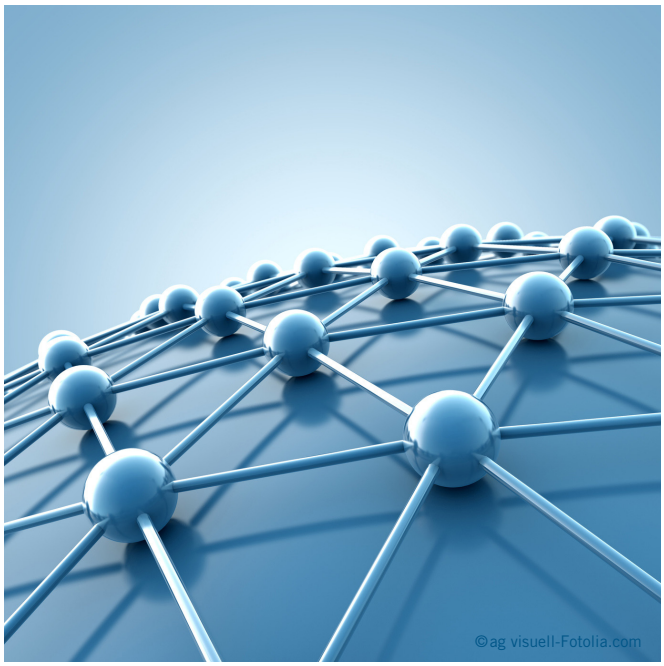
Werner Thumbs, Avaya Deutschland GmbH, Frankfurt a. M.

2. AWV-Verrechnungspreisfachtagung

am 4. Dezember 2012 in Frankfurt/Eschborn

Aktuelle Herausforderung der Gewinnabgrenzung bei Konzernen und Betriebsstätten

Die im Rahmen der 1. AVW-Verrechnungspreisfachtagung deutlich gewordene verstärkte Fokussierung des Steuerrechts und der Steuerprüfung auf grenzüberschreitende Themen ist weiter vorangeschritten. Ging es zunächst um die Dokumentation von Verrechnungspreisen sowie die Behandlung von Unternehmensrestrukturierungen, die mit Verlagerungen ins Ausland verbunden sind, rücken nun die Ausweitung der Regelungen in Deutschland auf Betriebsstätten, die Veränderungen der Spielregeln für Betriebsstätten auf Ebene der OECD und die Behandlung immaterieller Wirtschaftsgüter ins Blickfeld.



Es liegt auf der Hand, dass nur gute Vorbereitung ein böses Erwachen in der Betriebsprüfung vielleicht verhindern, zumindest aber abmildern kann. Deshalb informiert die Veranstaltung über diese hoch aktuellen Entwicklungen auf nationaler und internationaler Ebene. Sie erfahren von ausgewiesenen Experten aus Finanzverwaltung, Unternehmen und Beratung mehr darüber, welche Auswirkungen die Regelungen für die Unternehmenspraxis haben können und wie ein Management von Betriebsprüfungsrisiken ausgestaltet sein kann. Der modulare Aufbau wurde weiter ausgedehnt. Wir stecken einerseits mit Plenumsvorträgen und einer Podiumsdiskussion zu den neuesten und noch zu erwartenden Änderungen auf nationaler und OECD-Ebene den Rahmen ab, andererseits werden elf Workshops verschiedenste Themen vertiefen. Grundsätzlich wird jeder Workshop nur einmal angeboten, doch behalten wir uns vor, in Abhängigkeit von der Nachfrage und der Verfügbarkeit der Referenten einzelne Workshops zu wiederholen.

Die Veranstaltung richtet sich an Mitarbeiter von Unternehmen, die in Steuerabteilungen oder im Rechnungswesen eines Unternehmens mit Verrechnungen von gruppeninternen Leistungen befasst sind, sowie die Leiter der entsprechenden Abteilungen.

Ansprechpartner

Organisation/Anmeldung
AWV – Arbeitsgemeinschaft für wirtschaftliche Verwaltung e. V.
Düsseldorfer Straße 40, 65760 Eschborn

Jürgen Klocke, Tel.: +49 (0)6196 77726-39
E-Mail: klocke@awv-net.de

Sigrid Vollert, Tel.: +49 (0)6196 77726-12
E-Mail: vollert@awv-net.de
Telefax: +49 (0)6196 77726-51

Fachliche Koordination
Silke Schröder, Tel.: +49 (0)6196 777 26-30
E-Mail: schroeder@awv-net.de

Veranstaltungsort
Mercure-Hotel Frankfurt/Eschborn Ost
Helfmann-Park 6, 65760 Eschborn, Tel.: +49 (0)6196 901-112, E-Mail: h0491-sb@accor.com

Weitere Informationen zur AWV finden Sie auf unserer Homepage: **www.awv-net.de**

Anfahrt

Ein kostenfreier Shuttle holt Sie montags bis freitags von der S-Bahn-Station Eschborn Süd ab.

