gesetz und Verwaltungsanweisungen
- Anwendungsbereich **I** Aufzeichnungspflichten

B. Betriebsvermögen vs. Privatvermögen

- Bildung von Betriebsvermögen
- Gemischt genutzte Wirtschaftsgüter
- Besteuerung stiller Reserven

C. Einlagen und Entnahmen (Sonderregelung)

- Funktionsweise
- Umsatzsteuerliche Folgen
- Ausgewählte Einzelfälle

D. Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben

- Zu- und Abflussprinzip
- Behandlung des Anlagevermögens (Sonderregelung)
- Umsatzsteuerliche Folgen

E. Besonderheiten bei Renten

- Steuerliche Behandlung beim Veräußerer
- Steuerliche Behandlung beim Erwerber

F. Wechsel der Gewinnermittlungsart

- Gründe für den Wechsel der Gewinnermittlungsart
- Wechsel zum Betriebsvermögensvergleich
- Wechsel zur EÜR

ERTRAGSTEUERRECHT

EINNAHMENÜBERSCHUSSRECHNUNG (EÜR) – ALTERNATIVE ZUR DOPPELTEN BUCHFÜHRUNG

RELEVANZ

Sofern man die gesetzlichen Spielregeln einhält, bringt die EÜR einen spürbaren Vorteil gegenüber der doppelten Buch-führung. Besonders bei Unterschreitung der gesetzlichen Umsatz- bzw. Gewinngrenze sollte der Wechsel zur EÜR stets geprüft werden.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Funktionsweise der EÜR zu vermitteln und Sie in die Lage zu versetzen eine EÜR selbst zu erstellen.

ZIELGRUPPE

Freiberufler, Vereine und nicht bilanzierungspflichtige Unternehmer einschließlich Ihrer kaufmännischen Mitarbeiter.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie in der Lage eine EÜR selbst zu erstellen. Sie kennen außerdem wichtige Praxisfälle, welche es Ihnen ermöglichen Risiken bei der Erstellung der EÜR zu erkennen und auch schwierige Geschäftsvorfälle bewerten zu können.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

ERTRAGSTEUERRECHT

BESTEUERUNG VON KAPITALGESELLSCHFTEN

INHALTE

A. Allgemeine Grundlagen

- Steuerpflicht **I** Gewinnermittlung

B. Verdeckte Gewinnausschüttung („vGA“)

- Allgemeine Voraussetzungen
- Vergütung der Gesellschafter-Geschäftsführer
- VGA im Dreiecksverhältnis
- Verfahrensrechtliche Folgen

C. Verdeckte Einlagen der Anteilseigner

- Behandlung bei der Kapitalgesellschaft
- Behandlung beim Anteilseigner
- Ausgewählte Einzelfälle

D. Steuerliches Einlagenkonto

- Bedeutung und Funktionsweise

E. Grundlagen der ertragsteuerlichen Organschaft

- Allgemeine Voraussetzungen
- Auswirkungen auf die Einkommensermittlung

F. Beteiligungen an anderen Kapitalgesellschaften (§ 8b KStG)

- Besteuerung von Dividenden **I** Veräußerungsgewinnen
- Teilwertabschreibung und Wertaufholung

G. Grundlagen der Gewerbesteuer

- Steuerpflicht **I** Ermittlung der Steuerschuld
- Relevantesten Hinzurechnungen und Kürzungen

ERTRAGSTEUERRECHT

BESTEUERUNG VON KAPITALGESELLSCHFTEN

RELEVANZ

Im Rahmen von Betriebsprüfungen stellt das Finanzamt nicht selten komplexe Rückfragen und entscheidet wichtige Sachverhalte auf Basis der Argumentation des Steuerpflichtigen.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Grundlagen der Körperschaft- und Gewerbesteuer zu vermitteln und Sie damit in die Lage zu versetzen steuerliche Risiken zu erkennen und komplexe Sachverhalte sicher bewerten zu können.

