

Mehrwertsteuerpaket 2010

Steuerfindung bei neuen Geschäften und Umstellung bereits laufender Geschäfte

Die Neuerungen:

- Die neuen Prinzipien zur Bestimmung des Dienstleistungsorts
- Das neue EU-weite Reverse-Charge-Verfahren und die Auswirkungen auf die in Deutschland weiterhin gültige Steuerschuldnerschaft des Leistungsempfängers
- Kontrolle der neuen innergemeinschaftlichen Dienstleistungen durch die FinVerw
- Neue Meldepflichten im Rahmen von UStVA und ZM
- Neues elektronisches Verfahren zur Rückerstattung der Auslandsumsatzsteuer

Ihr Handlungsbedarf:

- ✓ Von den Änderungen betroffene Geschäftsvorfälle sicher erkennen
- ✓ EDV-Systeme und Buchhaltung rechtzeitig anpassen
- ✓ Dauersachverhalte neu überdenken, Zeiträume abgrenzen und die Steuerfindung prüfungssicher aktualisieren



Einzelpreis	MwSt. (%)	Gesamtpreis
UR	0	-7,40 EUR
		-7,40 EUR
		362,60 EUR

Ihr Umsatzsteuer-Experte:

Rüdiger Weimann, Dozent und Gutachter in Umsatzsteuerfragen, Lehrbeauftragter der Berufsakademie Ravensburg und der DeutschenAnwalt Akademie, Berlin

Ihr Plus bei der Veranstaltung:

- ✓ Mit **qualifiziertem** Teilnahmetestat
- ✓ **Ausführliche Seminarunterlagen**
- ✓ Für alle Teilnehmer inklusive: **Handbuch „Umsatzsteuer in der Praxis“ (7. Auflage 2009) mit CD-ROM**
- ✓ **Auch nach der Veranstaltung nicht allein:** Unterstützung bei der praktischen Umsetzung über spezielle Referenten-Homepages und die **Referenten-Hotline**.

Intensive Wissensvermittlung in Workshop-Atmosphäre mit maximal 18 Teilnehmern!

Das Thema

Den Überblick behalten: Was gilt bis 2009? Was gilt ab 2010? Was ist zu tun?

Grenzüberschreitende Dienstleistungen sind an der Tagesordnung. Welche Pflichten ergeben sich aus dem Auslandsbezug? Das besondere Problem: bis zum 31.12.2009 gelten hier andere „Spielregeln“ als ab dem 1.1.2010! Das Seminar stellt Ihnen diese synoptisch gegenüber und erläutert Besonderheiten; gleichzeitig erhalten Sie einen „Fahrplan“ zur Umsetzung der neuen Vorschriften. Neu geregelt wird auch die Vorsteuer-Vergütung, also die **Erstattung der von Ihnen im EU-Ausland gezahlten Vorsteuern**. Zukünftig bleiben Ihnen Anträge an die ausländischen Finanzbehörden erspart. Erstattungsanträge werden Sie nur noch in Deutschland stellen müssen; ein neues elektronisches Verfahren wird Sie dabei unterstützen!

Ihr Nutzen

- **Sie erfahren konkret und tagesaktuell**, auf welche Neuerungen Sie sich einstellen müssen und welche Anpassungen Sie im Unternehmen vorzunehmen haben!
- **Workshop-Atmosphäre mit intensiver und praxisnaher Wissensvermittlung:** In zahlreichen Fallbeispielen und Gestaltungsvorschlägen werden Sie „Ihren“ Fall wieder finden und vorteilhaft regeln. So sparen Sie Steuern und Verwaltungsaufwand ein.
- **Umfangreiche Arbeitsunterlagen** machen jedes Mitschreiben entbehrlich und sind eine bleibende Hilfe bei der Tagesarbeit.
- **Ihre persönlichen Fragen** leiten wir gerne vorab an den Referenten weiter; das Seminar ist damit auf die speziellen Teilnehmerbedürfnisse zugeschnitten.
- **Auch im Nachgang zum Seminar** stets auf aktuellem Stand und individuelle Fragen klären: kostenloses Wissens-Update über die Homepages des Referenten sowie die **Referenten-Hotline!**

Begrenzte Teilnehmerzahl + Umfangreiche Arbeitsunterlagen

Die Begrenzung der **Teilnehmerzahl** auf **maximal 18** ermöglicht einen Workshop mit intensiver und praxisnaher Wissensvermittlung. In zahlreichen Fallbeispielen und Gestaltungsvorschlägen werden Sie „Ihren“ Fall wieder finden und vorteilhaft regeln. Umfangreiche Arbeitsunterlagen machen jedes Mitschreiben entbehrlich und werden Sie im Tagesgeschäft unterstützen.

