



Münchener Steuerkonferenz 2021

20. Oktober 2021 – München

In einer zunehmend steuertransparenten und globalisierten Welt sind Privatpersonen und deren Berater mit einer Vielzahl neuer Steuer- und Compliance-Vorschriften konfrontiert. Die jüngsten Entwicklungen im Bereich der Steuertransparenz haben eine Wettbewerbslandschaft geschaffen, in der neue Parameter für die Standortattraktivität eines Landes entscheidend sind und in der die gesetzeskonforme Einhaltung sowie der Umgang mit den neuen Steuergesetzen entscheidende Erfolgsfaktoren darstellen. Für vermögende Privatpersonen erlangte eine vorausschauende Steuerplanung in den letzten Jahren immer mehr an Bedeutung, um kostspielige Steuerverfahren zu vermeiden und im Einklang mit aktuellen Steuernormen zu stehen.

Die Münchener Steuerkonferenz 2021 wird die aktuellen Entwicklungen des deutschen Steuerrechts sowohl aus einer inländischen als auch einer internationalen, vergleichenden Perspektive und deren Auswirkungen auf Deutschland erörtern. Hervorragende Steuerspezialisten und Akademiker aus Lehre und Praxis werden diese neuen Entwicklungen sowie mögliche Planungsstrukturen diskutieren und erläutern.

Zu Beginn wird der Schwerpunkt einleitend auf den aktuellen Entwicklungen im innerstaatlichen Steuerrecht liegen. Anschliessend werden die neuesten Entwicklungen im internationalen Steuerrecht und ihre Auswirkungen auf Deutschland erörtert.

Sponsored by

Global Gold Sponsor



INDUSTRIE- UND FINANZKONTOR

WEALTH PRESERVATION EXPERTS

Supported by





PROGRAMM

13:30 Begrüßung und Anmeldung

14:00 **Übersicht der aktuellen Entwicklungen im deutschen und internationalen Steuerrecht und deren Auswirkungen auf Deutschland**

- Wegzugsbesteuerung & erweiterte beschränkte Steuerpflicht – Fallstricke beim Wegzug
- Hinzurechnungsbesteuerung – Fallstricke bei der Nutzung ausländischer Gesellschaften
- Share Deals bei der Grunderwerbsteuer
- § 50d Abs. 3 EStG – Fallstricke bei grenzüberschreitenden Zahlungen
- § 4k EStG – Fallstricke beim Betriebsausgabenabzug
- § 1a KStG – „Check the Box“ jetzt auch für Deutschland?

Referenten: *Dr. Jörn Keilhoff, Tobias Engelmann, Alexander Erhardt, Matthias Langer*

15:30 Kaffeepause

16:00 **Steuerpolitik und Vermögenserhalt**

- Sinn und Zweck von Steuersystemen
- Deckung notwendiger Staatsausgaben vs. Gesellschaftliche Steuerung?
- Auswirkungen auf Familien, Unternehmen und die Gesamtwirtschaft
- Herausforderungen für das Fiskalsystem, die Betroffenen sowie die Berater

Referent: *Prinz Michael von und zu Liechtenstein*

16:30 **Workshop: Vergleich der Pauschal-Besteuerungsregime in Spanien, Griechenland oder Schweiz für vermögende Privatpersonen aus Deutschland**

- Betrachtung des Steuerwettbewerbs für Privatpersonen innerhalb Europa aus Sicht der OECD, und der EU
- Übersicht über die Besteuerung von Privatpersonen in Spanien, Griechenland und der Schweiz
- Die deutsche Wegzugsbesteuerung
- Fallbeispiel 1: Wohnsitzwechsel einer deutschen Privatperson mit/ohne Immobilien/sonstige Vermögenswerte nach Spanien
- Fallbeispiel 2: Wohnsitzwechsel einer deutschen Privatperson mit/ohne Immobilien/sonstige Vermögenswerte nach Griechenland
- Fallbeispiel 4: Wohnsitzwechsel einer deutschen Privatperson mit/ohne Immobilien/sonstige Vermögenswerte in die Schweiz
- Vor- und Nachteile der Steuerdestinationen und Konformität mit dem europäischen Steuerrecht

