



Geldwerte Vorteile in der Entgeltabrechnung

Kompakt und
verständlich - mit allen
Updates für 2027

Sachbezüge fehlerfrei bewerten & einordnen - auch mit § 37b EStG

DIE THEMEN

- Sachzuwendungen und § 37b EStG – Praxisnahe Beurteilung & Pauschalierung
- Klare Abgrenzung in der Abrechnungspraxis – Betriebsveranstaltungen, Bewirtung, Aufmerksamkeiten und mehr
- Sonderthemen einfach erklärt: das ist neu bei z.B. Teamevents, Gutscheinen, VIP-Logen, Kooperationen mit Fitness-Studios
- Individuelle Fragen & Praxis-Tipps – Ihre Fälle im Fokus
- Rechtliche Updates – Aktuelle BFH-Urteile, Gesetzesänderungen & Verwaltungsauffassungen

IHRE REFERENTIN



Renate Quick

Zentrale Lohnsteueraußenprüfung für Großbetriebe,
Finanzverwaltung NRW

Geldwerte Vorteile in der Entgeltabrechnung

Ziel des Online-Seminars

Die zutreffende lohnsteuerliche Bewertung geldwerter Vorteile bei der Vergabe von Sachleistungen und Incentives stellt angesichts kontinuierlicher gesetzlicher Neuerungen, eine anspruchsvolle Aufgabe für Arbeitgeber dar.

In unserem Online-Seminar erlangen Sie einen umfassenden Überblick über die lohnsteuerliche Handhabung von Sachbezügen, sowohl für Arbeitnehmer als auch für Geschäftskunden. Durch praxisorientierte Beispiele in einer interaktiven Lernumgebung zeigt Ihnen unsere Expertin, wie Sie eine optimale Besteuerung effizient und fehlerfrei realisieren können.

Zusätzlich erhalten Sie neben den vielen aktuellen Änderungen und gesetzlichen Vorgaben ein fundiertes Grundwissen, um in diesem komplexen und wichtigen Bereich der Lohnabrechnung stets auf dem neuesten Stand zu bleiben.

Inhouse-Schulung

Sie möchten mehrere Mitarbeiter*innen Ihres Hauses schulen? Inhouse-Seminare rechnen sich bereits ab 4 Teilnehmenden.

Wir erstellen Ihnen gerne ein individuelles und unverbindliches Angebot.

Vorteile des Online-Formats

Das Seminar findet online statt - digital, modern, flexibel. Von jedem beliebigen Ort aus können Sie bequem teilnehmen, ohne Zeitaufwand und Kosten für An- und Abreise. Bei der Konzeption greifen wir auf neue Trends und Technologien zurück. Austausch und Individualität liegen uns auch bei unseren Online-Veranstaltungen sehr am Herzen.

IHRE REFERENTIN



Renate Quick

Zentrale Lohnsteueraußenprüfung für Großbetriebe, Finanzverwaltung NRW

Von 2006 bis 2016 war Frau Quick im Lohnsteuerfachreferat der OFD NRW mit den Arbeitsschwerpunkten der Arbeitnehmerbesteuerung, des Lohnsteuerrechts für Arbeitgeber, der betrieblichen Altersversorgung sowie der Einführung und der Betreuung des ELStAM-Verfahrens tätig.

Seit November 2016 erfolgte ein Wechsel in die Zentrale Lohnsteueraußenprüfung.

Neben diesen Tätigkeiten führt Frau Quick seit Jahren erfolgreich Seminare rund um das Lohnsteuerrecht für Arbeitgeber, Entgeltabrechner und Arbeitnehmer sowie zum ELStAM-Verfahren durch.

Wer sollte teilnehmen?

Möchten Sie die Sachzuwendungen Ihres Unternehmens an Kunden und /oder an Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen lohnsteuerlich zutreffend einordnen, strukturieren und einheitlich abwickeln - dann verschafft Ihnen dieses Seminar einen optimalen Überblick. Insbesondere profitieren Teilnehmer*innen aus den Bereichen:

- Entgeltabrechnung / Payroll
- Lohn und Gehalt
- Personalmanagement
- Finanzbuchhaltung und Controlling

Das Seminar richtet sich auch an Neu- und Quereinsteiger*innen, die ein solides Grundwissen zu dieser Thematik erwerben möchten, um damit einen fehlerfreien und effizienten Umgang mit Sachleistungen des Arbeitgebers zu ermöglichen.

