



TREUHAND | SUISSE

# IN|SIDE 4|2024

TREUHAND|SUISSE  
Schweizerischer Treuhänderverband  
Sektion Zürich

## Sehr geehrte Frau Vogel

Kürzlich hat sich eine Quereinsteigerin bei uns gemeldet, die trotz ihres Einsatzes nur Absagen für ein Praktikum erhalten hat. Ist ihr Profil das Problem oder ist ein Quereinsteiger, der mit dem Lehrgang zum Sachbearbeiter startet, zu unattraktiv? Gerne würden wir Ihre Meinungen und Erfahrungen dazu hören: per E-Mail oder telefonisch. Oder sind Sie interessiert und die Quereinsteigerin darf Ihnen ihr Dossier schicken? Auch in diesem Fall freuen wir uns, wenn Sie sich bei uns melden.

Fachlich am Ball zu bleiben und neue Entwicklungen im Auge zu behalten, ist für eine kompetente Treuhandberatung von grosser Bedeutung. Es gehört denn auch zu den wichtigsten Aufgaben von TREUHAND|SUISSE, Sie hierbei zu unterstützen: neben Fachinformationen und Services direkt für Sie als Profi, aber auch mit einem Angebot, das sich direkt an Ihre Klienten richtet. Mehr dazu in diesem Newsletter.

Freundliche Grüsse

[Olivier Buchs](#)

Geschäftsführer



## 1. Familien- und Erbrecht

Professionell beraten mit der Vertiefungsreihe  
TREUHAND | FUNDIERT.

Das Zusammenleben als Paar oder als Familie birgt eine Vielzahl rechtlicher Aspekte, die oft unterschätzt werden. Erst wenn Probleme auftauchen – sei es bei einer Trennung, einem Todesfall oder der

Nachfolgeregelung – wird deutlich, wie wichtig klare und rechtzeitige Regelungen sind.

Unser Kurs «Familien- und Erbrecht» befähigt die Absolventen dazu, das erforderliche Expertenwissen im Bereich Familien- und Erbrecht zu erlangen. Er umfasst eine Vielzahl von Themen, darunter die Erstellung und Umsetzung von Vorsorgeaufträgen, die Rolle des Willensvollstreckers, Fragen des Ehegüterrechts, Scheidung und die Beendigung des Konkubinats sowie die komplexen Aspekte der Erbteilung und des Vorsorgeausgleichs. Neben Praxisbeispielen und Fallstricken werden auch verfahrensrechtliche Aspekte sowie die Sensibilisierung für internationales Güter- und Erbrecht behandelt.

Der Kurs richtet sich an Fachleute, die bereits über grundlegendes Wissen in diesem Bereich verfügen und ihr Fachwissen vertiefen möchten.

**TREUHAND|FUNDIERT Familien- und Erbrecht**  
24. Oktober bis 5. Dezember 2024 | jeweils 8.30 – 12.15 Uhr | 12 Blöcke | Zürich, HWZ Hochschule für Wirtschaft  
[weitere Informationen und Anmeldung](#)

## 2. Gratis Webinar ChatGPT und rechtliche Aspekte

**Lunch-Webinar «Was müssen Treuhandunternehmen bei der Nutzung von künstlicher Intelligenz aus rechtlicher Sicht beachten.»**

Sie alle nutzen ChatGPT und andere Tools, die auf (generativer) künstlicher Intelligenz basieren. Aus datenschutzrechtlicher und anderer rechtlicher Sicht gibt es dabei einiges zu beachten. In unserem Webinar erhalten Sie einen direkten Einblick von Rechtsanwalt Dr. Reto Fanger, einem Experten auf dem Gebiet des ICT-Rechts und des Datenschutzes. Zudem stellen wir Ihnen eine Mustervorlage (interne Weisung) vor und Sie haben die Möglichkeit, Fragen zu stellen.

27. Mai 2024  
12.00 bis ca. 12.30 Uhr  
Gratis für Mitglieder von TREUHAND|SUISSE

[Flyer](#)

Weitere Informationen und Anmeldung [hier](#).





