

LIVE-ONLINE-SEMINAR: KÖRPERSCHAFTSTEUERERKLÄRUNG 2020

TERMIN

Donnerstag, 15.04.2021, 09:00-12:30 Uhr

ORT

Online

REFERENT

RD Dipl.-Finw. Thomas Stimpel

TEILNEHMERGEBÜHR

Für Mitglieder und deren Mitarbeiter **€ 120,00**
zzgl. 19% USt (€ 22,80) = insgesamt € 142,80.

Für Nichtmitglieder und deren Mitarbeiter **€ 180,00**
zzgl. 19% USt (€ 34,20) = insgesamt € 214,20.

Die Teilnehmergebühr beinhaltet digitale Arbeitsunterlagen.

Unseren Seminarteilnehmern bieten wir bei jeder Fortbildungsveranstaltung sehr kulante Stornierungsbedingungen. Diese entnehmen Sie bitte den Teilnahmebedingungen des Seminars oder sprechen Sie uns gern persönlich an.

LIVE-ONLINE-SEMINAR: KÖRPERSCHAFTSTEUERERKLÄRUNG 2020

Das Seminar bietet eine umfassende und praxisgerecht aufbereitete Darstellung der relevanten aktuellen rechtlichen Entwicklungen des Körperschaftsteuerrechts und zeigt ihre Bedeutung für die Erstellung der Körperschaftsteuererklärung 2020 auf.

Die neuen Vordrucke zur Körperschaftsteuererklärung 2020 werden umfassend erläutert. Hierbei werden die wesentlichen Änderungen der Vordrucke dargestellt.

Das Seminar bietet eine praxisgerecht aufbereitete Darstellung der relevanten aktuellen Fragestellungen bei der Besteuerung von Kapitalgesellschaften. Neben Fragen des Körperschaftsteuerrechts werden auch damit verknüpfte gewerbsteuerliche Fragestellungen und insbesondere Besteuerungsfragen des Gesellschafters der Kapitalgesellschaften beleuchtet.

Nach einem kurzen Blick auf aktuelle Entwicklungen aus der Gesetzgebung werden im folgenden Themenblock aktuelle Problemfelder zum „Dauerbrennerthema“ verdeckte Gewinnausschüttungen (vGA) und verdeckte Einlagen (vE) beleuchtet. Im Mittelpunkt steht ein Update über die „klassischen Baustellen“ in Betriebsprüfungen.

Sodann geht es um Fragen des körperschaftsteuerlichen Verlustabzugs. Hierbei wird das neue BMF-Schreiben zu § 8d KStG analysiert.

Im Weiteren werden zu anderen praxisrelevanten Themengebieten des Körperschaftsteuerrechts aktuelle Entwicklungen aus Rechtsprechung und Finanzverwaltung dargestellt. Hier hat sich insbesondere bei den Themen körperschaftsteuerlichen Organschaft, Steuerfreistellung nach § 8b KStG, steuerliches Einlagekonto und GmbH-Finanzierung in der Krise in jüngerer Vergangenheit viel getan.

Sodann wird auch der Blick auf bedeutsame Fragestellungen der Besteuerung des GmbH-Gesellschafters beworfen.

Themenübersicht

LIVE-ONLINE-SEMINAR: KÖRPERSCHAFTSTEUERERKLÄRUNG 2020

1. Die neuen Vordrucke zur Körperschaftsteuererklärung 2020

- KSt 1
- Anlage GK
- Anlage ZVE
- Anlage Verluste
- Anlage OT und OG
- Anlage KSt 1 F

2. Neues aus der Gesetzgebung

- Corona-Gesetzgebung aus 2020 und 2021
- Änderungen in 2020 im Hinblick auf die Corona-Pandemie
- JStG 2020
- Relevanten Änderungen bei der GmbH-Besteuerung
- Neuerungen bei der Gesellschafterbesteuerung

3. Aktuelle Fragen zu verdeckten Gewinnausschüttungen und verdeckten Einlagen

- vGA-Baustellen in der Praxis
- Fragen zum Korrespondenzprinzip
- Aktuelle Entwicklungen zu Pensionszusagen

4. Fragen zur Verlustnutzung

- Neues BMF-Schreiben zu §8d KStG
- Risiken beim gewerbsteuerlichen Verlustabzug nach §10a GewStG

5. Körperschaftsteuerlichen Organschaft, §8b KStG und Steuerliches Einlagekonto

6. Besteuerung des GmbH-Gesellschafters

- Fragen der laufenden Besteuerung (Option zum TV, WK-Abzug und aktuelle Rechtsprechung zu §3c Abs. 2 EStG)

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

Bei einer schriftlichen Stornierung, die uns spätestens 3 Werktage vor Beginn der Fortbildungsveranstaltung zugeht, wird keine Teilnehmergebühr erhoben. Bei späterer Stornierung oder Nichtteilnahme ist die Teilnehmergebühr zu entrichten. Der angemeldete Teilnehmer kann jederzeit eine Vertretung stellen.