

# RÖDL

## Umsatz- steuer

Inhouse Schulungen  
und Workshops für  
Ihr Unternehmen

Über uns

RÖDL ist seit 1977 Wegbegleiter und Wegbereiter. Über Ländergrenzen hinweg bringen wir wirkungsvolle Lösungen auf den Weg: Mit Rechtsberatung, Steuerberatung, Audit & Assurance, Advisory & IT sowie Business Process Outsourcing. Zukunftsgerichtet, interdisziplinär und aus einer Hand. Mit einem globalen Mindset und lokaler Nähe. Wir gehen voraus – und machen nachhaltigen Erfolg für Ihr Unternehmen möglich.

**Wir ebnen Wege. Weltweit.**

Rödl GmbH  
Rechtsanwalts-gesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft  
Denninger Straße 84  
81925 München  
T +49 89 9287 800  
muenchen@roedl.com

roedl.com

Ihre Ansprechpartnerin



**Dr. Heidi Friedrich-Vache**

Steuerberaterin, Partner  
Umsatzsteuerberatung | VAT Services

T +49 89 9287 80 570  
heidi.friedrich-vache@roedl.com

Wir ebnen Wege. Weltweit.

# Themen (Auswahl)

- Fakturierung und Rechnung: Formelle Rechnungsanforderungen und umsatzsteuerliche Besonderheiten (Rechnung, E-Rechnung, Gutschrift, Anzahlungsrechnung usw.)
- Rechnung und Formen der Rechnungsberichtigung, Entgeltminderung, Abbildung von Skonto und Rabatt, Bonusvereinbarungen
- Grenzüberschreitender Warenverkehr (Ausfuhr, Einfuhr, innergemeinschaftliche Lieferung und Erwerb)
- Reihen- und Dreiecksgeschäfte
- Konsignationslager, Zolllager, Kommissionsstrukturen
- Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr: Leistung ins Ausland und Bezug aus dem Ausland – Reverse Charge
- Weiterbelastung von Kosten und Konzernumlagen
- Vorsteuerabzug: Voraussetzung, Risiko und Optimierung sowie Vorsteueraufteilung
- Organschaft: Grundzüge sowie aktuelle Entwicklungen und Besonderheiten
- Umsatzsteuer in der Immobilien-, Bau- / Montage- und Ingenieurwirtschaft national und international
- Umsatzsteuer in der Betriebsprüfung, Umsatzsteuer-Sonderprüfung und Umsatzsteuer-Nachscha
- Leasingkonstellationen: Finanzierungsleasing und operatives Leasing sowie praktische Abwicklungsfragen
- Firmenwagen, Firmenhandy usw. – Überlassungen an Arbeitnehmer und Umsatzsteuer

- Erklärungspflichten: Jahreserklärung und USt-Voranmeldungen, Registrierung und Vorsteuererstattung im In- und Ausland, ZM, Intrastat
- Umsatzsteuer im Rechnungswesen und in der Logistik: Prozessgestaltung, Risikomanagement und Tax Compliance
- VAT Trainings durch unsere Auslandskollegen auch zum ausländischen Recht

## Inhalt, Umfang und Kosten

- Vorgesehen ist i.d.R. ein 3-stündiger Workshop in Form einer Basis-Schulung für Ihre Mitarbeiter in Ihren Räumen mit Handout zum gewählten Thema
- Neben jeweils materiell-rechtlichen Ausführungen beinhalten die Themen Praxisfälle und Hinweise zu formellen Anforderungen sowie zur praktischen Umsetzung
- Unser Beratungshonorar bieten wir gerne zu einem Pauschalpreis an (zzgl. Umsatzsteuer, Reisekosten und Auslagen)

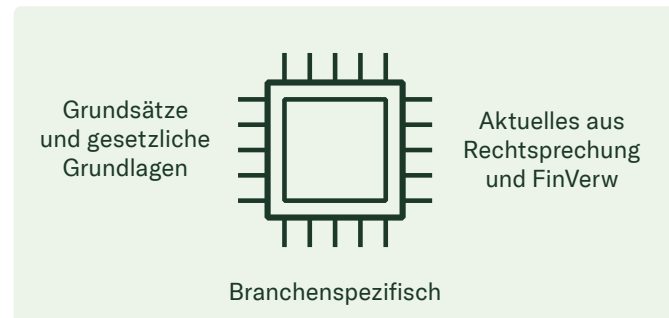
Auf Wunsch bieten wir Workshops selbstverständlich auch gerne individuell zugeschnitten und konzipiert auf die wesentlichen Geschäftsvorfälle Ihres Unternehmens oder zu weiteren speziellen Fragestellungen aus Ihrer Branche oder Ihrem Geschäftsmodell an, z.B. aufgeteilt nach Kreditoren- und Debitorenbuchhaltung. Umfang und Honorar sind diesbezüglich im Vorfeld abstimmbaar.

Die Workshop-Unterlagen können im Nachgang gesondert für Sie auch zu einem Leitfaden oder Umsatzsteuer-Handbuch um Ihre Geschäftsvorfälle ergänzt werden.

## Ziel

Die mit umsatzsteuerlichen Fragestellungen betrauten Mitarbeiter oder die, die in vorgelagerten Stufen eine Einschätzung zu umsatzsteuerlichen Auswirkungen benötigen (z.B. Einkauf, Vertrieb, Logistik oder Exportabteilung), sollen sensibilisiert und geschult werden für die korrekte Abbildung der Umsatzsteuer im ERP-System, in der Fakturierung und in den Steuererklärungen.

Berücksichtigt wird jeweils der aktuelle Gesetzesstand. Neben den dargestellten Grundzügen wird auch auf aktuelle Entwicklungen in der Praxis sowie auf jeweils aufgegriffene Themen in Betriebsprüfungen und Umsatzsteuer-Sonderprüfungen hingewiesen.



## Zielgruppe

Mitarbeiter aus den Bereichen Steuern und Rechnungswesen, Buchhaltung, Logistik, Vertrieb, Export oder Einkauf, Spezialisten aus dem Fachbereich Umsatzsteuer.