

# AUSSCHREIBUNG

## FACHKONGRESS STEUERN

---

28./29. OKTOBER 2021

GRAND RESORT BAD RAGAZ

Das Jahrestreffen der Steuerfachleute aus der KMU-Treuhandbranche. Praxisbezogen, interdisziplinär, aktuell und digital.

Die Veranstaltung mit der anerkannt besten Diskussionskultur zwischen den Steuerprofis aus Steuerberatung und Verwaltung. Gedankenaustausch auf Augenhöhe in einem äusserst angenehmen Umfeld. Die Veranstaltung ist sehr praxisbezogen und behandelt sowohl topaktuelle Fachfragen wie auch Steuerthemen und Steuerfälle, welche immer wieder zu Diskussionen führen.

Die Veranstaltung war bisher immer ausgebucht. Aufgrund des derzeitigen Anmeldestandes wird es auch dieses Jahr so sein. Melden Sie sich rasch an. Mitglieder *preferred leaders club* und deren Begleitung haben die Möglichkeit, am Wochenende zu vergünstigten Kongresspreisen am Netzwerkanlass dabei zu sein.

### DIE TEILNEHMENDEN

---

Der Fachkongress richtet sich an Steuerfachleute aus Treuhandbüros und der Verwaltung, der Wirtschaftsprüfung und dem Rechnungswesen sowie an Juristinnen und Juristen.

### DAS KONGRESSZIEL

---

Das traditionelle Jahrestreffen der Steuerfachleute aus KMU-Treuhandfirmen in einer einzigartigen Kongresslokalität. Referate zu hochaktuellen Steuerthemen und Workshops mit Vertiefung von Steuerthemen Mehrwertsteuer, Unternehmenssteuerrecht, natürliche und juristische Personen, Verrechnungssteuer. Hinweise zur Verwaltungspraxis und Behandlung von aktuellen Gerichtsentscheiden.

Die Themen werden sehr praxisbezogen behandelt. Zudem werden die einzelnen Workshops von verschiedenen Steuerfachleuten gemeinsam geleitet. Dies ergibt eine einmalige und umfassende Sichtweise auf das einzelne Thema sowie einen regen Gedankenaustausch auf höchster Ebene. Die IT-Aussteller informieren über den Stand der Digitalisierung und Automatisierung im Steuer- und Treuhandbereich.

## DIE THEMEN IM ÜBERBLICK

---

- ✓ OECD Mindeststeuersatz – Gefahr für die Schweiz?
- ✓ MWST – Auswirkungen Corona Massnahmen und Aktuelles, Gerichtsentscheid Haftung
- ✓ Immobilienboom und Steuern
- ✓ Bewertung Wertpapiere ohne Kurswert sowie Besteuerung von Mitarbeiterbeteiligungen
- ✓ Steuer- und Vorsorgeplanung bei Kapitaleistungen und Renten – Beratung mit Mehrwert
- ✓ Verlustverrechnung – spannende Praxisfälle in allen Steuerarten und bei Sozialversicherungen
- ✓ Digitalisierung und Automatisierung im Bereich Steuerberatung und Veranlagung

## DIE THEMEN

---

### Workshop: **Bewertung Wertpapiere ohne Kurswert, Besteuerung von Mitarbeiterbeteiligungen**

Gute Geschäftsabschlüsse führen durch die Formelbewertung gemäss Kreisschreiben 28 bei vielen KMU zu Bewertungen, welche in Nachfolge- oder Verkaufsprozessen nicht annähernd erreicht werden können. Die Diskussionen mit Anteilseignern sind jeweils vorprogrammiert. Was kann gegen zu hohe Bewertungen unternommen werden?

Mitarbeiterbeteiligungen sind längst nicht mehr nur etwas für grosse Firmen und Konzerne. KMU haben dieses interessante Instrument zur Bindung von Mitarbeitenden erkannt. Mitarbeiterbeteiligungen können steuerlich attraktiv sein, wenn denn in der Steuerplanung keine Fehler passieren.

### Workshop: **Steuer- und Vorsorgeplanung bei Kapitaleistungen und Renten**

Die Kundenberatung im Bereich Vorsorge und Steuern bei Kapitaleistungen und Renten ist sehr anspruchsvoll. Eine auf die individuellen Kundenbedürfnisse ausgerichtete Planung kann grossen Mehrwert bringen.

Worauf ist frühzeitig zu achten und welche Planungsmöglichkeiten stehen bei der Vorsorge und den Steuern zur Verfügung? Hinweise auf aktuelle Entwicklungen und Gerichtsentscheide sowie Praxiserfahrungen bei der Veranlagung.

