

Trade Compliance kompakt: Zoll, EUSt, Exportkontrolle und Haftungsrisiken sicher managen



Praxis-Seminar

Praxishinweise zu
aktuellen Risiken im
Außenhandel

- **Zoll und Steuer: EUSt, Anti-Dumping-Zölle, Zollverfahren**
- **Exportkontrolle: Embargos, Dual-Use, Compliance**
- **Haftung und Strafrecht: Verantwortlichkeiten, Sanktionen**
- **Dokumentation: Meldepflichten, Fehlervermeidung**
- **Compliance: Risikominimierung, interne Kontrollen**
- **Praxisfälle: Aktuelle Entwicklungen, Fallstudien**

20 Jahre
AKADEMIE
HEIDELBERG

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

Strengere Zoll-, Steuer- und Exportkontrollvorschriften, steigende Sanktionsrisiken und neue digitale Meldepflichten stellen Unternehmen vor große Herausforderungen im Außenhandel. Dieses praxisnahe Seminar vermittelt fundiertes Wissen zu Einfuhr-, Ausfuhr- und Zollverfahren, um rechtliche Fallstricke zu vermeiden und die Einhaltung aller Vorschriften zu gewährleisten.

Die Teilnehmenden erhalten einen umfassenden Überblick über die aktuellen Entwicklungen im Zoll- und Steuerrecht, einschließlich Einfuhrumsatzsteuer, Anti-Dumping-Zöllen und speziellen Zollverfahren. Sie lernen, welche Embargo- und Exportkontrollregelungen zu beachten sind und wie sie Sanktionen und Haftungsrisiken durch eine vorausschauende Compliance-Strategie minimieren können. Zudem werden strafrechtliche Risiken und die persönlichen sowie unternehmerischen Verantwortlichkeiten im Außenhandel beleuchtet.

Anhand von Praxisbeispielen und aktuellen Entwicklungen entwickeln die Teilnehmenden konkrete Ansätze zur rechtssicheren Gestaltung ihrer Außenwirtschaftsprozesse. Ziel ist es, Risiken frühzeitig zu erkennen, Haftung zu minimieren und Exportgeschäfte effizient und compliant abzuwickeln.

Wissenswertes

Zielgruppe

Das Seminar richtet sich an Fach- und Führungskräfte aus den Bereichen Zoll, Export, Import, Logistik, Compliance und Steuern, die mit internationalen Warenströmen arbeiten. Angesprochen sind insbesondere Exportkontrollbeauftragte, Zoll- und Außenwirtschaftsverantwortliche, Steuerberater, Rechtsanwälte sowie Unternehmensjuristen. Ebenso profitieren Geschäftsführer, Finanzverantwortliche und Mitarbeitende aus Einkauf, Vertrieb und Supply Chain Management, die sicherstellen müssen, dass ihre Export- und Importprozesse rechtskonform und effizient ablaufen.

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 Rechtsanwalts-gesellschaft 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.

IT-Projekte buchhalterisch begleiten – von der Planung bis zur korrekten Bilanzierung

1. April 2025, Online-Veranstaltung

Anlagenbuchhaltung – AufbauSeminar für Einsteiger und Umsteiger

2. April 2025, Online-Veranstaltung

Anlagenbuchhaltung in SAP S/4HANA

3. April 2025, Online-Veranstaltung

Digitalisierung im Rechnungswesen

7. April 2025, Online-Veranstaltung

Bauvorhaben buchhalterisch begleiten – von der Planung bis zur Bilanzierung

9./10. April 2025, Online-Veranstaltung

Die neuen Rechnungsanforderungen

11. April 2025, Online-Veranstaltung

KI im Rechnungswesen

8. Mai 2025, Online-Veranstaltung

Umsatzsteuer und Zollrecht im Fokus

19./20. Mai 2025, Online-Veranstaltung

Cybersicherheit im Rechnungswesen

23. Mai 2025, Online-Veranstaltung

Controlling: Von den Grundlagen bis zum Reporting

4. Juni 2025, Online-Veranstaltung

► Diese und weitere Seminar-Angebote finden Sie bei uns online unter 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

Termine + Seminarzeiten

Bitte gewünschten Termin ankreuzen:

- Präsenz-Seminar
10. Juli 2025, 9:00–15:00 Uhr
Seminar-Nr. 25 07 FU102
- Online-Seminar
10. Juli 2025, 9:00–15:00 Uhr
Seminar-Nr. 25 07 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

Veranstaltungsort

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

-Veranstaltungsticket

Reisen Sie günstig mit der Deutsche Bahn AG an: von jedem DB-Bahnhof, auch per ICE!
Weitere Informationen zu Preisen und zur Ticketbuchung erhalten Sie mit Ihrer Anmeldebestätigung oder sofort unter: www.akademie-heidelberg.de/bahn



AH Akademie für Fortbildung Heidelberg GmbH
Maaßstraße 28 · 69123 Heidelberg
Telefon 06221/65033-0
info@akademie-heidelberg.de
www.akademie-heidelberg.de