

Nachdeklaration in der Schweiz

Praktische Erfahrungen und Tipps, auch mit Blick auf den automatischen Informationsaustausch

Verena Grossmann

Chefin DASD, DA Spezialdienste
Kantonales Steueramt Zürich

Dr. Ruth Bloch-Riemer

Rechtsanwältin,
Dipl. Steuerexpertin
Bär & Karrer, Zürich

9.00 Begrüssung und Einführung

9.10 VEREINFACHTE NACHBESTEUERUNG UND SELBSTANZEIGE

Ein paar Vorbemerkungen und ein bisschen Statistik

Vereinfachte Nachbesteuerung in Erbfällen

- Voraussetzungen
- Rechtsfolgen
- Beispiele aus der Praxis

(Straflose und strafbare) Selbstanzeige

- Voraussetzungen
- Rechtsfolgen
- Beispiele aus der Praxis
- Einfluss des AIA

Anliegen der DASD an Steuerpflichtige und Vertreter

10.30 Kaffeepause

10.50 PRAKTISCHE ASPEKTE BEI DER VORBEREITUNG, DURCHFÜHRUNG UND NACHBEREITUNG

Koordination zwischen Selbstanzeige und Veranlagung, offene Perioden und Folgeperioden

Auflösung von Strukturen

- Timing
- Qualifikation von Strukturen als transparent / intransparent
- Koordination mit betroffenen Jurisdiktionen
- Verkauf von direkt gehaltenen Vermögenswerten

Praktische Aspekte im Nachgang zur Nachversteuerung

- Anpassung Nachlassplanung
- Karitatives Engagement
- Steueroptimierte Investition der nachversteuerten Vermögenswerte
- Erstellung einer effizienten Vermögensstrukturierung
- Anpassung von Bankbeziehungen; Compliance-Aspekte
- Persönlichkeits- und Datenschutz, Sicherheit

12.00 Schlusswort und Diskussion

Nachdeklaration in der Schweiz

PRAKTISCHE INFORMATIONEN

Anmeldung

per Telefon: +41 (0) 22 849 01 11
 per Telefax: +41 (0) 22 849 01 10
 per E-Mail: info@academyfinance.ch
 per Post: Academy & Finance SA
 Postfach 6069, CH-1211 Genf 6

Tagungsort

Zunfthaus zur Saffran,
 Limmatquai 54, Zürich

Tagungskosten

590 CHF (+ MwSt 8%)

Ermässigung

50% Reduktion für weitere Teilnehmer des gleichen Arbeitgebers

Anmeldung und Bezahlung

Die Anmeldebestätigung erfolgt nach Eingang der Teilnahme­kosten. Zur Anmeldebestätigung muss eine Kreditkarte als Zahlungsgarantie angegeben werden. Zahlungen per Scheck oder Kontoüberweisung müssen VOR dem Tagungsbeginn bei Academy & Finance eingehen. Falls die Zahlung bis zu diesem Datum nicht erfolgt ist, werden wir die Kreditkarte als Zahlungsmittel verwenden. Die Zahlung muss vor Tagungsbeginn empfangen werden, um Ihre Teilnahme zu garantieren.

Annullierung

Annullierungen bis zum 16. April 2017 werden nach Abzug der Annullierungskosten vollständig rückerstattet. Annullierungen bis zum 2. Mai 2017 werden zu 50 % abzüglich der Annullierungskosten rückerstattet. Nach diesem Datum kann keine Rückerstattung gewährt werden.

Stellvertreter

Stellvertreter des gleichen Unternehmens werden akzeptiert.

ANMELDEFORMULAR

Ich melde mich für die Tagung «Nachdeklaration in der Schweiz» am Dienstag 16. Mai 2017 in Zürich an.

Name und Vorname _____

Titel/Funktion _____

Büro/Firma/Behörde _____

Adresse _____

PLZ/Ort _____

Land _____

Telefon _____

Fax _____

Mobile _____

E-Mail _____

Ich bezahle per : Kreditkarte Banküberweisung

Mastercard VISA AMEX

Kartennummer _____ / _____ / _____

Verfalldatum: _____ / _____

Name Karteninhaber _____

Adresse des AMEX Karteninhabers _____

Datum _____

Unterschrift _____

Der Organisator behält sich das Recht einer kurzfristigen Programmänderung vor, falls die Umstände dies aufdrängen.