Kompaktseminar

Aktuelle Bilanzierungs- und Steuerthemen

Vorbereitung auf den Jahresabschluss 2021 für kleine und mittelgroße Energie- und Wasserversorgungsunternehmen

08. Dezember 2021 von 09:30 Uhr bis 17:00 Uhr

Referenten

WP/StB Dipl.-Kfm. Uwe Deuerlein, PKF Fasselt Partnerschaft mbB, Nürnberg

StB Dipl.-Finw. Karl-Hubert Eckerle, KPMG AG, München

Der Seminarinhalt im Überblick

Das Seminar spricht die tagesaktuellen bilanz- und steuerrechtlichen Themen an, die Versorgungsunternehmen bei der Aufstellung des aktuellen Jahresabschlusses zumindest kennen und bei ihren Entscheidungen mit gewürdigt haben sollten. Anhand ausgewählter Themen werden aktuelle Praxisfragen, relevante Gesetzesänderungen, neue Finanzgerichtsentscheidungen und Verwaltungsanweisungen aufbereitet und besprochen.

Ziel des Seminars

Die Veranstaltung soll bewirken, dass auf der Grundlage der vermittelten Informationen abschlussrelevante Konzepte innerbetrieblich erarbeitet und/oder frühzeitig gezielte Gespräche mit den Beratern und ggf. dem Abschlussprüfer zur weiteren Vertiefung geführt werden können.

Teilnehmerkreis

Die Veranstaltung richtet sich vor allem an Geschäftsführer, Werkleiter, Fach- und Führungskräfte aus den Bereichen Steuern, Rechnungswesen und Controlling von Energie- und Wasserversorgungsunternehmen in den unterschiedlichen Rechtsformen - insbesondere an Vertreter kleiner und mittelgroßer Unternehmen (KMU). Steuerberater und Wirtschaftsprüfer, die in die Erstellung und Prüfung von Jahresabschlüssen in der Versorgungswirtschaft involviert sind, werden ebenfalls angesprochen.

Termin und Veranstaltungsnummer

Mittwoch, 08. Dezember 2021 09:30 bis 17:00 Uhr Nr. 20211208PS

Seminarinhalt

Bilanzsteuerrecht

- Aktivierung von Versorgungsnetzen
- Umsetzung Vorgaben Messstellenbetriebsgesetz
- Zulässigkeit degressiver Abschreibungen im handelsrechtlichen Abschluss
- Handelsrechtliche Anforderungen an Tätigkeitsabschlüsse und Umsetzung in den Fotojahren
- Umsetzung BEHG im handelsrechtlichen Jahresabschluss
- Nutzungsdauer von Computerhardware und Software

Aktuelle branchenspezifische Steuerthemen

- Aktuelles aus dem Strom- und Energiesteuerrecht
- Änderungen im Bereich EEG/KWKG für die Abwicklung der Einspeisung
- Weitere aktuelle Themen rund um den steuerlichen Querverbund z.B. Reserve-/Stillstandsbad, Schulschwimmen, Telekommunikation, …
- Disquotale Verlusttragung
- Gewinnerzielungsabsicht bei kleinen BHKW und PV-Anlagen
- Gewerbesteuerzerlegung: Unbundling-Fälle, Solarpark, Betriebsstätte durch HomeOffice

Steuerverfahrensrecht

- Erlass von Säumniszuschlägen
- Höchstgebühr verbindliche Auskünfte
- Entwurf eines BMF-Schreibens zu Einzelfragen der Behandlung von virtuellen Währungen

Umsatzsteuer

- Behandlung von Hauswasser- und Mehrspartenanschlüssen
- Reverse Charge bei Telekommunikationsleistungen
- Entstehung doppelter Umsatzsteuer durch fehlerhafte Rechnungskorrektur (§ 14c UStG)
- Update Umsatzsteuerliche Organschaft
- Update: Umsatzsteuer bei Aufsichtsratstätigkeit
- Änderungen des Umsatzsteueranwendungserlasses