Teilnehmerforum („Noch Fragen – bitte?“)

Ihre persönlichen Fragen leiten wir dem Referenten gerne zu Vorbereitung zu; im Seminar erhalten Sie eine

vorbereitete und ausführliche Antwort. Selbstverständlich können Sie Ihre Fragen auch im Seminar erstmals an den Referenten herantragen. **Dafür ist Zeit eingeplant;** in freier Diskussion werden Ihre Probleme bereits in der Veranstaltung erarbeitet und gelöst.

Seminarablauf

Ihr Umsatzsteuer-Experte: Rüdiger Weimann

8:30 Empfang und Kaffee, Begrüßung, Ausgabe der Tagungsunterlagen

9:00 Begrüßung

**9:10 Dienstleistungsgeschäfte ab 2010:
Sicher durch den Regelungsdschungel!**

- Die Bedeutung des europäischen Umsatzsteuerrechts
- Welche Vorschriften gelten noch für 2009, welche ab 2010?
- Die neue Differenzierung: B2C-Umsätze und B2B-Umsätze
- Checkliste zur Bestimmung des neuen Dienstleistungsorts

10:30 Kaffeepause mit Erfahrungsaustausch

10:45 Grundstücksleistungen

- Der spezielle Grundstücksbegriff des Umsatzsteuerrechts
- Zivilrechtliche Vorgaben grundsätzlich irrelevant
- Arbeiten an Betriebsvorrichtungen
- Haus- und Anlagenbau
- Besonderheiten der Messe- und Ausstellungsleistungen

11:15 Vermietung von Beförderungsmitteln

- Kurzfristige und langfristige Vermietung

11:30 Leistungen am Ort der Tätigkeit

- Kulturelle, künstlerische, sportliche, unterhaltende u.ä. Leistungen
- Leistungen von Seminaranbietern
- Besonderheiten der Inhouse-Schulungen
- Restaurationsleistungen
- Arbeiten an Mobilien und deren Begutachtung
- Wegfall des Erfordernisses zur Optimierung der Auftragsannahme und -vergabe durch Einsatz der USt-IdNr.

12:10 Katalogleistungen

- Vergleich § 3a Abs. 3, Abs. 4 a. F. UStG / § 3a Abs. 4 n. F. UStG

- Die einzelnen Katalogleistungen des § 3a Abs. 4 UStG: Übertragung von Rechten, Werbe-, Beratungs- und Ingenieurleistungen, Erstellung von Individualsoftware, Datenverarbeitung und Informationstransfer, Vermietungsleistungen, elektronische Leistungen u.v.m.
- Besonderheiten des Franchising
- Rechtsanwälte, Steuerberater, Wirtschaftsprüfer: Die „bunte Vielfalt“ der Leistungsortsbestimmung

13:00 Gemeinsames Mittagessen

14:00 Vermittlungsleistungen

- Vermittlung von Warengeschäften
- Vermittlung von Dienstleistungsgeschäften
- Vermittlung an unternehmerische Auftraggeber: Wegfall des Erfordernisses zur Optimierung der Auftragsannahme und -vergabe durch Einsatz der USt-IdNr.
- Vermittlung an private Auftraggeber

14:00 Güterbeförderungen

- Güterbeförderungen aus Deutschland in Drittländer
- Güterbeförderungen aus Drittländern nach Deutschland
- Beförderungen für unternehmerische Auftraggeber: Wegfall des Erfordernisses zur Optimierung der Auftragsannahme und -vergabe durch Einsatz der USt-IdNr.
- Beförderungen für private Auftraggeber
- Leistung der Spediteure
- Besonderheiten der Mautgebühr: Weiterbelastung und Belegbuchführung

15:0 Ausweitung des Reverse-Charge-Verfahrens ab 2010

- Die bisherige Regelungsvielfalt verunsicherte die Praxis!
- Das neue obligatorische Reverse-Charge-Verfahren bringt Sicherheit!
- Sachlicher/persönlicher Anwendungsbereich

15:30 Kaffeepause mit Erfahrungsaustausch

15:40 Erklärungspflichten in der USt-Voranmeldung 2010

- Eintragung in die Vordrucke (Fallsammlung)
- Fallstudien: innergemeinschaftlichen Dienstleistungen; Übergang der Steuerschuld auf Ausgangs- und Eingangsumsätze; nichtsteuerbare Umsätze

16:00 Erklärungspflichten in der Zusammenfassenden Meldung ab 2010

- Nunmehr monatliche Abgabe der ZM – ohne (Dauer-)Fristverlängerung?

