

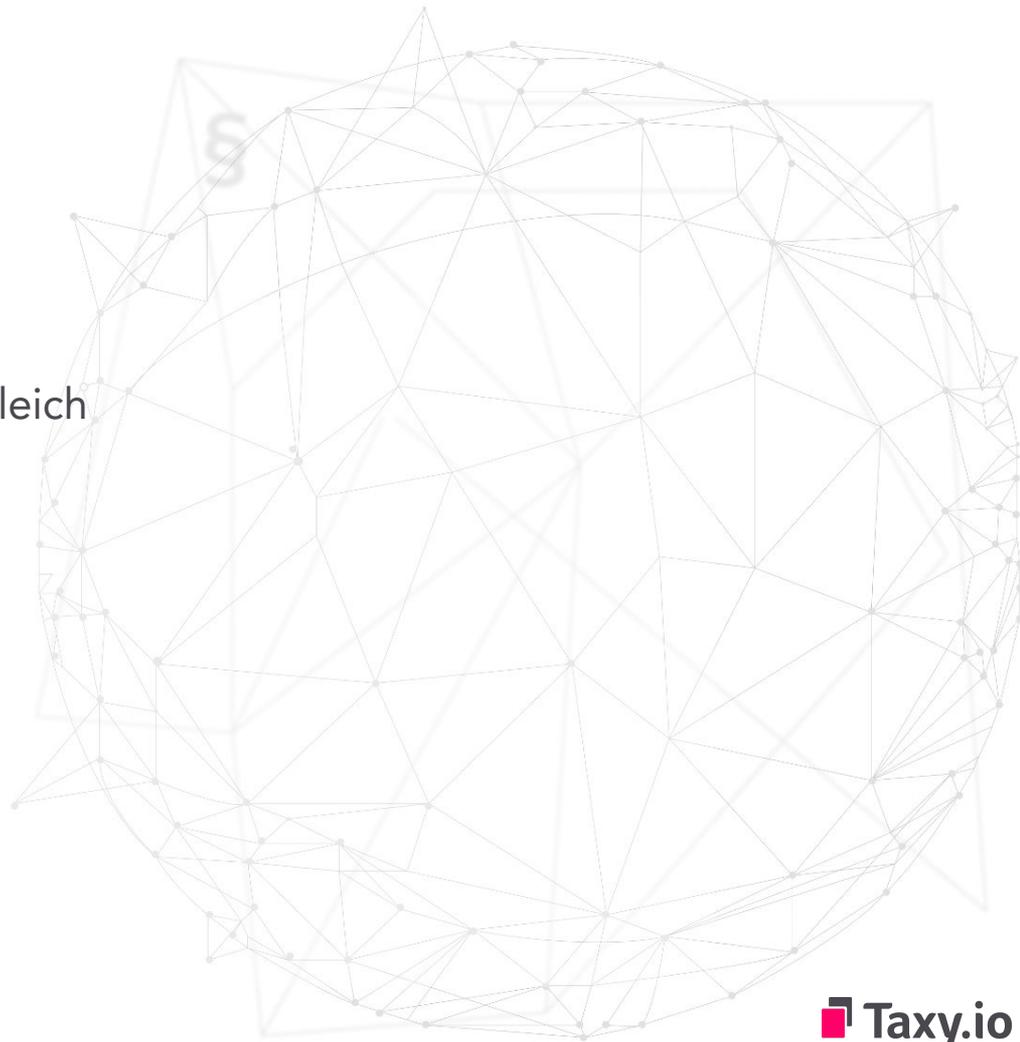


**KI in  
Action!!**

**OttoSchmidt Answers: korrekte Antworten auf  
komplexe steuerrechtliche Fragen**

# Agenda

- Vorstellung Taxy.io
- Otto Schmidt [Answers](#) - Ein Vergleich
- Live Demo
- Q/A



# Ihr heutiger Referent



**Dr. Damian Klimke**  
Business Development &  
Project Manager  
Taxy.io GmbH

## Kurze Vorstellung:

- Dr. rer. nat. (Wahrscheinlichkeit & Dialog)
- Dozent für Wahrscheinlichkeitstheorie im Bereich: Big Data und Machine Learning bei „DataScience Retreat“