ZIELGRUPPE

Fach- und Führungskräfte aus den Steuer- und Finanzbereichen mit Grundkenntnissen über Körperschaftsteuer.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar können Sie Steuererklärungsformulare und Betriebsprüfungsanfragen besser verstehen und bearbeiten. Dank unseren ausführlichen PowerPoint-Folien mit praktischen Beispielen und Merksätzen haben Sie zudem die wichtigsten Grundlagen stets zur Hand.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DER IMMOBILIENBESTEUERUNG

INHALTE

A. Einkommensteuer

- Erwerb **I** Vermietung **I** Verkauf
- Optimierungsmöglichkeiten

B. Umsatzsteuer

- Erwerb **I** Vermietung **I** Verkauf
  - Vorsteuerabzug **I** Vorsteuerberichtigung
  - Bauleistungen nach § 13b UStG
  - Geschäftsveräußerung im Ganzen

C. Gewerbesteuer

- Grundlagen **I** Besonderheiten bei Immobilien
- Klassische Stolpersteine und deren Vermeidung

D. Grunderwerbsteuer

- Allgemeine Grundlagen
- Besonderheiten beim Share- und Asset Deal
- Besonderheiten bei Erbbaurechten
- Verfahrensrechtliche Besonderheiten

E. Erbschaft- und Schenkungssteuer

- Allgemeine Grundlagen
- Mögliche Steuerbefreiungen
- Besonderheiten bei grundbesitzenden Gesellschaften

F. Grundsteuer

- Allgemeine Grundlagen

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DER IMMOBILIENBESTEUERUNG

RELEVANZ

Immobilien haben bekanntlich einen hohen Wert und führen daher nicht selten zu komplexen Steuerfragen. Besonders bei Betriebsprüfungen wird daher über das immobile Vermögen gerne diskutiert.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Grundlagen der Besteuerung von Immobilien zu vermitteln und Sie damit in die Lage zu versetzen, steuerliche Risiken zu erkennen und komplexe Sachverhalte sicher bewerten zu können.

ZIELGRUPPE

Eigentümer und Verwalter von Immobilien sowie ihrer Mitarbeiter aus dem Finanz- und Rechnungswesen.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar kennen Sie den typischen Lebenszyklus einer Immobilieninvestition und sind über die damit einhergehenden klassischen Steuerrisiken bestens vertraut. Dank unseren ausführlichen PowerPoint-Folien haben Sie zudem die wichtigsten Grundlagen stets zur Hand.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DES INTERNATIONALEN STEUERRECHTS

INHALTE

A. Beschränkte Steuerpflicht

- Allgemeines
- Inländische Einkünfte
- Einkünfteermittlung und Steuererhebung
- Veranlagungsverfahren und Steuerabzug

B. Unbeschränkte Steuerpflicht

- Steuerpflicht auf Antrag
- Erweiterte Steuerpflicht
- Fiktive Steuerpflicht nach § 1a EStG
- Nationale Vorschriften zur Vermeidung der Doppelbesteuerung

C. Doppelbesteuerungsabkommen (DBA)

- Systematik und Aufbau
- Vermeidungsmethoden

D. Behandlung einzelner Einkünfte im DBA

- Unternehmensgewinne
- Dividenden
- Lizenzen **I** Nichtselbständige Arbeit

E. Außensteuergesetz

- Verrechnungspreise **I** Funktionsverlagerung
- Wegzug in niedrigbesteuernde Gebiete
- Hinzurechnungsbesteuerung

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DES INTERNATIONALEN STEUERRECHTS

RELEVANZ

Der Schritt ins Ausland zieht nicht selten steuerrechtliche Fragen und Erklärungspflichten nach sich. Gerade deshalb ist ein grundlegendes Verständnis des Internationalen Steuerrechts besonders ratsam.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Grundlagen des Internationalen Steuerrechts verständlich zu machen und Ihnen damit die Lösung grenzüberschreitender Sachverhalte zu erleichtern.

ZIELGRUPPE

Natürliche und juristische Personen, die ein Grenzübertritt planen oder bereits grenzüberschreitend aktiv sind.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie mit den Grundlagen des Internationalen Steuerrechts bestens vertraut. Sie kennen dabei nicht nur die regelmäßigen Steuerfallen im internationalen Kontext, sondern können auch das DBA verstehen und anwenden.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DES UMWANDLUNGSSTEUERRECHTS

INHALTE

A. Allgemeine Grundlagen

- Verhältnis zwischen UmwG und UmwStG
- Umwandlungsarten und Motive
- Aufbau des UmwStG
- Steuerneutralität und steuerliche Rückwirkung

B. Verschmelzung

- Allgemeine Voraussetzungen
- Vermögensübergang von einer Kapitalgesellschaft auf eine Personengesellschaft
- Verschmelzung von Kapitalgesellschaften
- Nebensteuern