- Unterschiedliche Erklärungszeiträume für innergemeinschaftliche Lieferungen und Dienstleistungen sowie für große und kleine Unternehmen?
- Die neuen „innergemeinschaftliche Dienstleistungen“
- EDV-Anpassungen rechtzeitig einplanen und vorbereiten!

16:20 Neues Verfahren zur Erstattung der Auslandsumsatzsteuer ab 2010

- Neues, rein elektronisches Erstattungsverfahren
- Das (deutsche) BZSt als alleiniger erster Ansprechpartner für ganz Europa!
- Kurzfristige Bearbeitung durch die ausländischen Finanzbehörden
- Zinsanspruch des Unternehmers bei verspäteter Erstattung
- Neue Möglichkeit zur Nachbesserung fehlerhafter oder unvollständiger Anträge

16:45 „Sind noch Fragen übrig?“

(Abschließende Diskussion und Beantwortung von Teilnehmerfragen)

17:15 Voraussichtliches Ende des Seminars

Ihr Seminarleiter



Rüdiger Weimann, Diplom-Finanzwirt, Dortmund, ist Lehrbeauftragter der Berufsakademie Ravensburg, Dozent diverser Steuerberaterverbände und der Deutschen Anwalt Akademie sowie freier Gutachter in Umsatzsteuerfragen. Als Fachautor ist Rüdiger Weimann durch zahlreiche Veröffentlichungen zum Umsatzsteuerrecht hervorgetreten. So ist er u.a. Begründer, Mitherausgeber und Mitautor des von der DATEV eG den angeschlossenen Steuerberatern empfohlenen Umsatzsteuerkommentars „Umsatzsteuer – national und international“ und ständiger Autor der Zeitschriften „Der UmsatzsteuerBerater – UStB“ und „Praxis Internationale SteuerBeratung – PISTB“. Sein jährlich erscheinender Ratgeber „Umsatzsteuer in der Praxis“ wird zum Seminar in der 7. Auflage 2009 vorliegen.

Bitte beachten Sie!


Derzeit lässt sich nicht prognostizieren, wie schnell die Finanzverwaltung die Vorgaben des Gesetzgebers umzusetzen in der Lage ist. Folge der **unbedingten Aktualität des Seminars** ist es, dass bei Drucklegung des Programms noch nicht absehbare Themenbereiche kurzfristig – ggf. auch zu Lasten angekündigter Themen – aufgenommen werden.


Zielgruppe


Mit dieser Veranstaltung wenden wir uns an Führungskräfte und leitende Mitarbeiter aus den Abteilungen Recht und Steuern, an Mitarbeiter anderer Abteilungen (etwa Einkauf, Vertrieb, Revision, Rechnungswesen und Controlling) die mit umsatzsteuerlichen Fragen befasst sind, sowie an Steuerberater und Wirtschaftsprüfer.


Anmeldung

So melden Sie sich an:

 per Telefon:
08151/27 19-0

 per Telefax:
08151/27 19-19

 per E-Mail:
info@management-
forum.de

 per Internet:
www.management-
forum-starnberg.de

 Management Forum Starnberg GmbH
Maximilianstraße 2b · D-82319 Starnberg

Teilnahmegebühr

Die Gebühr für die eintägige Veranstaltung beträgt € 1.195,- zzgl. 19% MwSt. Sollten mehr als zwei Personen aus einem Unternehmen an der Veranstaltung teilnehmen, gewähren wir ab dem dritten Teilnehmer 15% Preisnachlass. Die Teilnahmegebühr enthält Getränke, Kaffeepausen, Mittagessen sowie ausführliche Arbeitsunterlagen. Jede Anmeldung wird von Management Forum Starnberg schriftlich bestätigt. Nach Anmeldung erhalten Sie die Rechnung. Die Veranstaltungsteilnahme setzt Rechnungsausgleich voraus. Mit Ihrer Anmeldung erkennen Sie unsere Teilnahmebedingungen an. Programmänderungen aus aktuellem Anlass behalten wir uns vor.