### 3. Vorteile Ihrer KGV-Mitgliedschaft

Die Sektion Zürich von TREUHAND|SUISSE ist Mitglied beim KGV (KMU- und Gewerbeverband). Jedes im Kanton Zürich ansässige Mitglied wird mit der Aufnahme bei TREUHAND|SUISSE automatisch Mitglied beim KGV. Der KGV gestaltet die politischen Rahmenbedingungen im Kanton Zürich mit und engagiert sich für die KMU-Themen. Neben der politischen Arbeit bietet er ein umfangreiches gewerbliches Netzwerk, beispielsweise stellt er kostenloses Wissen durch einen Referenten-Pool zur Verfügung. Wussten Sie auch, dass Ihnen als Mitglied des KGV eine kostenlose Rechtserstberatung zur Verfügung steht? Ausserdem haben Sie über den KGV Zugang zur Ausgleichkasse ZH-Arbeitgeber und zur Familienausgleichskasse ZH-Arbeitgeber.

Mehr über den KGV und die Vorteile Ihrer Mitgliedschaft finden Sie [hier](#).

### 4. Borkenkäfer, Asbest und ein Camper

...

... das waren die Fragen am Steuertelefon des Tages-Anzeiger im März.

Drei Bereiche sind bei der Steuererklärung besonders oft unklar: Liegenschaften, Ausbildung respektive Beruf sowie Betreuungsabzüge. Antworten auf diese Fragen lieferten vier unserer Mitglieder: am Telefon und im Livestream. Ganz herzlichen Dank an Stefan Giezendanner, Sven Lüthi, Monika Peter und Markéta Vanek, die sich für das Steuertelefon zur Verfügung gestellt haben.

Die spannendsten Anfragen finden Sie in der [Berichterstattung des Tages-Anzeiger](#).



### 5. Online Vorstellung Umsetzungspartner

Im vergangenen Jahr hat das Institut Treuhand 4.0 erstmals eine Kurzpräsentation einiger seiner Umsetzungspartner im Rahmen eines Online-Elevator-Pitch organisiert. Auch in diesem Jahr bietet das Institut einigen Partnern eine Plattform, um sich und ihre Produkte und Dienstleistungen vorzustellen. Möchten Sie auf dem Laufenden bleiben, welche digitalen Produkte für Treuhandunternehmen auf dem Markt verfügbar sind? Melden Sie sich für diese kostenlose Veranstaltung an.

15. Mai 2024

9.00 bis 11.15 Uhr

Gratis für Mitglieder von TREUHAND|SUISSE

Flyer

Weitere Informationen und Anmeldung [hier](#).

## 6. Fachinformationen

### **Bundesrat belässt Zinsen für Covid-19-Kredite unverändert**

Der Bundesrat hat beschlossen, die Zinssätze für die ausstehenden Covid-19-Kredite per 31. März 2024 unverändert zu belassen. Für Kredite bis 500'000 Franken sind weiterhin 1,5 Prozent und für Kredite über 500'000 Franken 2 Prozent zu entrichten.

[Weitere Informationen](#)

### **Die OECD präzisiert den Kommentar zu Artikel 26 (Informationsaustausch) des Musterabkommens**

Der OECD-Rat hat eine Aktualisierung des Kommentars zu Artikel 26 (Informationsaustausch) des OECD-Musterabkommens genehmigt. Es wird unter anderem präzisiert, dass die im Rahmen der steuerlichen Amtshilfe erhaltenen Informationen auch gegenüber Personen verwendet werden dürfen, welche im ursprünglichen Ersuchen nicht genannt wurden.

[Weitere Informationen](#)

### **Publikation «Kantonsblätter»**

Die ESTV hat die Publikation «Kantonsblätter» aktualisiert. Der Inhalt gibt einen gezielten Überblick über die steuerlichen Besonderheiten und die dazugehörigen kantonalen gesetzlichen Regelungen, die aufgrund des Bundesgesetzes über die Harmonisierung der direkten Steuern der Kantone und Gemeinden (StHG) in der Kompetenz des Kantons liegen.

[Zu den Kantonsblättern](#)



# TREX

## 7. Fachinformationen für Beratungsprofis

**Statutenänderung, der Präsident des Verwaltungsrats, berufliche Vorsorge und Erbunwürdigkeit – der aktuelle TREX ist prall gefüllt mit Fachwissen, das Sie in der Beratung weiterbringt.**

Die nachfolgend vorgestellten Fachbeiträge können Sie auch hören: auf [www.trex.ch](http://www.trex.ch) gehen, direkt hören oder herunterladen. Die Audiodateien sind auch auf Spotify und Apple Podcasts verfügbar.

