

## Datum

Donnerstag, 11. Januar 2018

## Uhrzeit

18:15 bis 20:45 Uhr

## Referenten



### André Bänziger

lic. iur. Rechtsanwalt  
Juristischer Sekretär mbA  
Dienstabteilung Recht  
Kantonales Steueramt Zürich



### Michael Ondraschek

dipl. Wirtschaftsprüfer  
Steuerkommissär  
Division Dienstleistungen  
Kantonales Steueramt Zürich

## Veranstaltungsort

Hotel Marriott  
Neumühlequai 42  
8006 Zürich

## Seminargebühr

CHF 340.00 inkl. MWST,  
Seminardokumentation,  
Pausenerfrischung



## Seminarübersicht

Eine gewissenhafte Vorsorgeplanung berücksichtigt neben den persönlichen Bedürfnissen des Versicherten auch die aktuellen steuerlichen Rahmenbedingungen und Steuerfolgen.

Zwei ausgewiesene Experten aus der Verwaltung erläutern Ihnen anhand von aktuellen Praxisbeispielen die Steuerfolgen von typischen Sachverhalten während eines Lebenszyklus in Bezug auf die 2. und 3. Säule a. Die Fallbeispiele beinhalten die aktuelle Praxis sowie die neueste Rechtsprechung in Bezug auf vorsorgerechtliche Beiträge resp. Leistungen u.a. bei Zuzug, Wegzug, Scheidung, Tod, Einkauf und Bezug von vorsorgerechtlichen Leistungen, Teil- und vorzeitigen Pensionierungen, Beginn und Aufgabe einer selbständigen Erwerbstätigkeit. **Auf allfällige Auswirkungen der Vorsorgereform 2020 wird bei Annahme der Volksabstimmung ebenfalls eingegangen.**

## Zielpublikum

Treuhänder, Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Mitarbeiter von Steuerverwaltungen, Verantwortliche aus den Bereichen Finanz- und Rechnungswesen, Juristen, Unternehmensberater, Bank- und Versicherungsfachleute.

## Themenschwerpunkte

- Einkauf in volle reglementarische Leistungen und Kapitalbezug infolge WEF, Pensionierung, Scheidung oder Wegzug ins Ausland – Was sind die Steuerfolgen?
- Tod des Versicherten – Welche Steuern fallen bei den Erben resp. Begünstigten an?
- Beginn einer selbständigen Erwerbstätigkeit – Welche Vorsorgebeiträge sind abzugsfähig, welche Steuerfolgen hat die Auflösung der 2. Säule und anschliessende Aufgabe der selbständigen und Wiederaufnahme einer unselbständigen Erwerbstätigkeit?
- Stufenweise Pensionierung, Weiterversicherung und Steuerfolgen
- Zuzug aus dem Ausland
  - Sind Beiträge an ausländische Vorsorgeeinrichtungen steuerlich abzugsfähig?
  - Wie ist das Vermögen bei und der Kapitalbezug resp. Renten aus ausländischen Vorsorgeguthaben steuerlich zu behandeln?
  - Sind Beiträge und Einkäufe ins BVG und die 3. Säule a bei ausländischem Arbeitgeber möglich und steuerlich abzugsfähig?
- Interkantonale und internationale Steuerauscheidung bei grenzüberschreitenden Verhältnissen
- Wegzug ins Ausland mit Kapitalbezug – Welche Steuerfolgen resultieren bei Kapitalbezug vor und nach dem Wegzug?
- Aktuelle Rechtsprechung zur 2. und 3. Säule

# Aktuelles aus Vorsorge und Steuern

Seminar am 11. Januar 2018 - Zürich

## Anmeldung zum Seminar

Online unter: [www.projectos.ch](http://www.projectos.ch)  
Per Email: [willkommen@projectos.ch](mailto:willkommen@projectos.ch)

Per Fax: 044 740 00 26  
Per Post: mit untenstehender Anmeldekarte an:  
Projectos Seminare AG, Heimensteinstrasse 2c, 8442 Hettlingen



## Anmeldekarte für das Seminar Aktuelles aus Vorsorge und Steuern

11. Januar - 18.15 - 20:45 Uhr  
Hotel Mariott, Zürich

Anzahl Teilnehmer

1 Teilnehmer: Name, Vorname  E-Mail Adresse

2 Teilnehmer: Name, Vorname  E-Mail Adresse

3 Teilnehmer: Name, Vorname  E-Mail Adresse

Rechnungsadresse:

Herr

Frau

Name:  Vorname:

Firma:  Strasse, Postfach:

PLZ:  Ort:

E-Mail:  Telefon:

Datum, Unterschrift:

Im Verhinderungsfall sind Ersatzanmeldungen möglich. Abmeldungen sind ohne Kostenfolge, wenn diese spätestens 2 Wochen vor Kursbeginn schriftlich vorgenommen und von Projectos Seminare AG bestätigt worden sind. Bei späterer Abmeldung oder bei Fernbleiben ist die Gebühr geschuldet.