Moderator: *Dr. Roland A. Pfister* **Referenten:** *Tobias Engelmann, Dr. Roland A. Pfister, Dr. Alexandros Karakitis, Andreu Bové*

17:30 Apéro



BIOGRAPHIEN



Andreu Bové | Bové Montero y Asociados, Spanien

Andreu Bové ist Tax Partner bei Bové Montero y Asociados, wo er hauptsächlich multinationale Unternehmen und Privatkunden in ihren nationalen und internationalen Steuerangelegenheiten berät. Er hat einen Doppelabschluss in Wirtschaft und Recht sowie einen LLM in Steuern und spricht fließend Deutsch, Englisch, Französisch, Italienisch und Spanisch. Nach seinem Abschluss an der Deutschen Schule Barcelona begann er seine berufliche Karriere als Steueranwalt bei Cuatrecasas, wo er multinationale Konzerne und große Familienunternehmen in ihren Unternehmens- und Privatsteuerangelegenheiten betreute. Später wechselte er zu Anaford, einer internationalen Steuerrechtskanzlei in Zürich mit einem starken Fokus auf vermögende Privatpersonen, wo er umfangreiche Erfahrungen in der grenzüberschreitenden Vermögens- und Nachlassplanung sowie bei internationalen M&A-Transaktionen sammelte.



Tobias Engelmann | PwC Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GmbH, Germany

Tobias Engelmann ist seit 2019 Director bei PwC in der Service Line Tax & Legal Services im Geschäftsbereich Mittelstand & Familienunternehmen. Dort ist er verantwortlich für den Bereich Private Client Solutions. Er weist mehr als 15 Jahre Erfahrung in der umfassenden steuerlichen und rechtlichen Beratung von (inter-)nationalen Unternehmensgruppen auf. Tobias Engelmann arbeitete zwölf Jahre bei einer mittelständischen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, davor sammelte er Erfahrung in der Steuerabteilung einer „Big-Four“ Gesellschaft in München. Die Tätigkeitsschwerpunkte von Tobias Engelmann liegen insbesondere im Bereich der umfassenden steuerlichen und gesellschaftsrechtlichen Beratung von Familienunternehmen und vermögenden Privatpersonen.



Alexander Erhardt | PwC Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GmbH, Germany

Alexander Erhardt ist Partner bei PwC in der Service Line Tax & Legal Services im Geschäftsbereich Mittelstand & Familienunternehmen. Er hat mehr als 17 Jahre Erfahrung in der umfassenden steuerlichen Beratung von (inter-)nationalen Unternehmensgruppen. Seit 2012 ist Alexander Erhardt fokussiert auf die umfassende steuerliche Beratung von mittelständischen Unternehmen und Familienunternehmen. Die Beratung von Familienunternehmen umfasst auch die Betreuung der Gesellschafter/Inhaber in Bezug auf die Vermögens- und Unternehmensnachfolge. Bevor er 2018 wieder bei PwC eingestiegen ist, war Alexander Erhardt knapp 4 Jahre bei Warth & Klein Grant Thornton (Leiter der Steuerabteilung am Standort München) und 13 Jahre bei PwC (davon 3 Jahre Leiter TLS am Standort Nürnberg). Er ist Dozent an der Hochschule München (Tax Master).



BIOGRAPHIEN



Dr. Alexandros Karakitis | KARAKITIS TAX & LAW, Athen

Alexandros Karakitis ist Dr. iuris der Eberhard-Karls Universität Tübingen im Internationalen Steuerrecht. Er hat am Aufbaustudiumprogramm: "Europäische Integration" des Europa Institutes der Universität des Saarlandes teilgenommen und sein Hauptstudium in der Rechtswissenschaft an der Aristoteles Universität von Thessaloniki abgeschlossen. Während der letzten 25 Jahren hat Dr. Karakitis als Steuerberater und -anwalt gearbeitet und zwar 18 Jahren davon bei den damals Big 6 und später gewordenen Big 4 Firmen. Bis 2002 war er Tax Manager bei Andersen und bis 2015 war er International Tax und Transfer Pricing Partner von EY, sowohl in Griechenland als auch in der Region Zentral- und Südosteuropas und trug in verschiedenen Ländern die Verantwortung für die steuerberatenden, rechtlichen und Compliance Dienstleistungen und die Leitung der EY Büros. Seit 2015 arbeitet er als selbständiger Rechtsanwalt in steuerlichen und betrieblichen Sachen, zu Beginn mit einer anderen Anwaltskanzlei und seit 2018 mit seiner Firma KARAKITIS TAX & LAW. Er ist bei den Obersten Gerichten Griechenlands zugelassen. Er spricht fließend Griechisch, English und Deutsch.