- **Stefanie Meier-Gubser, Anpassung der Statuten einer AG**

Statuten, die nicht den Vorschriften des neuen Aktienrechts entsprechen, müssen spätestens 2024 von der Generalversammlung angepasst werden. Die entsprechende Übergangsfrist läuft Ende Jahr aus und ab dem 1. Januar 2025 werden rechtswidrige Statutenbestimmungen automatisch ausser Kraft gesetzt. Eine gute Gelegenheit, die Statuten auf ihre Gesetzeskonformität hin und generell zu überprüfen und gegebenenfalls anzupassen. Lesen Sie mehr dazu im [Beitrag von Stefanie Meier-Gubser](#)
- **Reto Sutter / Nicolas Facincani, Der Präsident des Verwaltungsrats**

Dem Präsidenten des Verwaltungsrats kommt sowohl in börsenkotierten als auch nichtkotierten Gesellschaften eine besondere Rolle zu. Reto Sutter und Nicolas Facincani zeigen im Beitrag die gesetzlichen sowie die ungeschriebenen Rechte und Pflichten des Verwaltungsratspräsidenten auf.  
[Zum Beitrag](#)
- **Pascal Montavon / Gilles Sciboz, Die obligatorische und die überobligatorische berufliche Vorsorge sowie die überobligatorische Kadervorsorge 1e – Teil 1**

Die obligatorische und die überobligatorische berufliche Vorsorge im Sinne des BVG werden ständig weiterentwickelt, um den Übergang vom Erwerbsleben in den Ruhestand besser zu unterstützen. Zu den letzten Entwicklungen gehört seit Ende 2017 die sogenannte 1e-Kadervorsorge (in Anlehnung an Art. 1e BVV2). Pascal Montavon und Gilles Sciboz stellen in einem ersten Teil die obligatorischen und überobligatorischen beruflichen Versicherungsdeckungen vor. In einem zweiten Teil legen sie den Fokus auf die überobligatorische Vorsorge 1e für Kader, die für grosse Unternehmen und auch für KMU mit Löhnen von deutlich über 132'300 Franken geeignet ist. Ausserdem werden Einkäufe und der Bezug von Versicherungsleistungen behandelt. Ein steuerlicher Exkurs rundet die Ausführungen ab. Teil 2 erscheint im TREX 3/2024, ist aber bereits auf der TREX-Website verfügbar.  
[Zum Beitrag](#)
- **Daniel Abt / Mirjam Vögeli, Die Erbuwürdigkeit – ein schlummerndes Damoklesschwert?**

Eine zielgerichtete Nachlassplanung und -abwicklung erfordert detaillierte Kenntnis rund um das Thema der Erbuwürdigkeit, um allfällige Fallstricke zu erkennen und böse Überraschungen zu vermeiden. Erhöhte

Vorsicht ist geboten, wenn ein Kunde beispielsweise seinen Treuhänder, Anwalt, Vermögensberater oder eine andere berufliche Vertrauensperson erbrechtlich bedenken will. Mehr dazu im [Beitrag von Daniel Abt und Mirjam Vögeli](#)

## 8. BLOG | NEWS

### Spannende Themen für Fachleute und Interessierte.

«Frühzeitig Nachfolge planen» und «Unternehmensgründung in der Schweiz: Schritt für Schritt zum Erfolg» – das sind nur zwei der Themen, die im Blog von TREUHAND | SUISSE in der letzten Zeit veröffentlicht wurden. Auch für 2024 sind viele spannende Beiträge geplant. Nutzen Sie die Blogbeiträge auch in der Beratung und empfehlen Sie diesen ihren Kunden weiter.

Sie können die Beiträge auch hören – direkt beim Beitrag auf unserer Website.

Sie wollen keinen Blogbeitrag mehr verpassen? Abonnieren Sie [hier](#) unseren Blog.



