

Steuerrecht Altersversorgung Aktuell 2023

Wichtiges aus Sicht der Versicherungs- wirtschaft, insbesondere:

- Überblick über die aktuelle Steuergesetzgebung
- Rechtsprechungs- und Verwaltungs-Update zur privaten und betrieblichen Altersvorsorge

Köln | Montag, 20. November 2023

im Park Inn by Radisson Köln City West

München | Dienstag, 21. November 2023

im Eurostars Book Hotel

Von 9.00 Uhr bis 17.00 Uhr

Thema

Über lange Zeit wurden von der Politik notwendige Anpassungen bei der Riester-Rente versäumt. Zur Belebung der geförderten privaten Altersvorsorge (pAV) bedarf es eines echten Impulses, statt mikroskopischer Eingriffe. Es ist daher zu begrüßen, dass sich die Ampel-Koalition eine Reform der privaten Altersvorsorge ins Lastenheft geschrieben hat. Die mit der Prüfung von Reformideen beauftragte Fokusgruppe pAV hat Mitte des Jahres ihren Bericht vorgelegt. Dieser enthält aus Sicht der Versicherungswirtschaft Licht und Schatten. Spannend wird nun sein, welche Schlussfolgerungen der Gesetzgeber ziehen wird.

Neben der Reform der pAV strebt die Bundesregierung in dieser Legislaturperiode auch weitere Verbesserungen in der betrieblichen Altersversorgung (bAV) an. Gerade das Sozialpartnermodell soll weiter gestärkt werden. Konkreter könnte es hier bereits in den nächsten Wochen werden. Sehr konkret ist bereits, welche Änderungen und Anpassungen u. a. das Wachstumschancengesetz und das Zukunftsfinanzierungsgesetz für die private und betriebliche Altersvorsorge vorsehen werden – im Guten wie im Schlechten. Gesetzgeber, Finanzverwaltung und Finanzgerichte schaffen es auch 2023 wieder, den Rechtsanwender intensiv zu beschäftigen. Das Seminar „Steuerrecht Altersvorsorge Aktuell“ gibt in bewährter Form ein Update zu den wichtigsten Entwicklungen rund um das Thema Altersvorsorge.

Herr Dr. Landwehr wird aus Sicht der Versicherungswirtschaft in seinem einleitenden Vortrag einen Überblick über die für die Branche relevanten aktuellen und anstehenden Gesetzgebungsvorhaben geben.

Anschließend wird sich Herr Dr. Myßen mit den aktuellen steuerlichen Entwicklungen in der privaten Altersvorsorge befassen und auf die einschlägige Rechtsprechung aus Sicht der Finanzverwaltung eingehen. Aus dem Blickwinkel der Versicherungswirtschaft wird dann Herr Malchau insbesondere die Eckpunkte einer möglichen pAV-Reform beleuchten.

Der nächste Block steht ganz im Zeichen der bAV. Herr Linden wird sich in seinem Vortrag mit aktuellen steuerlichen Praxisthemen auseinandersetzen. Anschließend wirft Herr Dr. Raulf einen Blick auf die arbeits- und sozialversicherungsrechtlichen Neuerungen. Ergänzend hierzu wird Herr Estler vom BZSt das Thema „Abfindung von Pensionszusagen gegenüber Gesellschafter-Geschäftsführern“ vertiefend beleuchten.

Zu guter Letzt wird Herr Intemann, vorsitzender Richter am FG Hannover, einen spannenden Einblick in die finanzgerichtliche Rechtsprechung geben.

Ihre Erfahrungen, Fragen und Anmerkungen können Sie insbesondere im Rahmen der für den späten Nachmittag vorgesehenen Diskussionsrunde einbringen. Gerne können Sie uns Ihre Fragestellungen aber auch schon im Vorfeld der Veranstaltung übermitteln. Die E-Mail-Adressen entnehmen Sie bitte der letzten Seite dieses Programmflyers.

Das Wichtigste im Überblick



Termin

20. November 2023 im Park Inn by Radisson Köln City West

21. November 2023 im Eurostars Book Hotel in München



Zielgruppe

Die Veranstaltung richtet sich an Leiter und Verantwortliche aus den Bereichen Steuern, Altersvorsorge, Kapitalanlagen und Finanz- und Rechnungswesen von Versicherungsunternehmen.