Dr. Jörn Keilhoff | PwC Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GmbH, Germany

Dr. Jörn Keilhoff studierte Internationale Betriebswirtschaftslehre in Nürnberg und St. Andrews/Schottland. Nach Abschluss seines Studiums war er sowohl für mittelständische Wirtschaftsprüfungsgesellschaften als auch für Big4-Gesellschaften tätig. Nach erfolgreichem Abschluss des Steuerberaterexamens im Jahr 2011 promovierte er zum Thema "Eine systematische Steuergesetzgebung als Garant der Rechtssicherheit". Dr. Keilhoff berät vor allem nationale und internationale Konzerne bei steueroptimierten Gestaltungen. Seine Schwerpunkte liegen in Fragen des Doppelbesteuerungsabkommens, des Außensteuergesetzes (AStG) und des Umwandlungssteuergesetzes (UmwStG). Darüber hinaus ist er Mitglied des Kompetenzteams DAC 6 am Standort München. Dr. Keilhoff publiziert regelmäßig in renommierten Fachzeitschriften und ist als Referent zu nationalen und internationalen steuerlichen Themen tätig.



Dipl.-Kfm. Matthias Langer | actus ag, Vaduz

Matthias Langer ist Steuerberater und Partner der actus ag. Er ist seit dem Jahr 2008 im Fürstentum Liechtenstein tätig und hat im Jahr 2016 die actus ag gegründet. Seine Beratungsschwerpunkte sind das liechtensteinische und deutsche Steuerrecht, sowie grenzüberschreitende Steuergestaltungen. Zudem hat er sich auf die steuerliche und buchhalterische Beratung im Bereich Krypto-Währungen und Blockchain basierten Anwendungen spezialisiert. Als Pionier in diesem Sektor betreut er beispielsweise das erste Blockchain-basierte Unternehmen in Liechtenstein sowie auch das erste STO im EWR und erbringt mit seiner Kanzlei neben der steuerlichen Beratung hinsichtlich neuer Technologien auch eigene IT-Dienstleistungen.



BIOGRAPHIEN



Dr. Roland A. Pfister | Badertscher Attorneys at Law, Zürich/Zug | Lucerne University of Applied Sciences and Arts, Luzern/Zug

Roland A. Pfister hat an der Universität Neuenburg und Granada Rechtswissenschaften studiert. Anschliessend war er für eine international ausgerichtete Anwaltskanzlei in Belgien und in einer führenden Investmentbank in Zürich tätig. Im Anschluss daran arbeitete er in der Steuerabteilung einer der „Big Four“-Unternehmen in Zürich/Genf. Von 2011 bis 2014 war er in einer Anwaltskanzlei in Genf tätig. Seit 2015 arbeitet er in einer Wirtschaftskanzlei in Zürich/Zug. Er hat ein Executive MBA in Wealth Management und einen Dokortitel im internationalen Steuerrecht. Sein Schwerpunkt beinhaltet schweizerisches und liechtensteinisches nationales sowie internationales Steuerrecht mit Fokus auf Vermögensstrukturen und –planungen für Privatkunden und Unternehmen (einschließlich Fonds, Stiftungen, Trusts und Personengesellschaften). Darüber hinaus konzentriert sich seine Tätigkeit auf die Besteuerung von internationalen Investitionsstrukturen (insbesondere Private Equity Strukturen) für private und institutionelle Investoren. Darüber hinaus referiert Roland A. Pfister an der Hochschule Luzern – Institut für Finanzdienstleistungen Zug (IFZ).