## 9. Mitgliederbereich: Broschüren

**Unsere Broschüren – einfach und verständlich formuliert – sind zur Abgabe an Ihre Kunden gedacht.**

Nutzen Sie diese Broschüren im Beratungsgespräch mit Ihren Kunden oder geben Sie ihnen diese mit:

### «Leitfaden Mitarbeitende»

Die Broschüre enthält Wissenswertes zum gesamten «Lebenszyklus» von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern. Mit vielen Tipps zur richtigen Handhabung im Unternehmensalltag und nützlichen Links. Auf unserer Website <https://www.treuhandswiss.ch/broschuere-mitarbeitende> stellen wir ausserdem Checklisten und Arbeitshilfen zum Download bereit.

### Vorsorgeauftrag – ein praktischer Leitfaden

Eine 36-seitige Broschüre mit gesetzlichen Rahmenbedingungen sowie inhaltlichen und formellen Angaben zum Vorsorgeauftrag. Inklusive Mustervorlagen und heraustrennbarer Patientenverfügung und Generalvollmacht.

### «Sterben – (k)ein Tabuthema»

52-seitige Broschüre mit allgemeinen Informationen und Beispielen über die Organisation des Nachlasses.



Heraustrennbare Patientenverfügung und Hinterbliebeneninformation.

### «Verwaltungsrat – Leitfaden für Verwaltungsräte in KMU»

Der Leitfaden verschafft einen kompakten Gesamtüberblick: Praxisorientiert zeigt er Rechte und Pflichten auf, die mit einer Tätigkeit als Verwaltungsrat verbunden sind – damit das Mandat nicht nur eine Ehre ist, sondern auch Freude macht.

[Weitere Informationen und Bestellung](#)

## 10. Mutationen in unserer Sektion

Die beiliegende Mutationsliste orientiert Sie über Mutationen im Mitgliederbestand unserer Sektion, welche vom Vorstand anlässlich seiner letzten Sitzung genehmigt wurden.

[Mutationen 4|2024](#)



MUTATION



## Agenda Weiterbildung

- [REIHE|WISSEN 2024 – Kanton Zürich](#)  
ab 4. März 2024 | Zürich oder Webinar  
Anbieter: TREUHAND|SUISSE Sektion Zürich
- [REIHE|WISSEN 2024 – Kanton Aargau](#)  
16. Mai und 24. Oktober 2024 | Zürich oder Webinar  
Anbieter: TREUHAND|SUISSE Sektion Zürich
- [Grundstückgewinnsteuer: komplexe Fälle](#)  
28. Mai 2024 | 13:00 – 16.50 Uhr | Zürich, Sheraton Zürich oder online  
Anbieter: TREUHAND|SUISSE Sektion Zürich
- [Fallstudie Erbteilung](#)  
3. September 2024 | 13:00 – 16.50 Uhr | Zürich, Sheraton Zürich  
Anbieter: TREUHAND|SUISSE Sektion Zürich
- [Seine Unternehmenskultur positiv prägen](#)  
7. November 2024 | 13:00 – 16.50 Uhr | Zürich, Sheraton Zürich  
Anbieter: TREUHAND|SUISSE Sektion Zürich

- **Mandatsleiter/in Treuhand (m/w/d) 80-100%**  
Arbeitgeber: Pfauen Treuhand AG
- **Sachbearbeiter/in Treuhand (m/w/d) 60-100%**  
Arbeitgeber: Pfauen Treuhand AG
- **Sachbearbeiter/in Treuhand (60%-100%)**  
Arbeitgeber: Conomic GmbH
- **Treuänder\*in mit Fachausweis 60-100%**  
Arbeitgeber: CBC Treuhand AG



## Haben Sie noch Fragen?

Bei Fragen stehen wir Ihnen gerne unter 044 461 57 70 oder [info@treuhandswisze-zh.ch](mailto:info@treuhandswisze-zh.ch) zur Verfügung.

Über unsere Social-Media-Kanäle verpassen Sie keine unserer Neuigkeiten mehr und sind jederzeit über das Geschehen rund um TREUHAND|SUISSE auf dem Laufenden. Einfach auf die Links klicken, folgen und liken.

### TREUHAND|SUISSE

Sektion Zürich  
Freischützgasse 3  
8004 Zürich

Tel. +41 44 461 57 70  
Fax +41 44 461 57 86  
[www.treuhandswisze-zh.ch](http://www.treuhandswisze-zh.ch)  
E-Mail

Newsletter abmelden.