# Vorstellung Taxy.io

- Gegründet **2018**
- Sitz: **Aachen**, NRW
- Ca. **50-köpfiges Team** aus Informatikern, Ingenieuren, Steuerexperten & Juristen
- Intelligente Automatisierung in der **B2B Steuer- & Rechtssteuerberatung**
- Ca. **2.000 B2B Kunden** aus den Bereichen
  - Kanzleien
  - Steuerabteilungen von Großkonzernen
- Taxcellence Gewinner **2021 + 2023**



# Otto Schmidt **Answers**

- **Deutschlandweit erstes marktreifes Gen-AI Produkt** für den steuerfachlichen Einsatz
- **Eigene proprietäre Taxy.io Architektur**  
Kein Training von Sprachmodellen mehr notwendig
- **Dadurch besonders hoher Datenschutz** beim Einsatz in der Kanzlei
- Massenhaft integrierte Verlagsinhalte sorgen **für belastbare Quellenverweise**

# Die Lösung für präzise und aktuelle Informationen

“Fachwissen trifft Technologie”

Otto Schmidt **Answers** baut die Brücke zwischen der **sprachlichen Perfektion von großen Sprachmodellen** und der **aktuellen, fachlich geprüften Faktenbasiertheit der Verlagsliteratur**.

**ottoschmidt**

**PRESEMITTEILUNG**

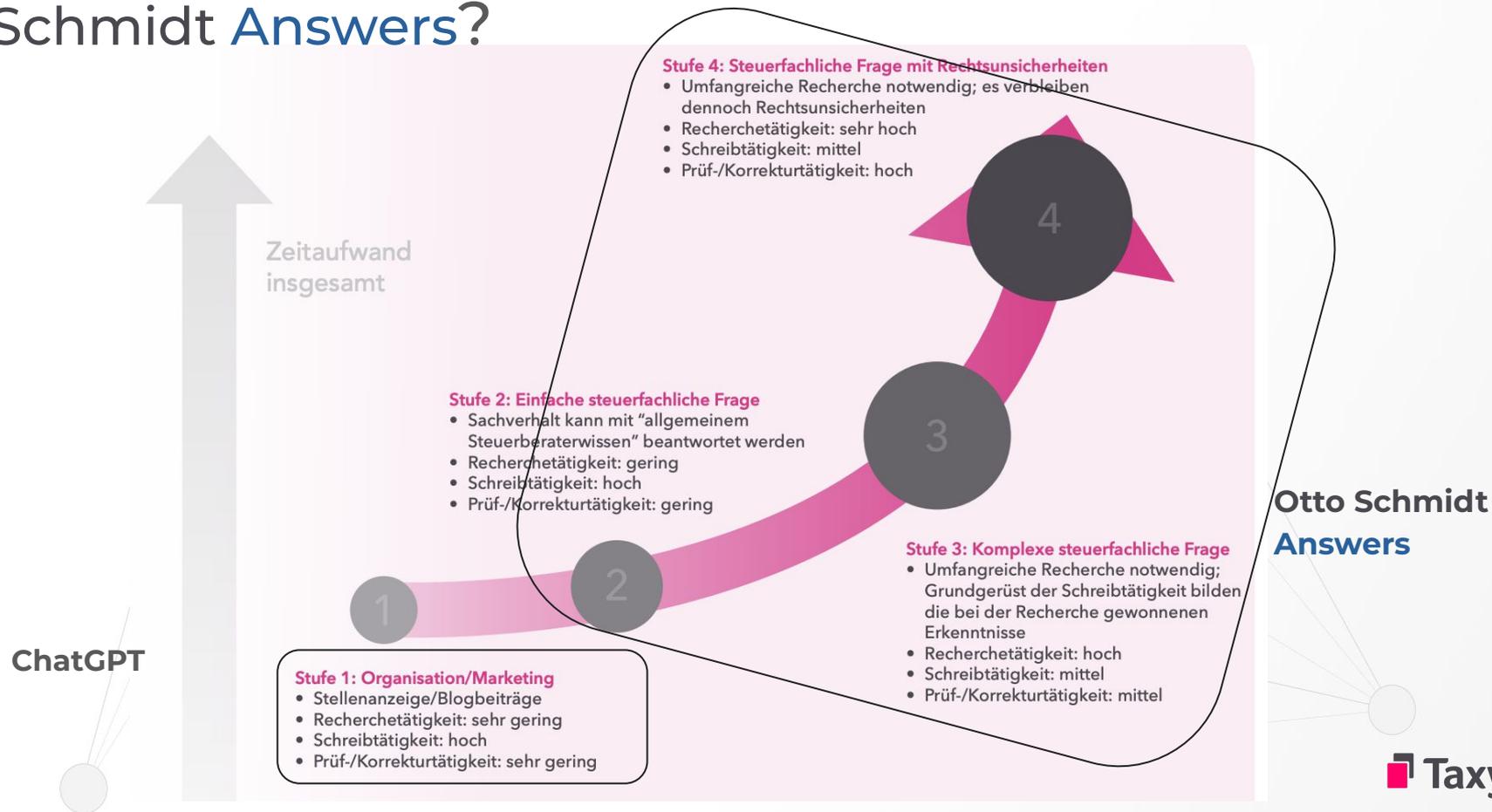
Köln, 15.11.2023

**Otto Schmidt Answers:**  
Die erste KI mit dem Fachwissen eines führenden Informationsanbieters  
im Bereich Recht, Wirtschaft, Steuern

In Otto Schmidt Answers trifft bewährtes Fachwissen auf Künstliche Intelligenz. In Kooperation mit Taxy.io stellt der Verlag Dr. Otto Schmidt ein ganz neues Produkt vor, das der qualifizierten Steuerberatung grundlegend neue Möglichkeiten eröffnet.

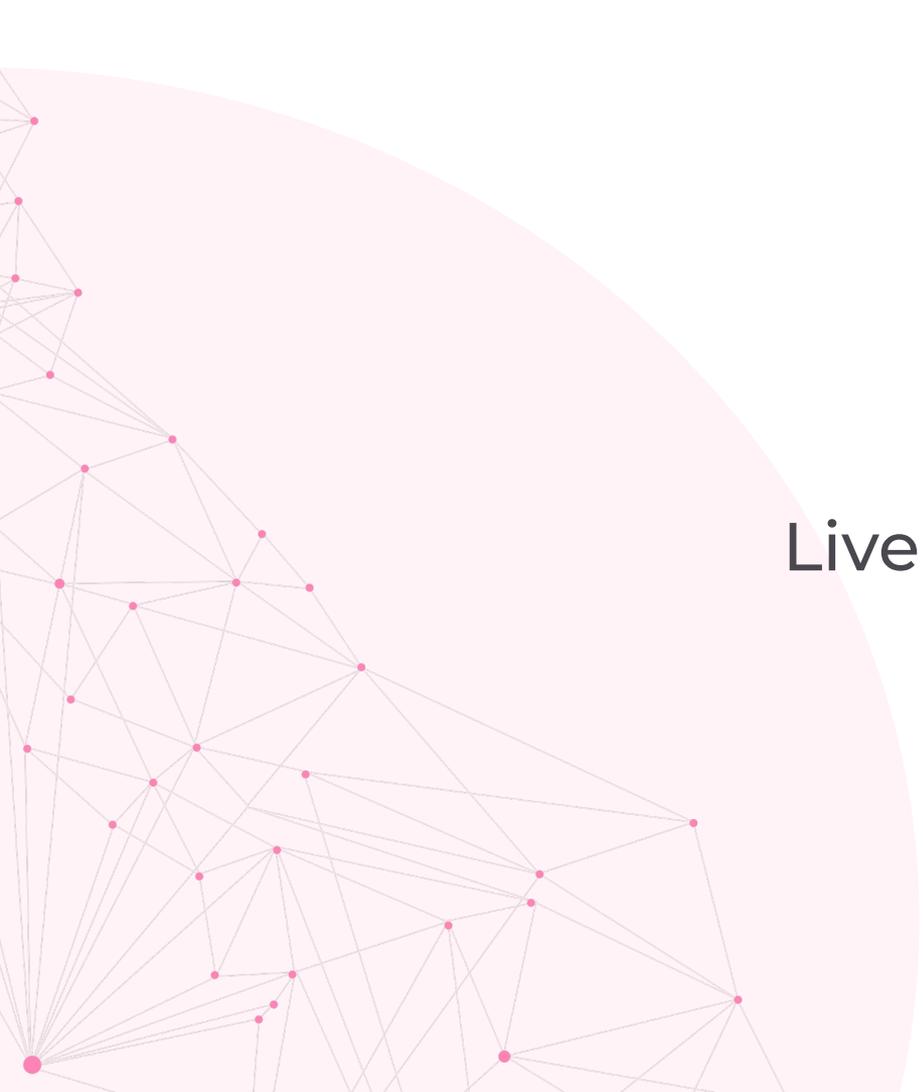
*Pressemitteilung*  
*Verlag Dr. Otto Schmidt*  
*16.11.2023*

