

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

Eine Kurzbeschreibung der verschiedenen Workshopthemen finden Sie auf den nächsten Seiten. Hier zunächst eine Übersicht:

<b>Service Line Category</b>	<b>Workshopthemen</b>
Business Tax I	Steuergestaltung bei internationalen Beratungsmandaten in der Praxis
Business Tax II	Die Mittelstandsberater - Umstrukturierung und Unternehmensnachfolge bei einem inhabergeführten mittelständischen Familienkonzern
Business Tax III	Joint Venture zweier Binnenhäfen – ein multidisziplinäres Beratungsprojekt aus steuerlicher Sicht
Cross-Border Tax I	Gestaltungen und Risiken von Verrechnungspreisen in internationalen Konzernen
Cross-Border Tax II	Steuerrecht in der Transaktionsberatung – eine aufregende Aufgabe
Cross-Border Tax III	International Strategic Tax Reviews – Wie kann man die Steuerplanung (besser) mit der Unternehmensstrategie verzahnen?
Global Employer Services	Optimierung einer Arbeitnehmer-Entsendung von Schweden nach Deutschland
Indirect Tax	Tätigkeitsbereiche der Umsatzsteuerspezialisten



# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

<b>Business Tax I</b>	<b>Steuergestaltung bei internationalen Beratungsmandaten in der Praxis</b>
<p><b>Kurzbeschreibung:</b></p> <p>Wie lässt sich die Konzernsteuerquote senken?</p> <p>Welche Aspekte sind bei einer grenzüberschreitenden Gewinnausschüttung zu beachten?</p> <p>Mit welchen steuerlichen Konsequenzen muss sich der steuerliche Berater bei einer Umstrukturierung befassen?</p> <p>In diesem Workshop erhalten Sie einen praxisnahen Einblick in übliche Beratungsaufträge des Bereichs Business Tax – Advisory Services. Hier erfahren Sie, wie sich der typische Service-Line-übergreifende Beratungsansatz in der Praxis darstellt, wie in Zusammenarbeit mit Mitarbeitern anderer Service Lines typischerweise Gestaltungsalternativen entwickelt werden, um so im Ergebnis einen für den Mandanten bestmöglichen Lösungsansatz zu erreichen.</p>	

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

<b>Business Tax II</b>	<b>Die Mittelstandsberater - Umstrukturierung und Unternehmensnachfolge bei einem inhabergeführten mittelständischen Familienkonzern</b>
<p><b>Kurzbeschreibung:</b></p> <p>Ein inhabergeführter mittelständischer Familienkonzern plant den Erwerb eines weiteren international tätigen Unternehmens, das anschließend in die Konzernstruktur integriert werden soll. Im Anschluss an die Umstrukturierung soll der Familienkonzern im Rahmen der Vermögensnachfolge auf die Kinder des Unternehmers übertragen werden.</p> <p>Bei diesem, für die Mittelstandsberatung typischen, Fall ist eine Vielzahl von Fragestellungen aus steuerlicher, rechtlicher und betriebswirtschaftlicher Sicht zu beachten. Der Kernkompetenzen des PCS-Bereichs liegen in der ertragsteuerrechtlichen sowie erbschaft-/schenkungsteuerlichen Beratung sowohl des Unternehmens als auch des Unternehmers. Da darüber hinaus regelmäßig auch andere Fragestellungen relevant sind, erfolgt eine enge Zusammenarbeit mit unseren Experten aus anderen Bereichen wie bspw. M&amp;A, Transfer Pricing, Indirect Tax, Audit, Corporate Finance und Consulting.</p>	

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

### **Business Tax III**

### **Joint Venture zweier Binnenhäfen – ein multidisziplinäres Beratungsprojekt aus steuerlicher Sicht**

#### **Kurzbeschreibung:**

Zwei Häfen mittlerer Größe wollen in der ersten Liga der Logistikbranche spielen. Die regionalen und strukturellen Bedingungen scheinen ideal für eine Kooperation, um eine wettbewerbsfähige Größe im Warengüterverkehr zu erreichen. Gemeinsam verfügen sie über die erforderlichen Ressourcen für den Warenumsatz, die Lagerung und den Transport auf Schiene und Straße.

Sie haben die Möglichkeit, in einem interdisziplinären Team die Kooperation aus steuerlicher Sicht zu gestalten und zu optimieren. Hierdurch gewinnen Sie Einblick in die Beraterwelt der Service Line Tax Real Estate, die ihre steuerliche Kompetenz mit dem Background der Spezialimmobilien in die interdisziplinäre Beratung aus Consulting, Corporate Finance, Tax und Legal einbringt.