Ihr Programm im Überblick

Wie Sie Sachzuwendungen Ihres Unternehmens richtig anwenden

- Abgrenzung zwischen Barlohn und Sachzuwendung unter Anwendung der zutreffenden Pauschalierungsvorschrift
- Unterscheiden Sie rechtssicher zwischen betrieblichen Belangen und ermitteln Sie präzise die Bemessungsgrundlagen für die lohnsteuerlich zu würdigenden Sachverhalte
- Besonderheiten bei Ausländern und Arbeitnehmern im Konzern
- Erfüllen Sie die Bescheinigungs- und Aufzeichnungspflichten
- Nutzen Sie das Wahlrecht zur Pauschalierung optimal für Ihr Unternehmen

So gelingt eine erfolgreiche Abgrenzung zu anderen Pauschalierungs- bzw. Bewertungsvorschriften

- Rechtssichere Bewirtung von Geschäftskunden von der reinen Mahlzeitengestellung an Arbeitnehmer*innen und deren unterschiedlichen lohnsteuerlichen Folgerungen
- Kennen Sie die Besonderheiten bei Betriebsveranstaltungen Ihrer Arbeitnehmer und die optimale Gestaltung Ihrer (Geschäfts-) bzw. Kundenveranstaltungen
- Abgrenzung und Unterscheidung zu Incentive-Veranstaltungen und Incentive-Reisen
- Nutzen Sie effektiv Aufmerksamkeiten und Streuwerbeartikel in steuerlicher Hinsicht
- Erlernen Sie die klare Abgrenzung zur typischen Berufskleidung
- Gesundheitsmaßnahmen - Abgrenzung zu betrieblichen Maßnahmen

Erhalten Sie Einblicke in die betrieblichen und privaten Besonderheiten bei gemischten Veranstaltungen

- Erwerben Sie eine sichere Handhabe über Aufteilungsmaßstäbe und Berechnungsgrößen bei geschäftlichen Veranstaltungen, die auch Incentive-Leistungen enthalten

Umgang mit Sport- und Kulturveranstaltungen in der Lohnsteuer

- Wenden Sie die BMF-Schreiben zu VIP-Loungen und Business-Seats für Kultur- oder Sportveranstaltungen rechtssicher an. Berücksichtigen Sie dabei die persönlichen Belange des Unternehmens unter Anwendung neuester BFH-Rechtsprechung

Behandlung von Sonderthemen

- Lernen Sie die abweichenden Bemessungsgrundlagen zu den umsatzsteuerlichen Sachbezügen kennen
- Beachten Sie die geltenden Beschränkungen und Abzugsbedingungen für den zutreffenden steuerlichen Betriebsausgabenabzug
- SV-Pflicht zu vielen Pauschalierungsvorschriften - Kosten der Sozialversicherung sind auf die gesetzlichen Vorgaben zu beschränken

Geldwerte Vorteile in der Entgeltabrechnung

ANMELDUNG UNTER

service@forum-institut.de
www.forum-institut.de
Webcode 26 124 103

Tel. +49 6221 500-500
Fax +49 6221 500-555



ANMELDEFORMULAR

Ja, ich nehme teil:

- Geldwerte Vorteile in der Entgeltabrechnung
- Ja, ich bin damit einverstanden, dass das FORUM Institut mir Informationen zu Veranstaltungen
- per E-Mail per Telefon übermitteln darf.
- Meine Einwilligung kann ich jederzeit widerrufen.

Termin:

Donnerstag, 10. Dezember 2026 - online
von 9:00 bis 17:00 Uhr

Gebühr:

€ 1.260,00 (+ gesetzl. MwSt.)

Die Gebühr beinhaltet eine Dokumentation und ein Zertifikat zum Download, den Zugang zum Learning Space sowie technische Betreuung einschließlich PreMeeting.

Name, Vorname

Position/Abteilung

Firma

Straße

PLZ/Ort/Land

Tel./Fax

E-Mail

Ansprechpartner/-in im Sekretariat

Datum, Unterschrift

So funktionieren unsere Online-Veranstaltungen:

- Unsere Online-Veranstaltungen finden live und interaktiv im Learning Space statt. Dort finden Sie ebenfalls sämtliche Unterlagen, das Programm und die Liste der Teilnehmenden.
- Zugang zum Learning Space erhalten Sie mit Ihrem Account für das Kundenportal.
- Das Gratis PreMeeting bereitet Sie optimal vor, um eventuelle technische Hürden vorab auszuräumen.
- Eine durchgehende Betreuung während der Online-Veranstaltung garantiert ein optimales Weiterbildungserlebnis.
- Wir garantieren höchste Qualität nach ISO 9001 und ISO 21001.

AGB

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.06.2024), die wir auf Wunsch jederzeit übersenden und die im Internet unter www.forum-institut.de/agb eingesehen werden können.

IHR ANSPRECHPARTNER



Steven Walla
Konferenzmanager
Tel. +49 6221 500-855
s.walla@forum-institut.de