# Wo sind Einsatzbereiche von ChatGPT bzw. Otto Schmidt Answers?



# Gegenüberstellung

	ChatGPT	Otto Schmidt Answers
<u>Sprachlich</u> sehr gute Antworten	✓	✓
Tagesaktuelle Inhalte	✗	✓
Belastbare Quellenverweise (Verlagsinhalte & kanzleigener Inhalt)	✗	✓
KI Halluzination unterbunden	✗	✓
Steuerspezifität / fachliche Korrektheit	✗	✓
Eigene Kanzlei-Dokumente	✗	✓ (beta*)
Kein ML Training auf eigenen Inhalten	✗	✓



# Live Demo

+ Ihr neues Thema

Ihr bisherigen Themen:

🔍 In bisherigen Themen suchen

Heute

Neues Thema ✎ 🗑

Gestern

Unter welchen Vorauss...

What will we do with a d...

Übersetze mir folgende...

Gebe mir Ideen für eine ...

Wann kann eine Bilanzb...

A, ein Landschaftsgärtn...

Letzte 7 Tage

Wie wird der Carried Int...

Unter welchen Vorauss...

What will we do with a d...

Wann kann eine Bilanzb...

DK

Damian Klimke

Geben Sie hier Ihre Frage ein.

Beispielsweise: A, ein Landschaftsgärtner, hat seine eigene Firma, die XY-GmbH, für Landschaftsbauarbeiten in seinem Privatgarten engagiert. Könnte A für diese Arbeiten die Steuerermäßigung für haushaltsnahe Dienstleistungen in Anspruch nehmen?

☰ Filter



👤 Persönliche Instruktion



Unter welchen Voraussetzungen kann ein unbeschränkt Steuerpflichtiger mit seiner in einem anderen EU-Land lebenden Ehefrau bei der Einkommensteuer zur Zusammenveranlagung optieren? Nutze nur 100 Wörter.



## Otto Schmidt Answers 📄

Gemäß § 1a Abs. 1 Nr. 2 EStG in Verbindung mit § 26 EStG können unbeschränkt steuerpflichtige Ehegatten, die nicht dauernd getrennt leben, zur Zusammenveranlagung optieren, wenn einer der Ehegatten in Deutschland unbeschränkt steuerpflichtig ist und der andere Ehegatte in einem EU-/EWR-Staat wohnt. Die unbeschränkte Steuerpflicht kann sich aus § 1 Abs. 1 oder 2 EStG ergeben oder durch Antrag nach § 1 Abs. 3 EStG hergestellt werden, wenn die Einkünfte überwiegend der deutschen Einkommensteuer unterliegen. Die Zusammenveranlagung erfolgt dann nach § 26b EStG.

Pflüger, in: Herrmann/Heuer/Raupach, EStG KStG, Kommentar, Kapitel § 26 EStG Veranlagung von Ehegatten, Rn. 25

[ottoschmidt](#)

Pflichtveranlagung, Günther in Braun/Günther, Steuer ABC online

[ottoschmidt](#)

Hillmoth, in: Lippross/Seibel (Hrsg.), Basiskommentar Steuerrecht, Kapitel § 26 EStG Veranlagung von Ehegatten, Rn. 11–13

[ottoschmidt](#)

Geben Sie hier Ihre Folgefrage ein.