Programm

09.30 Begrüßung/Eröffnung der Veranstaltung
Werner Thumbs, Avaya Deutschland GmbH, Frankfurt a. M.

09.45 Einführungsvortrag: „Aktuelle Herausforderungen bei Betriebsstätten und Verrechnungspreisen“
Axel Eigelshoven, Deloitte & Touche GmbH, Düsseldorf

10.30 Podiumsdiskussion
Moderation: Werner Thumbs

Aktuelle Themen im Bereich der Verrechnungspreise:

Bewertung immaterieller Wirtschaftsgüter – Jahresendanpassungen – vertragliche Grundlagen – Verprobung der Angemessenheit von Gewinnen über fremdübliche Kapitalverzinsung anhand abgestimmter Fälle
Jürgen Failenschmid, Daimler AG, Stuttgart
Ursula Hackelsberger, BASF SE, Ludwigshafen
Günter Morlock, Bundesministerium der Finanzen, Berlin
Manfred Naumann, Bundesministerium der Finanzen, Berlin
Oliver Wehnert, Ernst & Young AG, Düsseldorf

11.30 Pause

12.00 Workshops Block I

13.00 Mittagspause

14.00 Workshops Block II

15.00 Pause/Ortswechsel

15.15 Workshops Block III

16.15 Pause

16.30 Plenum: Entwicklungen auf Ebene der OECD zu immateriellen Wirtschaftsgütern/Ausblick und aktuelle Projekte
Wolfgang Büttner, OECD, Paris

17.15 Zusammenfassung
Werner Thumbs, Avaya Deutschland GmbH, Frankfurt a. M.

17.30 Ende der Veranstaltung

Workshop Block I (12.00–13.00 h)

1. Grundsatzfragen und aktuelle Entwicklungen bei immateriellen Wirtschaftsgütern
Christian Danner, Boehringer Ingelheim GmbH, Ingelheim
Bernhard Groß, Bundesministerium der Finanzen, Berlin
Julia Stoltenberg, SAP AG, Walldorf

2. Der Steuerzahler im APA-/Verständigungsverfahren
Karsten Flüchter, Bundeszentralamt für Steuern, Bonn
Dr. Gregor Gehauf, BMW AG, München
Ulrich Vogelpoth, GEA Group AG, Düsseldorf
Oliver Wehnert, Ernst & Young AG, Düsseldorf

3. Verrechnungspreise und Wertminderungen bei konzerninternen Finanzierungen
Steffen Demuß, König & Bauer AG, Würzburg
Jürgen Failenschmid, Daimler AG, Stuttgart
Günter Morlock, Bundesministerium der Finanzen, Berlin
Jobst Wilmanns, PricewaterhouseCoopers AG, Frankfurt a. M.

4. Authorized OECD Approach und die innerstaatliche Umsetzung
Manfred Naumann, Bundesministerium der Finanzen, Berlin
Dr. Axel Nientimp, Deloitte & Touche GmbH, Düsseldorf

Workshop Block II (14.00–15.00 h)

5. Fallstudie zur Bewertung von immateriellen Wirtschaftsgütern/Methoden
Dr. Arwed Crüger, WTS AG, Frankfurt a. M.
Günter Morlock, Bundesministerium der Finanzen, Berlin

6. Minenfeld Transfer Pricing und Zoll
Guido Alexander Knaack, Bayer AG, Leverkusen
Johannes Schimmer, adidas AG, Herzogenaurach

7. Timing Issues: Praktische Umsetzung des Price-Setting Approach
Thomas Kressert, AUDI AG, Ingolstadt
Felix F. Loose, Deere & Company European Office, Mannheim
Dr. Jutta Menninger, PricewaterhouseCoopers AG, München
Manfred Naumann, Bundesministerium der Finanzen, Berlin

8. Konzerndienstleistungen in der Betriebsprüfung – Dokumentation und Beweislastverteilung auch im internationalen Vergleich
Hartmut Förster, Europäische Kommission, Brüssel
Ursula Hackelsberger, BASF SE, Ludwigshafen
Christian Looks, KPMG AG, Frankfurt a. M.

Workshop Block III (15.15–16.15 h)

9. Auswirkungen der neuen Betriebsstättenregelungen auf Bankbetriebsstätten
Dr. Ulf Andresen, Ernst & Young AG, Eschborn
Jörg Bender, Bundeszentralamt für Steuern, Bonn
Claudia Diessner, Commerzbank AG, Frankfurt a. M.
Thomas Kehm, Bundeszentralamt für Steuern, Bonn
Silke Imig, Deutsche Bank AG, Frankfurt a. M.

10. Fallstudie: „Business Transformation“ und deren Auswirkungen auf die Kostenstruktur eines Unternehmens am Beispiel einer Rückversicherung
Bernhard Groß, Bundesministerium der Finanzen, Berlin
Mirjam Stein, Swiss Reinsurance Company Ltd, Zürich

11. Aktuelle Fragen zu Bau- und Montagebetriebsstätten
Meinhard Remberg, SMS GmbH, Hilchenbach
Gilles Roux, Bilfinger Berger SE, Mannheim
Manfred Naumann, Bundesministerium der Finanzen, Berlin

12. Wiederholungsworkshops

Anmeldung: www.awv-net.de

Die Veranstaltung ist kostenpflichtig (299,– €, für AWV-Mitglieder 279,– €). Weitere Informationen: Silke Schröder, Tel.: (06196)77726-30, schröder@awv-net.de oder Jürgen Klocke, Tel.: (06196) 77726-39, klocke@awv-net.de. Veranstaltungsort: Tagungsräume des Mercure Hotel Frankfurt/Eschborn Ost.