### Workshop: **Verlustverrechnung auf allen Ebenen und in der ganzen Breite**

Diskussionen und Auseinandersetzungen mit den Steuerbehörden zeigen, dass eine korrekte steuerliche Verlustverrechnung alles andere als banal ist. Nicht selten geht es um ansehnliche Beträge, welche bei falscher Verrechnung verfallen können.

Selbständige Erwerbstätigkeit und Verlustverrechnung mit übrigem Einkommen, Verlustvortrag in Folgejahren, Verluste bei Sozialversicherungen. Verlustverrechnung bei juristischen Personen in Folgejahren, bei Sanierung, Mantelhandel und Umstrukturierung. Steuerauscheidung bei Verlusten.

## DIE REFERIERENDEN UND WORKSHOPLEITENDEN

---

### **Ildiko Truffer**

lic. oec. et lic. iur. HSG, dipl. Steuerexpertin, LL.M.  
Expertin Steuerrecht, Kantonales Steueramt Zürich

### **Stefan Oesterhelt**

Rechtsanwalt, LL.M., dipl. Steuerexperte  
Stv. Chefredaktor SteuerRevue  
Partner, Homburger AG, Zürich

### **André Egli**

dipl. Treuhandexperte  
Leiter Treuhand, Mitglied der Geschäftsleitung  
Balmer-Etienne AG, Luzern

### **Orlando Rabaglio**

lic. iur., Rechtsanwalt, dipl. Steuerexperte  
rabaglio schär ag, Zürich

### **Claudia Schuler**

Fachfrau im Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. Fachausweis, Eidg. Dipl. Treuhandexpertin, MAS FH in Treuhand- und Unternehmensberatung  
Suntax GmbH, Birmensdorf

### **Reto Fürer**

Steuerkommissär mbA, Division Bau  
Kantonales Steueramt Zürich

**Referat: OECD Steuerreform – Auswirkungen auf die Schweiz; steuerliche Neuerungen**

Der Aufschrei in der Schweiz war gross, als sich die OECD kürzlich auf einen globalen Mindeststeuersatz von 15% für weltweit tätige Konzerne einigte und sich die Schweiz zu den Eckwerten bekannte. Dies im Wissen darum, dass verschiedene Kantone einen tieferen Unternehmenssteuersatz aufweisen.

Obwohl im Visier der OECD Steuerreform die globalen Konzerne sind fragt sich, ob solche Vorgaben nicht bald auch bei übrigen Unternehmen gelten sollen. Und welche Auswirkungen auf die Schweiz wird die beschlossene Einschränkung des globalen Steuerwettbewerbs haben?

Wie kann die Schweiz ihre Standortattraktivität in diesem Umfeld bewahren? Welche weiteren Steuerreformen machen im Moment von sich reden?

**Referat: MWST – Auswirkungen Covid-19 und Aktuelles, Gerichtsentscheid Haftung**

Mehrwertsteuerliche Fragen im Zusammenhang mit Covid-19 haben viel zu diskutieren gegeben. Der Referent zeigt auf, was effektiv gilt und welche Auswirkungen die von der ESTV publizierten Mitteilungen und Informationen im Einzelfall haben.

Ergänzend behandelt der Referent die neue Praxis bei der Vorsteuerkürzung und die Folgen eines Urteils des Bundesgerichts bezüglich Steuernachfolge und Haftung.

**Referat: Immobilienpreise und Steuern**

Die Immobilienpreise sind in den meisten Regionen der Schweiz in den letzten Jahren stark gestiegen. Die Preise spielen teilweise regelrecht verrückt. Mit welchem Entwicklungsszenario ist in Zukunft zu rechnen?

Welche Auswirkungen werden die Preissteigerungen der letzten Jahre auf die Vermögenssteuerwerte und den Eigenmietwert von selbstgenutzten Liegenschaften haben? In welchen Kantonen herrscht diesbezüglich hoher Anpassungsbedarf? Mit welchen Anpassungen ist zu rechnen und in welcher Frist? Mit welchen Vergleichsberechnungen kann man sich gegen Neubewertungen wehren? Wie weit sind die parlamentarischen Beratungen in Sachen Abschaffung des Eigenmietwertes gediehen?

**Aussteller: Digitalisierung und Automatisierung in Steuer- und Treuhandberatung sowie künstliche Intelligenz bei der Steuerveranlagung****Andrea Opel**

Prof. Dr. iur., Ordinaria für Steuerrecht an der Universität Luzern, Chefredaktorin SteuerRevue  
Konsulentin, JP Steuer AG, Zürich

**Ernst Lüthi**

Treuhandler mit eidg. Fachausweis  
Bereichsleiter, Externe Prüfung  
Hauptabteilung Mehrwertsteuer  
Eidg. Steuerverwaltung ESTV, Bern

**Roman Ballmer**

Head of Hedonic Products  
IAZI AG, Zürich

**Ausstellerfirmen****DER NETZWERKANLASS**

---

Für Mitglieder *preferred leaders club* und deren Begleitung findet von Freitagabend 23. bis Sonntag 25. Oktober 2020 im Grand Resort Bad Ragaz ein Netzwerkanlass statt. Teilnehmende und deren Begleitpersonen profitieren bei den Zimmern von den vergünstigten Kongresspreisen. Ein Angebot, dass sich Mitglieder nicht entgehen lassen sollten.

