



Sommerlehrgang Internationale Verrechnungspreise

REFERENTEN



Dr. Axel Nientimp

Steuerberater, Fachberater für Internationales Steuerrecht, Partner, KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Düsseldorf, Lehrbeauftragter der Universität Duisburg-Essen



Rolf Schreiber

Oberregierungsrat, Dipl.-Finanzwirt, Sachgebietsleiter in der Groß- und Konzernbetriebsprüfung Düsseldorf



Andreas Türksch

Leiter Transfer Pricing Automotive, Volkswagen AG, Wolfsburg

TEILNEHMER

Mitarbeiter der Abteilungen Steuern, Controlling, Finanz- und Rechnungswesen, Rechtsanwälte, Fachanwälte für Steuerrecht, Wirtschaftsprüfer, Steuerberater sowie deren Mitarbeiter

INHALT

Sie sind neu oder noch unerfahren auf dem immer bedeutender werdenden Gebiet der Verrechnungspreise? In unserem Drei-Tages-Seminar erhalten Sie am 1. Tag das Basiswissen (u.a. Rechtsgrundlagen, Erstellung einer Verrechnungspreisdokumentation, Verrechnungspreismethoden). Am 2. Tag wird das Basiswissen vertieft und ein Einblick in typische Aufgriffe der Betriebsprüfung sowie komplexe Verrechnungspreisgebiete geboten (Intangibles, Funktionsverlagerung, Finanzierung). Am 3. Tag stehen Praxisberichte aus Unternehmens-, Beratungs- und Verwaltungssicht im Vordergrund. Zudem wird den Teilnehmern an diesem Tag ausreichend Gelegenheit geboten, ihre spezifischen Fragen und Probleme mit den Referenten zu diskutieren.

TERMIN | ORT

□ DI-DO 02.-04.07.19 München | Novotel München City

ZEIT

1. Tag: 10:00 – 18:00 Uhr; 2. und 3. Tag: 09:00 – 17:00 Uhr
19,5 Zeitstunden nach § 15 FAO / § 9 FBO

PREIS

1.299,- € zzgl. gesetzl. MwSt.

DB Ab 49,50 € (einfache Fahrt) mit dem Veranstaltungsticket! www.beck-seminare.de

JUNGANWALTSRABATT (25 %)

974,25 € zzgl. gesetzl. MwSt.

THEMEN

1. Tag (Dr. Axel Nientimp und Rolf Schreiber)

■ Rechtsgrundlagen, (UnStRefG 2008, AmtshilfeRLUmG 2013, Anti BEPS Umsetzungsgesetz 2016)

- Gesetze, Verordnungen und BMF-Schreiben

■ Verrechnungspreismethoden

- Standardmethoden und gewinnorientierte Methoden
- Tatsächlicher und hypothetischer Fremdvergleich

■ Dokumentation von Verrechnungspreisen

- § 90 Abs. 3 AO und GAufzV 2017
- Mustersdokumentation

■ Typische Probleme bei Betriebsprüfungen

- Dauerverlustsituationen bzw. hohe Gewinne im Ausland
- Mangelhafte Mitwirkung bzw. Dokumentation, Beweislast
- Dienstleistungen

■ Lösung von Besteuerungskonflikten

- Gerichtsverfahren vs. Schiedsverfahren

2. Tag (Dr. Axel Nientimp und Rolf Schreiber)

■ Aktuelle Rechtsprechung zu Verrechnungspreisen (FG, BFH, EuGH)

■ Aktuelle Entwicklungen bei der OECD und EU (BEPS Aktionsplan, ATAP, neue EUAHIRL, US Steuerreform etc.)

■ Neue deutsche Vorschriften (BEPSUmG, §§ 4i – 4 k EStG, StUmgBG, AStG, neue GAufzV 2017)

■ Neue BMF Schreiben (Dachmarke, Verständigungsverfahren)

■ Kostenumlagen und Lizenzen

■ Finanztransaktionen

- Bestimmung angemessener Vergütungen, (Durchleitungs-)Darlehen, cash pool, Patronatserklärung etc.

■ Funktionsverlagerung

- Einzelbewertung vs. ertragswertorientierte Gesamtbewertung

■ Typische Probleme bei Betriebsprüfungen

- Intangibles und Standortvorteile

3. Tag (Dr. Axel Nientimp, Rolf Schreiber und Andreas Türksch)

■ Praxisbericht aus Unternehmenssicht

- Beispielfälle Produktion und Vertrieb
- Funktionsverlagerungen und Lizenzierung
- Dienstleistungen im Konzern
- Schnittstellen zu anderen Steuerarten (USt u. Zoll)

■ Praxisbericht aus Beratungssicht

- Vorbereitung auf eine Betriebsprüfung

■ Praxisbericht aus Verwaltungssicht

- Koordinierte Betriebsprüfungen mit dem Ausland
- Aktuelle Projekte (Fremdvergleichsverordnung, neue Hinzurechnungsbesteuerung?, neuer § 1 AStG?)

■ Offene Fragen und Diskussionsrunde

PROFIL

Vorkenntnisse			
Neueste Rechtsprechung			
Gestaltungstipps			
Interaktion			

ANMELDUNG

Teilnehmer (Vor-, Zuname) _____

Position / Beruf _____

Firma (Rechnungsadresse) _____

Straße _____

PLZ / Ort _____

Telefon / Fax _____

E-Mail _____

Datum / Unterschrift _____

Hiermit melde ich mich verbindlich zu oben angekreuztem Seminar an.

Anmeldung:

Shop: www.beck-seminare.de/0318

Fax: (089) 381 89-547

E-Mail: seminare@beck.de

Weitere Auskünfte erhalten Sie unter: **Telefon (089) 381 89-503**