S.D. Prinz Michael von und zu Liechtenstein | Industrie- und Finanzkontor Etablissement, Vaduz

Prinz Michael von und zu Liechtenstein ist geschäftsführender Präsident des Verwaltungsrates von Industrie- und Finanzkontor Etablissement, einem unabhängigen liechtensteinischen Treuhandunternehmen mit Tradition und Expertise im langfristigen und generationenübergreifenden Vermögenserhalt (Wealth Preservation) – insbesondere für Familien und Unternehmer. Im Weiteren ist Prinz Michael Gründer und Verwaltungsrat der Geopolitical Intelligence Services AG, einem geopolitischen Informations- und Beratungsdienst mit Sitz in Vaduz, sowie Initiant und Herausgeber der deutschsprachigen Onlineplattform DER PRAGMATICUS. Auch ist Prinz Michael Vorsitzender des wissenschaftlichen Beirats der Stiftung für Staatswesen und Ordnungspolitik in Vaduz, Vorstandsvorsitzender von Liechtenstein Finance e.V., Mitglied des International Institute of Longevity sowie Präsident des liberalen Think Tanks European Center of Austrian Economics Foundation.



INFORMATIONEN

Exchange Ideas organisiert weltweit industriespezifische Steuerkonferenzen und bietet eine Plattform zum Austausch und Networking zu aktuellen Steuerthemen, Wealth Management, Compliance und Regulatory. Exchange Ideas verbindet Finanzberater, Family Offices, Anwälte, Treuhänder, Fondsmanager und Investoren ("Lösungssuchende") mit führenden Steuerspezialisten und Akademikern ("Lösungsanbieter"). Die Philosophie von Exchange Ideas ist eine Plattform zu schaffen, die beiden Enden der Beziehung dient; indem Exchange Ideas Mitglieder miteinander verbindet und ihnen ermöglicht, von einer führenden Beratungsgemeinschaft zu profitieren sowie die neusten Trends, Kenntnisse und Fachwissen effizient und kostengünstig zu teilen.



Teilnehmende

Unternehmer, Steuerfachleute, Juristen, Treuhänder, Private Equity und Hedge Fund Manager, Vertreter von Trustgesellschaften und Family Offices, Kundenberater sowie jeder mit Interesse im Steuerrecht, Vermögensverwaltung, Compliance und an regulatorischen Fragestellungen.



Exchange Ideas

Die Teilnehmenden können sich während der Konferenz aktiv beteiligen indem sie Fragen direkt stellen oder vorab Fragen an folgende Adresse senden: info@exchange-ideas.com



Datum und Zeit

Mittwoch, 20. Oktober 2021, 13:30 – 17:30 Uhr.



Sprache

Die Konferenz wird in Deutsch und teilweise in Englisch gehalten.



Veranstaltungsort und Einlass / Covid-19-Bestimmungen

Die Konferenz wird in den Räumlichkeiten von PwC Deutschland in München (Bernhard-Wicki-Strasse 8, 80636 München, Deutschland) stattfinden.

Der Einlass in den Veranstaltungsraum erfolgt gemäss den 3G-Regeln. Dies bedeutet, dass geimpfte, genesene sowie getestete Personen gegen Vorzeigen eines gültigen COVID-Zertifikats vor Ort teilnehmen dürfen. Bitte beachten Sie, dass das COVID-Zertifikat nur gegen Vorweisen eines Ausweisdokuments gültig ist.

Falls die Konferenz aufgrund neuer Vorschriften rund um die COVID-19-Pandemie nicht wie geplant vor Ort durchgeführt werden kann, behalten wir uns das Recht vor, die Veranstaltung online durchzuführen, die Personenzahl vor Ort entsprechend zu reduzieren oder anderweitige Anpassungen vorzunehmen.



Registration / Preise

Die Registrierung erfolgt online unter diesem [Link](#).

Die Teilnahmegebühr beläuft sich auf EUR 150 (halbtags), exkl. MwSt.



Kontakt

E-mail: info@exchange-ideas.com

Internetseite: www.exchange-ideas.com

Sponsored by

Global Gold Sponsor



INDUSTRIE- UND FINANZKONTOR

WEALTH PRESERVATION EXPERTS

Supported by



P&P Family Office

Tax | Asset | Risk Management Solutions