Die Teilnehmerzahl ist auf 18 Personen beschränkt. Melden Sie sich so rasch als möglich an. Das Formular finden Sie auf unserer Homepage unter Fachkongress Steuern.

## DER KONGRESSORT

---

Grand Resort Bad Ragaz  
7310 Bad Ragaz

Tel. 081 303 30 30 / Fax 081 303 30 33  
[www.resortragaz.ch](http://www.resortragaz.ch)

## DIE KONGRESSDAUER

---

2 Tage	Donnerstag, 28. Oktober 2021	09.15 – 17.45 Uhr
	Freitag, 29. Oktober 2021	08.30 – 17.00 Uhr

## DIE GEBÜHREN

---

Für Mitglieder <i>preferred leaders club</i>	CHF	1'680
Für Nichtmitglieder	CHF	1'880

Inbegriffen sind Kongressteilnahme, Dokumentation, Pausenverpflegungen, zwei Apéros und zwei Mittagessen mit Getränken.

### Nachtessen

Apéro und Nachtessen inkl. Getränke (am Veranstaltungstag/am Vorabend)	CHF	155
--	-----	-----

### Übernachtung

■ im Doppelzimmer in Einzelbelegung (inkl. Frühstück)	CHF	380
■ im Doppelzimmer für 2 Personen (inkl. Frühstück)	CHF	505

Übernachtung und Nachtessen können Sie unabhängig voneinander buchen. Für die Annullation von Hotelzimmern gelten verbindlich die Bestimmungen des Hotels.

<b>Nur Dokumentation</b>	CHF	250
--------------------------	-----	-----

Die Preise verstehen sich inklusive MWST.

## DIE ANREISE AM VORABEND

---

## DIE WEITERBILDUNGSRICHTLINIEN

---

Mit dem Besuch dieser Veranstaltung erfüllen Mitglieder der nachstehend aufgeführten Berufsverbände ihre obligatorische Weiterbildungsverpflichtung. Die Veranstaltung wird wie folgt angerechnet:

TREUHAND SUISSE	2 Tage
EXPERTsuisse	16 Stunden
Übrige Institutionen	2 Tage/16 Stunden

## DIE AUSSTELLER

---

**ALL CONSULTING**  
IT Partner für ABACUS-Software und individuelle Branchenlösungen.

**Ringler Informatik AG**  
Dr. Tax, die Gesamtlösung für Steuern

**Intus Data AG**

Professionelle Gesamtlösungen für Treuhand- und Dienstleistungsunternehmen

**TaxWare AG**

TaxWare – die Steuerberechnungssoftware  
Steuern berechnen - Steuern planen.

**Optive AG**

ELO - die leistungsfähige Komplett-Softwarelösung für Dokumenten-Management

## DIE VERANSTALTERIN

---

Wir garantieren Ihnen vor, während und nach der Veranstaltung eine professionelle Betreuung.

Unternehmer Forum Schweiz AG  
Zellerstrasse 58  
8038 Zürich  
Koordination: Silvia Barroso

Telefon 043 399 78 85  
Telefax 043 399 78 80  
[www.unternehmerforum.ch](http://www.unternehmerforum.ch)  
[info@unternehmerforum.ch](mailto:info@unternehmerforum.ch)

## DIE ALLGEMEINEN BESTIMMUNGEN

---

**Anmeldung/Abmeldung**

Online auf [www.unternehmerforum.ch/Veranstaltungen](http://www.unternehmerforum.ch/Veranstaltungen), mit Email oder schriftlich. Die Zustellung der Rechnung gilt als Teilnahmebestätigung.

Bei Verhinderung sind Ersatzmeldungen gewünscht. Eine kostenlose Annullierung ist bis 30 Tage vor Veranstaltungsbeginn möglich. Bis 14 Tage vor Veranstaltungsbeginn sind 50%, bei später eintreffenden Abmeldungen oder Nichterscheinen ist die vollständige Gebühr geschuldet.

Die Veranstalterin behält sich Programmänderungen aus dringendem Anlass vor. Jegliche Haftung für daraus entstehende Schäden oder entgangene Gewinne seitens des Teilnehmers sind ausgeschlossen.