Registrierung

Der Seminar-Counter ist ab 8.00 Uhr zur Registrierung geöffnet. Als Ausweis für die Teilnahme gelten Namensplaketten, die vor Beginn zusammen mit den Arbeitsunterlagen ausgehändigt werden.

Rücktritt

Bei Stornierung der Anmeldung wird eine Bearbeitungsgebühr in Höhe von € 55,- zzgl. 19% MwSt. pro Person erhoben, wenn die Absage bis spätestens zwei Wochen vor dem jeweiligen Veranstaltungstermin schriftlich bei Management Forum Starnberg eingeht. Bei Nichterscheinen des Teilnehmers bzw. einer verspäteten Abmeldung wird die gesamte Teilnahmegebühr fällig. Selbstverständlich ist eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers möglich.

Termine und Orte

9. Dezember 2009 in Köln

Novotel Köln City · Bayenstrasse 51 · 50678 Köln
Telefon: 0221/80147-0 · Telefax: 0221/80147148
E-Mail: H3127@accor.com · Zimmerpreis: € 115,- inkl. Frühstück

29. Januar 2010 in München

Sheraton München Westpark · Garmischer Straße 2 · 80339 München
Telefon: 089/5196-750 · Telefax: 089/5196-801
E-Mail: westpark@sheraton.com · Internet: www.sheraton.com/westpark
Zimmerpreis: € 150,- inkl. Frühstück

Zimmerreservierung

Für dieses Seminar steht in den Seminarhotels ein begrenztes Zimmerkontingent zu besonderen Konditionen zur Verfügung. Bitte nehmen Sie die Buchung direkt im Hotel unter Berufung auf Management Forum Starnberg GmbH vor.

Management Forum Starnberg

Als Veranstalter von Fachkonferenzen und -seminaren für Führungskräfte steht Management Forum Starnberg für

- professionelle Planung, Organisation und Durchführung
- aktuelle Themen und sorgfältig recherchierte Inhalte
- Zusammenarbeit mit namhaften Referenten
- viel Raum für informative Diskussionen und interessante Kontakte

Inhouse-Schulungen

Zu diesen und vielen weiteren Themen bieten wir individuell auf Ihr Unternehmen zugeschnittene Inhouse-Schulungen an. Nehmen Sie Kontakt mit uns auf. Wir unterbreiten Ihnen gern ein unverbindliches, auf Ihre Wünsche zugeschnittenes Angebot.

Ihr Ansprechpartner:

Peter Bartl, Telefon: 0 81 51/27 19-0

E-Mail: peter.bartl@management-forum.de

**Mit der Deutschen Bahn ab € 79,- zum Seminar von
Management Forum Starnberg und zurück. Infos unter:
www.management-forum.de/bahn**

 **BAHN**



Anmeldung unter Fax 0 81 51/27 19-19 oder www.management-forum.de/mehrwertsteuerpaket

Bitte Coupon fotokopieren oder ausschneiden und im Briefumschlag oder per Fax an: Management Forum Starnberg GmbH, Maximilianstraße 2b, D-82319 Starnberg

Ja, hiermit melde ich mich an für das Seminar
Mehrwertsteuerpaket 2010

am 9. Dezember 2009 in Köln

am 29. Januar 2010 in München

1. Name	_____	2. Name	_____
Vorname	_____	Vorname	_____
Position	_____	Position	_____
Abteilung	_____	Abteilung	_____
Firma	_____		
Straße/PF	_____	PLZ / Ort	_____
Telefon	_____	*Telefax	_____
*E-Mail	_____		
Branche	_____	Beschäftigtenzahl: ca.	_____
Datum	_____	Unterschrift	_____

**Management Forum
Starnberg GmbH
Frau Nina Floßmann
Maximilianstraße 2b
D-82319 Starnberg**

X 4752 / 4753

Unsere Prospekte einfach und direkt auf Ihr Fax!

Nutzen Sie die Möglichkeit, zukünftig auch per Fax über Veranstaltungen von Management Forum Starnberg informiert zu werden!

Antworten Sie per Fax: 08151/2719-19

Ja, ich bin damit einverstanden, dass Sie mich zukünftig auch per Fax über Ihre Veranstaltungen informieren

Name _____

Vorname _____

Position _____

Abteilung _____

Firma _____

Straße/PF _____

PLZ/Ort _____

Telefon _____

Telefax _____

E-Mail _____

Branche _____

Beschäftigtenzahl: ca. _____

Datum _____

Verbindliche Unterschrift _____