C. Spaltung auf Kapitalgesellschaften

- Allgemeine Voraussetzungen
- Aufspaltung I Abspaltung

D. Spaltung auf Personengesellschaften

E. Einbringung in eine Personengesellschaft

- Allgemeine Voraussetzungen
- Auswirkungen auf Ebene der übernehmenden Personengesellschaft und des einbringenden Rechtsträgers

F. Einbringung in eine Kapitalgesellschaft

- Allgemeine Voraussetzungen
- Auswirkungen auf Ebene der übernehmenden Kapitalgesellschaft und des einbringenden Rechtsträgers

ERTRAGSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DES UMWANDLUNGSSTEUERRECHTS

RELEVANZ

Das Umwandlungssteuerrecht bietet klassische Möglichkeiten einer steuer-begünstigten Umstrukturierung von Unter-nehmen und kann daher bei geplanten Änderungen der Unternehmensstruktur zu erheblichen Vorteilen führen.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Grundlagen des Umwandlungs-steuerrechts zu vermitteln und Sie damit in die Lage zu versetzen Umwandlungs-vorgänge steuerlich leichter zu erfassen.

ZIELGRUPPE

Unternehmer und Gesellschaften, die eine Umwandlung planen sowie Teilnehmer mit Interesse am Umwandlungssteuerrecht.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar kennen Sie die wichtigsten Umwandlungsformen. Dank unseren ausführlichen PowerPoint-Folien mit praktischen Beispielen und Merksätzen haben Sie zudem die wichtigsten Umwandlungsformen stets zur Hand.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Mon. und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

INHOUSE SCHULUNGEN

SCHULUNGSINHALT IM DETAIL

BILANZSTEUERRECHT I VERFAHRENSRECHT

AKTUELLE SCHULUNGSTHEMEN

BASISWISSEN FÜR EINSTEIGER UND FORTGESCHRITTENE

UMSATZSTEUERRECHT

- Grundlagen des Umsatzsteuerrechts
- Besonderheiten des Umsatzsteuerrechts anhand der Neuregelungen zum 1.1.2020
- Ausweitung des Unternehmerbegriffs auf juristische Personen des öffentlichen Rechts nach § 2b UStG
- Rechnungsstellung und Vorsteuerabzug
- Reverse Charge Verfahren – Theorie und Praxis

ERTRAGSTEUERRECHT

- Grundlagen der Unternehmensbesteuerung
- Einnahmenüberschussrechnung (EÜR) – Die Alternative zur doppelten Buchführung
- Besteuerung von Körperschaften
- Grundlagen der Immobilienbesteuerung
- Grundlagen des Internationen Steuerrechts
- Grundlagen des Umwandlungssteuerrechts

BILANZSTEUERRECHT I VERFAHRENSRECHT

- **Grundlagen der Buchführung und Bilanzierung**
- **Jahresabschluss nach Handels- und Steuerrecht**
- **Grundlagen der Abgabenordnung**
- **GoBD Kassenführung / Verfahrensdokumentation**

BILANZSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DER BUCHFÜHRUNG UND BILANZIERUNG

INHALTE

A. Einleitung

- Grundlagen der Buchführungspflichten
- Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
- Wichtigste Bilanzierungsvorschriften

B. Inventur und Inventar

C. System der doppelten Buchführung

- Bilanz und Bestandskonten
- GuV und Erfolgskonten

D. Vorräte und fertige Erzeugnisse

E. Abschreibungen I GWG

F. Umsatzsteuer I Vorsteuer

G. Nicht abziehbare Betriebsausgaben

H. Anschaffungs- und Herstellungskosten

I. Ansatz- und Bewertungsvorschriften

J. Rechnungsabgrenzungsposten

K. Bildung und Auflösung von Rückstellungen

L. Grundlagen der Bilanzpolitik und Bilanzanalyse

- Jahresabschlussanalyse
- Bilanzkennzahlen

M. Buchführung im Zeitalter der Digitalisierung

- Digitale Belege und E-Invocing
- Verfahrensdokumentation

BILANZSTEUERRECHT

GRUNDLAGEN DER BUCHFÜHRUNG UND BILANZIERUNG

RELEVANZ

In Zeiten der Digitalisierung verändern sich auch die Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung und stellen die Unternehmen vor neue Chancen und Herausforderungen.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Sie mit der Buchung von Geschäftsvorfällen in Erfolgs- und Bestandkonten vertraut zu machen und Ihnen die Arbeit bei der Erstellung des Monats- oder Jahres-abschlusses zu erleichtern.

