

Umsatzsteuer-Update kompakt – Rechtssicher im internationalen Handel



Intensiv-Seminar

Steuerliche Risiken
minimieren und
Umsatzsteuerprozesse
effizient und
rechtssicher gestalten!

- **Grenzüberschreitende Warenlieferungen – Regelungen für EU- und Drittlandsgeschäfte**
- **Nachweispflichten und Risiken – Vermutungsregelung (§17a UStDV), Gelangensbestätigung, ATLAS-Verfahren**
- **Inneregemeinschaftlicher Erwerb und Einfuhren – Steuerliche Behandlung und Fallstricke**
- **Reihengeschäfte und Konsignationslager – Umsetzung der Quick Fixes und neue Anforderungen**

20 Jahre
AKADEMIE
HEIDELBERG

Referenten



RA/StB Dr. Carsten Höink
Geschäftsführender Gesellschafter
INDICET PARTNERS
Rechtsanwalts-gesellschaft mbH



Ferdinand Huschens
Umsatzsteuerexperte
Berlin

Programm

Grundlagen und Neuregelungen

- Prüfungsschema für Auslandsgeschäfte
- Vertragsgegenstand
- Werklieferung oder Werkleistung?
- Steuerbefreiung bei innergemeinschaftlichen und Drittlandslieferungen

Inneregemeinschaftliche Lieferungen

- Überblick und Voraussetzungen
- Rechnungserteilung
- Buch- und belegmäßiger Nachweis, insbesondere Verwendung der Gelangensbestätigung
- Haftungsrisiko und Vertrauensschutz für den Lieferanten
- Erklärungspflichten
- Fallbeispiele

Inneregemeinschaftliche Erwerbe

- Tatbestandsvoraussetzungen
- Einschränkung durch Erwerbsschwelle
- Ort und Zeitpunkt des innergemeinschaftlichen Erwerbs
- Besondere Steuerbefreiungen
- Bemessungsgrundlage und Steuersatz
- Vorsteuerabzug
- Fallbeispiele

Inneregemeinschaftliche Reihengeschäfte

- Voraussetzungen und Nachweispflichten
- Die Neuregelung § 3 Abs. 6a UStG

Inneregemeinschaftliches unternehmensinternes Verbringen

- Liefer- und Erwerbsfiktion
- Steuerbare und nicht steuerbare Tatbestände
- Fallbeispiele

Lieferungen in das Drittlandsgebiet

- Voraussetzungen für die Steuerbefreiung
- Belegmäßiger Nachweis
- Besonderheiten bei Lieferungen in Freihäfen
- Erfassung der Umsätze

Bestimmung des Leistungsorts bei den übrigen Dienstleistungen im Zusammenhang mit Einfuhren und Ausfuhren

Anwendung der Steuerschuldnerschaft bei Inanspruchnahme von Dienstleistungen ausländischer Unternehmer

Neueste Rechtsprechung, Verwaltungserlasse und aktuelles aus der EU im Umsatzsteuerrecht

- Besprechung aktueller BMF-Schreiben

Seminarziel

Das Seminar vermittelt praxisnahes Wissen über die aktuellen Herausforderungen im internationalen Umsatzsteuerrecht und deren Auswirkungen auf die Unternehmenspraxis. Angesichts zunehmender regulatorischer Anforderungen, verschärfter Prüfungen durch Finanz- und Zollbehörden sowie der bevorstehenden Einführung des EU-weiten Bestimmungslandprinzips stehen Unternehmen vor steigenden Compliance-Anforderungen.

Ziel des Seminars ist es, den Teilnehmern eine systematische Herangehensweise zur korrekten umsatzsteuerlichen Behandlung grenzüberschreitender Transaktionen zu vermitteln. Anhand praxisnaher Fallbeispiele und interaktiver Lösungsansätze lernen die Teilnehmenden, steuerliche Risiken zu minimieren, Fehler zu vermeiden und ihre Prozesse effizient sowie rechtssicher zu gestalten.