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

<b>Cross Border Tax I</b>	<b>Gestaltungen und Risiken von Verrechnungspreisen in internationalen Konzernen</b>
<b>Kurzbeschreibung:</b>  Der Workshop „Gestaltungen und Risiken von Verrechnungspreisen in internationalen Konzernen“ ermöglicht es Ihnen, einen Einblick in die Tätigkeiten der Service Line „Transfer Pricing“ zu gewinnen. Vorab wird ein kurzer Überblick über das Team und die tägliche Projektarbeit gegeben. Vermittelt werden auch die Grundlagen und elementaren Herausforderungen der Bestimmung angemessener Verrechnungspreise bei grenzüberschreitenden Transaktionen internationaler Konzerne.  Es wird ein Einblick in die sich ergebenden steuerlichen Problematiken und daraus folgenden hohen Risiken solcher Konzerne gewährt. Anhand eines interessanten und anspruchsvollen Fallbeispiels wird abschließend die grundlegende Bedeutung der Planung und Dokumentation von Verrechnungspreisen erarbeitet.	

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

### Cross Border Tax II

### Steuerrecht in der Transaktionsberatung – eine aufregende Aufgabe

#### Kurzbeschreibung:

Wer die Akquisition oder die Veräußerung von Unternehmen in Erwägung zieht, benötigt Informationen, um eine derartige Entscheidung mit ausreichender Sicherheit beurteilen zu können.

Hierbei werden nicht nur die vergangenen Wirtschaftsjahre untersucht, um steuerliche Risiken aufzudecken, die zu finanziellen Verpflichtungen führen können. Vielmehr werden auch Ansätze für die steuerliche Strukturierung ermittelt - und zwar sowohl Strukturierungschancen, als auch Faktoren, die steuerliche Strukturierungen behindern. Die Service Line M&A Tax deckt hierbei alle steuerlichen Fragestellungen rund um den Kauf oder Verkauf von Unternehmen ab und stellt beispielhaft den Ablauf von M&A-Prozessen sowie unseren Einsatz dabei dar.

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

### Cross Border Tax III

### International Strategic Tax Reviews – Wie kann man die Steuerplanung (besser) mit der Unternehmensstrategie verzahnen?

#### Kurzbeschreibung:

Im Zuge globaler Expansion müssen Unternehmen ihre weltweiten Steuer- und Finanzstrategien integrierter, flexibler und nachhaltiger gestalten. Der Strategic Tax Review (STR) von Deloitte hilft Unternehmen, die Treiber und Möglichkeiten zur Optimierung der Konzernsteuerquote besser zu verstehen und bietet die Grundlage für die Diskussion, Entwicklung und Umsetzung abgestimmter globaler Steuer- und Finanzstrategien. Typische „Drehschrauben“ sind z.B. grenzüberschreitende Steuerplanung, grenzüberschreitende Gewinnrepatriierungsplanung, Optimierung der Konzernsteuerquote und Optimierung von Konzernstrukturen. An einem Beispiel wird unser Vorgehen in einem solchen Projekt erläutert.

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

**Global Employer Services**

**Fallstudie - Optimierung einer Arbeitnehmer-Entsendung von Schweden nach Deutschland**

**Kurzbeschreibung:**

Basierend auf einer Beratungsanfrage eines Mandanten wird die Optimierung der Entsendung eines Arbeitnehmers von Schweden nach Deutschland erarbeitet.

Gegenstand der Fallstudie sind Fragen zur Einkommensteuer, Sozialversicherung und eigenkapitalbasierten Vergütung. Die Workshop-Teilnehmer erhalten zur Bearbeitung der Fallstudie von den ausländischen Kollegen angefertigte Zuarbeiten, sodass sie die Bearbeitung einer solchen, typischen Mandanten-Anfrage kennenlernen. Aus mehreren Szenarien ist schließlich das Optimale zu erarbeiten.

# Tax Kongress – 18. November 2011

## Workshopthemen

Indirect Tax	Tätigkeitsbereiche der Umsatzsteuerspezialisten
<p><b>Kurzbeschreibung:</b></p> <p>Den Teilnehmern des Workshops soll - aufbauend auf eine fachliche Einführung - ein Einblick in den Alltag des Umsatzsteuerspezialisten gegeben werden.</p> <p>Hierbei sollen folgende Aspekte beleuchtet werden:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Welche (fachlichen) Anforderungen werden an einen Umsatzsteuerspezialisten gestellt?</li><li>• Welche umsatzsteuerlichen Risiken sind zu beachten?</li><li>• Wie lassen sich aus der Umsatzsteuer resultierende Belastungen vermeiden?</li><li>• Wie gelingt die Kommunikation zwischen den inländischen und ausländischen Kollegen, Mandanten und Steuerbehörden, die in die Projekte eingebunden sind?</li></ul>	