Gesetzes-Ausblick/-Rückblick

- Ausgewählte Gesetzesvorhaben (u.a. KöMoG, Grundsteuerreform)
- Auswirkungen bereits beschlossener Gesetze: Erstmalige Gesetzesanwendung in 2021

Die Referenten beantworten im Rahmen des Präsenzseminars gerne auch Ihre Fragen aus der praktischen Arbeit. Wenn Sie spezielle Themen während der Veranstaltung angesprochen bzw. bestimmte Schwerpunkte behandelt haben möchten, teilen Sie uns dies bitte mit der Anmeldung mit. Herr Dipl.-Kfm. Uwe Deuerlein und Herr Dipl.-Finw. Karl-Hubert Eckerle werden im Rahmen der Veranstaltung nach Möglichkeit gerne darauf eingehen.

Verwaltung und Organisation

Veranstaltungsort

Mercure Hotel Hannover City
Willi-Brandt-Allee 3
30169 Hannover

Telefon 0511 8008-0

Wir haben im Tagungshotel bis 07. November 2021 ein Zimmerkontingent zum Sonderpreis von 109,00 € (Ü/F) reserviert. Bitte buchen Sie Ihre Übernachtung direkt unter dem Stichwort „Verlag Versorgungswirtschaft“.

Seminargebühren und Vertragsbedingungen

Die Teilnahmegebühr beträgt 690,00 € zzgl. Umsatzsteuer einschließlich Tagungsunterlagen, Mittagessen und Pausenbewirtung. Vertreter der öffentlichen Hand erhalten einen Preisnachlass von 20%. Der Teilnahmepreis verringert sich bei der Teilnahme per Livestream um € 60,00. Wenn Sie sich für diese Variante anmelden möchten, vermerken Sie bitte auf dem Anmeldeformular im Kommentarfeld „Livestream".

Die Teilnehmerzahl ist begrenzt. Die vorhandenen Plätze werden nach zeitlichem Zugang vergeben. Daher wird bei einer **Stornierung** sechs bis zwei Wochen vor der Veranstaltung 80 % des Seminarbetrages berechnet. Bei einer späteren Absage wird die volle Teilnahmegebühr fällig. Die Vertretung des angemeldeten Teilnehmers durch eine andere Person ist im Vorfeld durch schriftliche Anmeldung möglich.

Soweit ein Termin ausfällt - insbesondere bei Erkrankung des Referenten - bietet der Verlag einen Ersatztermin. Der angemeldete Teilnehmer kann wählen, ob er diesen wahrnimmt oder die für diese Veranstaltung bezahlte Gebühr erstattet haben möchte. Weitergehende Ansprüche bestehen nicht.

Anmeldung

Bitte melden Sie sich schriftlich über das Anmeldeformular auf unserer Website oder unserem Flyer an. Bei Anmeldung über unsere Website erhalten Sie automatisch eine Bestätigung,

dass Ihre Anmeldung bei uns eingegangen ist. Die verbindliche Anmeldebestätigung bekommen Sie in der Regel einen Tag später.

Mit der Anmeldung wird den „Teilnahmebedingungen der Verlag Versorgungswirtschaft GmbH für Präsenzseminare“ - die auf der Website des Verlags veröffentlicht sind - zugestimmt.

Seminarunterlagen

Jeder Teilnehmer erhält vor Ort ein umfangreiches farbiges Seminarmanuskript.

Bestätigung über die Teilnahme am Seminar

Zum Nachweis der Fort- und Weiterbildung erhält jeder angemeldete Teilnehmer eine Bestätigung über die Teilnahme am Seminar.

Noch Fragen?

Zögern Sie bitte nicht uns zu kontaktieren, wenn noch Fragen offen sind:

Telefon: 089/23 50 50-82

Telefax: 089/23 50 50-89

E-Mail: seminare@vw-online.eu

Wir freuen uns auf Ihre Anfrage!