Wissenswertes

Zielgruppe

Das Seminar richtet sich an Finanz- und Steuerverantwortliche in international tätigen Unternehmen, die ihre Umsatzsteuerprozesse rechtssicher gestalten möchten. Ebenso profitieren Export- und Logistikmanager, die grenzüberschreitende Warenbewegungen steuern, sowie Fachkräfte im Rechnungswesen, die für die korrekte Umsatzsteuererklärung zuständig sind. Auch Unternehmer und Führungskräfte, die steuerliche Risiken minimieren und sich auf kommende Änderungen vorbereiten wollen, erhalten wertvolle Einblicke und praxisnahe Lösungsansätze.

Ihre Vorteile:

- Rechtssicherheit: Fehler vermeiden, Risiken minimieren
- Kosteneinsparung: Margenverluste und Nachforderungen verhindern
- Praxisnah: Konkrete Fallbeispiele und Lösungen für den Unternehmensalltag
- Effiziente Prozesse: Korrekte Erklärung und Fakturierung optimieren

Unsere Referenten



RA/StB, Dipl. Finanzwirt (FH) Dr. Carsten Höink

Geschäftsführender Gesellschafter

INDICET PARTNERS Rechtsanwaltsgesellschaft mbH, Hamburg/Münster

Herr Dr. 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. Zuvor war er Geschäftsführer bei der AWB Rechtsanwaltsgesellschaft mbH mit Sitz in Münster/München/Hamburg sowie Partner für Indirect Tax Services einer Big4 – Wirtschaftsprüfungsgesellschaft. Zudem ist er Autor und Dozent zu praktischen Fragen des Umsatzsteuerrechts, Gastdozent an der Bundesfinanzakademie und Lehrbeauftragter an der Westfälischen Wilhelms-Universität Münster.



Ferdinand Huschens

Umsatzsteuerexperte, Berlin

Ferdinand Huschens hat sich durch seine Tätigkeit in der Bundesverwaltung intensiv mit dem Thema Umsatzsteuer beschäftigt. Er ist Autor zahlreicher Fachbeiträge zu diesem Thema und steht regelmäßig als Experte für die Praxis zur Verfügung.

Gesetzliche Vorgaben an jede E-Rechnung

20. Februar 2025, Online-Veranstaltung

Digitalisierung von Papierdokumenten – Ersetzendes Scannen

26. Februar 2025, Online-Veranstaltung

Tipps bei der praktischen Arbeit mit der E-Rechnung

6. März 2025, Online-Veranstaltung

Die E-Rechnung (XRechnung) an die öffentliche Verwaltung

13. März 2025, Online-Veranstaltung

Die E-Rechnung für ganz Deutschland – ZUGFeRD

20. März 2025, Online-Veranstaltung

Die verpflichtende E-Rechnung ab 01.01.2025

27. März 2025, Online-Veranstaltung

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

1. 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

► Diese und weitere Seminar-Angebote finden Sie bei uns online unter www.akademie-heidelberg.de/online-seminare

Anmeldeformular

Umsatzsteuer-Update kompakt – Rechtssicher im internationalen Handel

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

Termin + Seminarzeiten

Freitag, 10. Oktober 2025
9:00–13:00 Uhr
Online-Zugang ab 8:45 Uhr
Seminar-Nr. 25 10FU101 W

Teilnahmegebühr

€ 380,- (zzgl. gesetzl. USt)

Die Gebühr beinhaltet die Teilnahme am Online-Seminar sowie die Präsentation als PDF-Datei.

Im Anschluss an das Seminar erhalten Sie ein Zertifikat, das Ihnen die Teilnahme an der Fortbildung bestätigt.

Allgemeine Geschäftsbedingungen

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2010), die wir Ihnen, wenn gewünscht, gerne zusenden. Diese können Sie jederzeit auch auf unserer Website einsehen: www.akademie-heidelberg.de/agb

Zum Ablauf

- Vor dem Seminartag erhalten Sie von uns eine E-Mail mit einem Link, über den Sie sich direkt in die Online-Veranstaltung einwählen können.
- Für Ihre Teilnahme ist es nicht notwendig, ein Programm herunterzuladen. Sie können am Seminar direkt per **Zoom** im Internet-Browser teilnehmen.
- Über Ihr Mikrofon und Ihre Kamera können Sie jederzeit Fragen stellen und mit den Referierenden und weiteren Teilnehmenden diskutieren. Alternativ steht auch ein Chat zur Verfügung.

 **AKADEMIE
HEIDELBERG**

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