Wenn Sie eine neue, nicht zusammenhängende Frage haben, starten Sie bitte einen neuen Chat.



Filter



Persönliche Instruktion



+ Ihr Neues Thema

## Ihre bisherigen Themen:

🔍 In bisherigen Themen suchen

Heute

Neues Thema ✎ 🗑

Letzte 30 Tage

Was steht im white paper z...

What will we do with a dru...

Unter welchen Voraussetz...

Wie besteuere ich einen Fir...

Was ist der carried interesT?

## ⚙ Einstellungen

Design

Hell

### Persönliche Instruktion verwenden?



Definieren Sie hier Ihre Instruktion.

Falls Sie den Schalter oben aktivieren, wird diese für jeden neuen Chat verwendet.

Ihre persönliche Instruktion

Bitte ende jede Antwort mit dem (!) solange du dich an alle Informationen im Chat erinnern kannst. Und stelle mir immer 3 Rückfragen die du beantwortet haben willst, damit du besser meine Anfragen beantworten kannst.

Persönliche Instruktionen dürfen maximal 500 Zeichen lang sein.

+ Ihr neues Thema

Ihr bisherigen Themen:

🔍 In bisherigen Themen suchen

Heute

Neues Thema  

Gestern

Wie besteuere ich mein...

Welche steuerlichen Vo...

Letzte 7 Tage

Wie hoch ist die Umsatz...

Letzte 30 Tage

Welche steuerlichen Be...

Geben Sie hier Ihre Frage ein.

Beispielsweise: A, ein Landschaftsgärtner, hat seine eigene Firma, die XY-GmbH, für Landschaftsbauarbeiten in seinem Privatgarten engagiert. Könnte A für diese Arbeiten die Steuerermäßigung für haushaltsnahe Dienstleistungen in Anspruch nehmen?

☰ Filter



+ Persönliche Instruktion



Dokumententyp

Steuerart

- Zeitschrift
- Handbuch
- Kommentar
- Loseblattwerk
- Monographie
- Urteile

+ Ihr neues Thema

Ihr bisherigen Themen:

🔍 In bisherigen Themen suchen

Heute

Neues Thema ✎ 🗑

Gestern

Wie besteuere ich mein...

Welche steuerlichen Vo...

Letzte 7 Tage

Wie hoch ist die Umsatz...

Letzte 30 Tage

Welche steuerlichen Be...

Geben Sie hier Ihre Fra  
Beispielsweise: A, ein L  
in seinem Privatgarten  
Dienstleistungen in An

☰ Filter 🔌

Dokumententyp

- Abgabenordnung
- Finanzgerichtsordnung
- Steuerrecht (Allgemeines)
- Umsatzsteuer
- Erbschaftsteuer
- Bewertungsrecht
- Grunderwerbsteuer
- Ertragsteuer
- Einkommensteuer
- Körperschaftsteuer
- Gewerbesteuer
- Umwandlungssteuer
- Erbrecht
- Gemeinnützigkeitsrecht
- Bilanzrecht
- Investmentsteuer
- Steuerrecht (Internationales)

ma, die XY-GmbH, für Landschaftsbauarbeiten  
die Steuerermäßigung für haushaltsnahe



## Ihre bisherigen Themen:

In bisherigen Themen suchen

Heute

Bitte erläutere mir haushalt...  

Letzte 30 Tage

Was steht im white paper z...

What will we do with a dru...

Unter welchen Voraussetz...

Wie besteuere ich einen Fir...

Was ist der carried interesT?

Bitte erläutere mir haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerleistungen nach § 35a EStG!

## Otto Schmidt Answers

Gemäß § 35a EStG können Steuerermäßigungen für haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerleistungen gewährt werden. Haushaltsnahe Dienstleistungen sind Tätigkeiten, die gewöhnlich durch Mitglieder des Privathaushalts erledigt werden und durch einen selbständig tätigen Dienstleister verrichtet werden, wie Reinigen der Wohnung oder Gartenpflege. Sie müssen eine hinreichende Nähe zur Haushaltsführung aufweisen und in einem in der EU/EWR liegenden Haushalt des Steuerpflichtigen erbracht werden .