Tagungsgebühr

Die Teilnahmegebühr pro Person beträgt unabhängig von der Teilnahmedauer

490,- € zzgl. gesetzl. MwSt. für GDV-Mitgliedsunternehmen sowie

690,- € zzgl. gesetzl. MwSt. für Nicht-Mitgliedsunternehmen.

Die Tagungsgebühr umfasst die Bewirtung während der Veranstaltung und die digitalen Tagungsunterlagen.

Alle Informationen finden Sie auch unter www.versicherungsakademie.de

Programm

ab 9.00 Uhr	Empfang und Registrierung Kaffee und Tee
9.20 Uhr	Begrüßung sowie steuerlicher Gesetzgebungsüberblick Dr. Volker Landwehr Rechtsanwalt (Syndikusrechtsanwalt), Leiter der Abteilung Steuern GDV, Berlin
10.10 Uhr	Ausgewählte Fragen rund um die steuerliche Behandlung der privaten Altersvorsorge und die nachgelagerte Besteuerung Dr. Michael Myßen Angehöriger der Finanzverwaltung des Bundes, Berlin
11.00 Uhr	Kaffeepause
11.15 Uhr	Steuerliche Entwicklungen der privaten Altersvorsorge aus Sicht der Versicherungswirtschaft Nikolas Malchau Steuerberater, Abteilung Steuern GDV, Berlin
12.00 Uhr	Mittagessen
13.15 Uhr	Steuern und betriebliche Altersversorgung Ralf Linden Bereichsleiter Produktsteuern und Recht Alte Leipziger Lebensversicherung a. G., Oberursel
14.00 Uhr	Neues aus der betrieblichen Altersversorgung jenseits des Steuerrechts Dr. Markus Raulf Rechtsanwalt (Syndikusrechtsanwalt), Abteilung Alterssicherungspolitik GDV, Berlin
14.45 Uhr	Kaffeepause
15.05 Uhr	Abfindung von Pensionszusagen Kay Estler Bundeszentralamt für Steuern (BZSt), Bonn
15.55 Uhr	Neues aus der Rechtsprechung Jens Intemann Vorsitzender Richter am FG Hannover
16.45 Uhr	Abschlussdiskussion
17.00 Uhr	Ende der Tagung

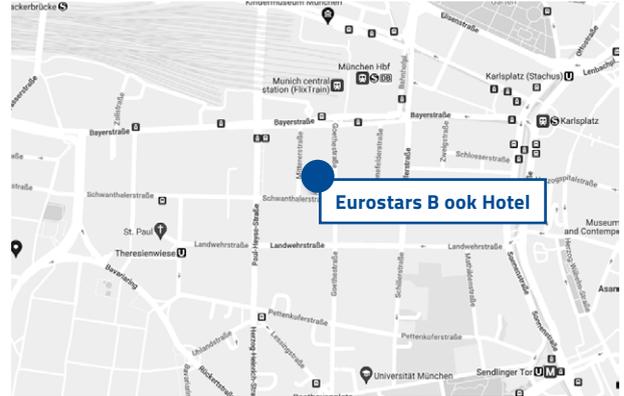
Tagungshotel 20. November 2023



Park Inn by Radisson Köln City West

Innere Kanalstraße 15 · 50823 Köln
Telefon: 0221 5701-0
E-Mail: koeln@provenhotels.com

Tagungshotel 21. November 2023



Eurostars Book Hotel

Schwanthalerstraße 44, 80336 München
Telefon: 089 37040111
E-Mail: info@eurostarsbookhotel.com

► **Anmeldung digital**

Bei inhaltlichen Fragen wenden Sie sich bitte an:

GDV
Gesamtverband der
Deutschen Versicherungswirtschaft e. V.

Wilhelmstraße 43/43 g
10117 Berlin

Ansprechpartner: Dr. Volker Landwehr
Telefon: 030 2020-5240 · Fax: 030 2020-6240
E-Mail: v.landwehr@gdv.de

Bei organisatorischen Fragen wenden Sie sich bitte an:

DVA
Deutsche Versicherungsakademie GmbH
Verbindungsbüro zum GDV

Wilhelmstraße 43 g-i
10117 Berlin

Ansprechpartnerin: Jana Mahlau
Telefon: 030 9921 149-594 · Fax: 030 9921149-665
E-Mail: Jana.Mahlau@versicherungsakademie.de