



BECK Lehrgang Internationale Verrechnungspreise

REFERENTEN



Dr. Axel Nientimp

Steuerberater, Fachberater für Internationales Steuerrecht, Partner, WTS Steuerberatungsgesellschaft mbH, Düsseldorf, Lehrbeauftragter der Universität Duisburg-Essen



Rolf Schreiber

Oberregierungsrat, Dipl.-Finanzwirt, Hauptsachgebietsleiter Außensteuerrecht 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.

TERMINE | ORTE

- MO – MI 21. – 23.03.22 Live-Webinar** | Virtueller Raum (Microsoft Teams)
- MI – FR 24. – 26.08.22 Düsseldorf** | Novotel Düsseldorf City West (Sommerlehrgang)

ZEIT

Präsenz-Seminar: 1. Tag: 10:00 – 18:00 Uhr;

2. und 3. Tag: 09:00 – 17:00 Uhr |

19,5 Zeitstunden nach § 15 FAO / § 9 FBO

Live-Webinar: jeweils 1. Block: 09:30 – 12:00 Uhr,

2. Block: 13:00 – 15:30 Uhr |

15 Zeitstunden nach § 15 FAO/§ 9 FBO

PREIS

1.399,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (Präsenz-Seminar)

1.049,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (Live-Webinar)

FLEXIBEL – UNSERE LIVE-WEBINARE



Interaktion garantiert!

Auch in unseren Live-Webinaren können Sie Ihre Fragen stellen, sich mit Teilnehmern und Referenten austauschen! Mit Ihrem Mikrofon, gegebenenfalls einer Webcam sind Sie aktiv im Live-Webinar mit dabei.

Unsere Live-Webinare finden via Microsoft Teams statt. Weitere Infos und technische Hinweise zu Microsoft Teams finden Sie unter beck-seminare.de/live-webinare

THEMEN

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

- **Rechtsgrundlagen (u.a. UnStRefG 2008, AmtshilfeRLUmG 2013, ATADUmG, AbzStEntModG, StAbwG)**
 - Gesetze, Verordnungen und BMF-Schreiben
- **Verrechnungspreismethoden**
 - Standardmethoden und gewinnorientierte Methoden
 - Tatsächlicher und hypothetischer Fremdvergleich
- **Dokumentation von Verrechnungspreisen**
 - § 90 Abs. 3 AO und GAufzV 2017
- **Typische Probleme bei Betriebsprüfungen**
 - Dauerverlustsituationen bzw. hohe Gewinne im Ausland
 - Mangelhafte Mitwirkung bzw. Dokumentation, Beweislast
 - Dienstleistungen u. Finanzierung, Lizenzen
- **Lösung von Besteuerungskonflikten**
 - Gerichtsverfahren vs. Schiedsverfahren vs. APA

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

- **Aktuelle Rechtsprechung zu Verrechnungspreisen (FG, BFH, EuGH, u.a. zu Lohnfertigung im Ausland, (Re)Finanzierung, Dreiecksfälle, vGA u. Vorteilsgeignetheit)**
- **Aktuelle Entwicklungen bei der OECD und EU (Financial Transactions, Covid 19, neues CbCR, Pillar 1 u. Pillar 2 etc.)**
- **Neue deutsche Vorschriften (§§ 4i-4k EStG, StUmGBG)**
- **Neue BMF-Schreiben (Verwaltungsgrundsätze 2020 zum Verfahrensrecht u. Verwaltungsgrundsätze 2021 zum materiellen Recht)**
- **Kostenumlagen**
- **Finanztransaktionen**
 - Bestimmung angemessener Zinsen, TW-Afa, cash pool
 - Aktuelle Rechtsprechung
- **Funktionsverlagerung**
 - Einzelbewertung vs. ertragswertorientierte Gesamtbewertung
- **Typische Probleme bei Betriebsprüfungen**
 - Intangibles und Standortvorteile

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

- **Praxisbericht aus Unternehmenssicht**
 - Umgang mit Dokumentationsanforderungen
 - Beispielfälle Produktion und Vertrieb
 - Umlageverträge und Lizenzierung
 - Dienstleistungen im Konzern
- **Praxisbericht aus Beratungssicht**
 - Vorbereitung auf eine Betriebsprüfung
 - Betriebsstätten Gewinnermittlung
- **Praxisbericht aus Verwaltungssicht**
 - Koordinierte Betriebsprüfungen mit dem Ausland
 - Aktuelle Projekte (Fremdvergleichsverordnung)
- **Offene Fragen und Diskussionsrunde**

ANMELDUNG

IF

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: beck-seminare.de/0523

Fax: (089) 381 89-547

E-Mail: seminare@beck.de

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