ZIELGRUPPE

Mitarbeiter aus dem Finanz- und Rechnungswesen eischließlich angehende Steuerfachangestellte und Steuerfachwirte.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar kennen Sie die Grundlagen der Buchführung und Bilanzierung und können diese bei der Bearbeitung der laufenden Buchführung und der Erstellung des Jahresabschlusses verwenden. Zudem erhalten Sie ausführliche PowerPoint-Folien mit den wichtigsten Grundlagen und Merksätzen.

DAUER

Optimalerweise ein dreitägiges Seminar. Bei Vorkenntnissen und Schwerpunktsetzung ist eine Kürzung auf nur einen Tag möglich.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE & ORTE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Montag und Samstag in den Räumlichkeiten Ihrer Wahl.

BILANZSTEUERRECHT

JAHRESABSCHLUSS NACH HANDLS- UND STEUERRECHT

INHALTE

A. Grundlagen des Bilanzsteuerrechts

B. Rückstellungen

- Begriff **I** Ansatz **I** Bewertung

C. Geringe Wirtschaftsgüter und Sammelposten

D. Bewertung von Anlagevermögen

E. Bewertung von Umlaufvermögen

F. Verbindlichkeiten

- Begriff I Ansatz I Bewertung

G. Forderungsabschreibungen

- Einzel- und Pauschalwertberichtigung

H. Grundstücke und Gebäude als Betriebsvermögen

- Selbständige Wirtschaftsgüter
- Erhaltungsaufwand und nachträgliche Herstellungskosten

I. Mietkauf und Leasing

- Zurechnung der Wirtschaftsgüter beim Leasinggeber
- Bilanzierung

J. Rücklagen

- Übertragung aufgedeckter stiller Reserven aus der Veräußerung bestimmter Wirtschaftsgüter (§ 6b EStG)
- Rücklagen für Ersatzbeschaffung

BILANZSTEUERRECHT

JAHRESABSCHLUSS NACH HANDLS- UND STEUERRECHT

RELEVANZ

Der handelsrechtliche Abschluss ist nicht nur maßgeblich für die Besteuerung des Unternehmens, sondern dient auch als Grundlage für essentielle Unternehmens-entscheidungen.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Grundlagen des Bilanzsteuerrechts zu vermitteln und Sie damit in die Lage zu versetzen den Jahresabschluss zu verstehen und eine zutreffende Gewinnermittlung nebst Steuerbilanz vornehmen zu können.

ZIELGRUPPE

Mitarbeiter aus dem Finanz- und Rechnungswesen eischließlich angehende Steuerfachangestellte und Steuerfachwirte.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar kennen Sie die Grundlagen des Bilanzsteuerrechts und können diese für die eigenständige Erstellung des Jahresabschlusses verwenden. Dank unseren ausführlichen PowerPoint-Folien mit Beispielen und Merksätzen, haben Sie zudem die wichtigsten Grundlagen stets zur Hand.

DAUER

Optimalerweise ein zweitägiges Seminar. Bei Vorkenntnissen und Schwerpunktsetzung ist eine Kürzung auf nur einen Tag möglich.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE & ORTE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Montag und Samstag in den Räumlichkeiten Ihrer Wahl.

VERFAHRENSRECHT

GRUNDLAGEN DER ABGABENORDNUNG

INHALTE

A. Einführung

- Steuern
- Steuerliche Nebenleistungen

B. Besteuerungsverfahren

- Steuerverwaltungsakte im Besteuerungsverfahren
- Mitwirkungspflichten
- Festsetzungsverjährung
- Ermittlungsverfahren
- Fristenberechnung, Anlaufhemmung, Ablaufhemmung
- Ermittlungsverfahren
- Außenprüfung

C. Korrekturverfahren

- Vorläufige Steuerfestsetzung und Festsetzung unter Vorbehalt der Nachprüfung
- Offenbare Unrichtigkeit **I** Änderungen zugunsten und zuungunsten des Steuerpflichtigen
- Neue Tatsachen **I** Änderung §173 AO **I** Änderungssperre
- Weitere Korrekturvorschriften

D. Rechtsbehelfsverfahren

- Überblick Rechtsbehelfs- und Klageverfahren
- Aussetzung der Vollziehung
- Rechtsbehelfsfrist und Wiedereinsetzung in den vorigen Stand

E. Steuerstrafrecht

- Tatbestandsvoraussetzungen der Steuerhinterziehung
- Selbstanzeige

VERFAHRENSRECHT

GRUNDLAGEN DER ABGABENORDNUNG (AO)

RELEVANZ

Die AO gibt die Spielregeln für das Besteuerungsverfahren vor. Die Verfahrensvorschriften bilden den rechtlichen Rahmen für die Einzelsteuergesetze. Insbesondere die Rechte und Pflichten des Unternehmers im Rahmen des Besteuerungsverfahrens werden in der AO geregelt.

