

Basiswissen Factoring

DIE THEMEN

- Zivilrechtliche Ausgestaltung des Factorings
- Aufsichtsrechtliche "Erlaubnispflicht" für das Factoring?
- Umsatzsteuerrechtliche Fragestellungen
- "Stolpersteine"/Risiken aus Sicht des Factors
- Absicherung des Delkredererisikos durch Warenkreditversicherung
- Herausforderungen aus Sicht des Factoringkunden

IHR REFERENT



Wolf Stumpf

Rechtsanwalt, Partner, Noerr LLP,
Frankfurt am Main

Zivilrechtliche Ausgestaltung des Factorings

- Echtes und unechtes Factoring - rechtliche Einordnung
- Erscheinungsformen (Full-Service, Inhouse etc.)
- Factoring als Einkaufsfinanzierung (Reverse Factoring)
- Unterschiede zu ABS

Aufsichtsrechtliche "Erlaubnispflicht" für das Factoring?

- Tatbestand des § 1 Abs. 1a S. 2 Nr. 9 KWG
- Fälligkeitsfactoring
- Forderungskauf ohne Rahmenvertrag - "Stolpersteine" in der Vertragsgestaltung
- Forderungskauf von ausländischen Factoringkunden

Umsatzsteuerrechtliche Fragestellungen

- Umsatzsteuer auf die Factoringvergütung
 - beim Factoring
 - beim Reverse Factoring
- § 13c UStG - Haftungsrisiken für den Factor?

"Stolpersteine" / Risiken aus Sicht des Factors

- Eigentumsvorbehalt der Vorlieferanten des Factoringkunden vs. Factoringzession
- Umgang mit Forderungen ausländischen Rechts
- Mehrfachzession
- "Typische" Anfechtungskonstellationen in der Kunden- bzw. Debitoreninsolvenz
- Einzug von Forderungen in der Kundeninsolvenz - Strategien im Umgang mit dem Insolvenzverwalter
- Einzug nicht angekaufter Forderungen und Rechtsdienstleistungsgesetz

Absicherung des Delkredererisikos durch Warenkreditversicherung

Herausforderungen aus Sicht des Factoringkunden

- Zusammentreffen von Factoring und Bankdarlehen
- "True Sale" aus rechtlich Sicht
- Herausforderungen im Reverse Factoring bei Bilanzierung nach IRFS - zivilrechtliche Gestaltungshinweise

MEHR INFORMATIONEN

www.forum-institut.de
Webcode 1911301
service@forum-institut.de
Tel. +49 6221 500-500
Fax +49 6221 500-555

Gebühr:
€ 790,00 (+ gesetzl. MwSt.)

Veranstaltungsort:
Donnerstag, 28. November 2019 in Frankfurt,
9:00 bis 17:00 Uhr
Le Méridien Parkhotel



AGB

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2016), die wir auf Wunsch jederzeit übersenden und die im Internet unter www.forum-institut.de/agb eingesehen werden können.

IHR ANSPRECHPARTNER



Carolina Menges
Bereichsleiterin Financial Services
Tel. +49 6221 500-800
c.menges@forum-institut.de