ZIELGRUPPE

Mitarbeiter aus den Steuer- und Finanzbereichen, die Ihre steuerlichen Kenntnisse auffrischen möchten.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie mit den Grundlagen der Abgabenordnung bestens vertraut. Sie werden zudem einen Überblick über die verfahrensrechtlichen Abläufe in der Praxis gewinnen.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Grundlagen der AO näher zu bringen. Sie werden das Verfahren von der Steuererklärung zum Steuerbescheid kennenlernen und dabei erfahren, welche Rechte und Pflichten auf Sie zukommen.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Montag und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

VERFAHRENSRECHT

GOBD KASSENFÜHRUNG I VERFAHRENSDOKUMENTATION

INHALTE

A. Grundlagen

- Überblick und Anwendungsbereiche der GoBD
- Rechtliche Rahmenbedingungen (HGB / Steuerrecht)

B. Ordnungsmäßigkeit der Buchführung

- Überblick der Kriterien über die Ordnungsmäßigkeit
- Die neuen GoBD vom 28.11.2019 – Anforderungen an das digitale Rechnungswesen
- Anforderungen an eine ordnungsgemäße Kassenführung

C. Tax Compliance

- Erfüllung steuerlicher Abgabepflichten
- Aufbewahrung und Aufzeichnungspflichten

D. System- und Verfahrensdokumentation

- Inhalte und mögliche Gliederung einer System- und Verfahrensdokumentation
- Internes Kontrollsystem
- Dokumentation der Geschäftsvorfälle

E. Anforderungen im Rahmen einer Außenprüfung

- Gesprächs- und Konfliktmanagement
- Daten und Nachweise im Rahmen der Mitwirkungspflicht
- Prüfungsschwerpunkte im Rahmen einer Außenprüfung

VERFAHRENSRECHT

GOBD KASSENFÜHRUNG I VERFAHRENSDOKUMENTATION

RELEVANZ

Mit der Einführung der GoBD müssen Unternehmer strenge Anforderungen an Ihre Buchführung erfüllen. Um insbesondere bei einer möglichen Betriebsprüfung keine bösen Überraschungen zu erleben, sollten Unternehmer sich mit diesen Anforderungen vertraut machen

ZIELGRUPPE

Unternehmer, die Ihre unternehmerische Buchführung den aktuellen Gegebenheiten anpassen und einen Überblick über die aktuelle Gesetzeslage verschaffen wollen.

IHR VORTEIL

Nach unserem Schulungsseminar sind Sie mit den Anwendungsbereichen der GoBD bestens vertraut. Sie werden auch Handlungsempfehlungen für die Praxis erhalten.

UNSER ZIEL

Unsere Schulung ist darauf gerichtet Ihnen die Anforderungen an eine ordnungsgemäße Buchführung näher zu bringen und Sie auf die Umsetzung der rechtlichen Rahmenbedingungen im Rahmen der GoBD vorzubereiten.

DAUER

1-tägiges Schulungsseminar mit einer Dauer von 8 - 9 Zeitstunden.

PREIS

EUR 1.980,00 zzgl. Umsatzsteuer pro Schulungstag (bis 6 Teilnehmer).

TERMINE

Nach Vereinbarung ab Januar 2021 zwischen Montag und Samstag.

ORTE

Nach Vereinbarung an einem Ort Ihrer Wahl.

VIELEN DANK FÜR IHRE AUFMERKSAMKEIT!

Ein für Sie relevanter Themenbereich war nicht dabei, oder der vorgeschlagene Inhalt entspricht nicht Ihren Bedürfnissen?

Kein Problem! Nennen Sie uns Ihr Wunschthema aus unseren Themenbereichen und wir erstellen für Sie eine individuelle Schulungsveranstaltung mit dem Inhalt Ihrer Wahl.

Waldemar Fischer, LL.M.
Steuerberater I Wirtschaftsjurist
Freelance Tax Consult
Heidbergweg 10, 36110 Schlitz
Durchwahl: +49 6642 2170 964
Mobil: +49 176 30553 827
E: w.fischer@freelancetaxconsult.de
Web: www.freelancetaxconsult.de