Handwerkerleistungen sind Aufwendungen für die Entlohnung des Handwerkers und betreffen Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen. Sie können zu einer Steuerermäßigung von maximal 1.200 € führen, sofern sie in einem inländischen, in der EU oder dem EWR liegenden Haushalt des Steuerpflichtigen durchgeführt werden .

Die Steuerermäßigung gilt nicht für Pflege- und Betreuungsleistungen . Wer zur Inanspruchnahme der Steuerermäßigung berechtigt ist, richtet sich nach der Art der durchgeführten Maßnahme .

1. Welche spezifischen Tätigkeiten fallen unter haushaltsnahe Dienstleistungen?
2. Gibt es Ausnahmen bei den Handwerkerleistungen, die zu einer Steuerermäßigung führen können?
3. Wie wird die Steuerermäßigung konkret berechnet? (!)

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse/Dienstleistungen, Handwerkerleistungen, Günther in Braun/Günther, Steuer ABC online

[ottoschmidt](#)

Anliegerbeiträge und ihre ertragsteuerliche Einordnung, Karl-Heinz Günther, in: Der Ertrag-Steuer-Berater 2021, Heft 12, S. 526-530

[ottoschmidt](#)

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse/Dienstleistungen, Anspruchsberechtigte, Günther in Braun/Günther, Steuer ABC online

[ottoschmidt](#)

Geben Sie hier Ihre Folgefrage ein. 



## Ihre bisherigen Themen:

In bisherigen Themen suchen

Heute

Bitte erläutere mir haushalt...

Letzte 30 Tage

Was steht im white paper z...

What will we do with a dru...

Unter welchen Voraussetz...

Wie besteuere ich einen Fir...

Was ist der carried interesT?

Was steht im white paper zu Blockchain von idst?

## Otto Schmidt Answers

Das IDSt White Paper zum Thema Blockchain fokussiert sich auf die Anwendbarkeit der Technologien, insbesondere auf die Akzeptanz in der deutschen Finanzverwaltung. Es wird betont, dass die Blockchain-Technologien an sich nicht besonders komplex sind, aber die operative Umsetzung der technischen Möglichkeiten entscheidend ist. Die Technologie erfordert die Zusammenarbeit mehrerer Personen oder Partner, um Anwendungen mit der Blockchain-Technologie umzusetzen. Im Bereich der steuerlichen Compliance wird die Blockchain als eine Möglichkeit gesehen, um eine transparente und gesetzlich vorgegebene Ausführung von Tatbestandsmerkmalen zu gewährleisten, die eine gewünschte Rechtsfolge bewirken. Die Finanzverwaltung soll die korrekte Umsetzung der Gesetze validieren, was möglichst zielgerichtet und kosteneffizient erfolgen sollte. Dies erfordert eine Interaktion zwischen den beteiligten Parteien, um Medienbrüche zu vermeiden und digitale Einbahnstraßen zu beseitigen. Der Fachausschuss setzt sich dafür ein, dass auf eine elektronische Steuererklärung auch ein digitaler Steuerbescheid in strukturierter Form folgt, dessen rechtliche Grundlage bereits mit § 122a Abs. 1 AO geschaffen wurde.

Zusammengefasst beschäftigt sich das IDSt White Paper mit der Implementierung der Blockchain-Technologie in der deutschen Finanzverwaltung, um steuerliche Compliance-Prozesse zu verbessern und die Interaktion zwischen den beteiligten Parteien zu digitalisieren. {1} {9}

IDSt-White-Paper-FA-VI-Blockchain.pdf, Seite 14

IDSt-White-Paper-FA-VI-Blockchain.pdf, Seite 13

IDSt-White-Paper-FA-IV-Beleuwesen-und-Nachweise.pdf, Seite 3

Geben Sie hier Ihre Folgefrage ein.



# Pricing & Zugriff

- Ab sofort: Direkter Zugriff mittels **Taxy.io KI Beta Club** Mitgliedschaft
  - 149 EUR pro Nutzer / Monat
  - monatlich kündbar
  - Weitere KI Produkte enthalten (z.B. KI BFH Updates)
  - KI Webinare inkludiert (Prompting, Datenschutz, ...)
  - Bestellbar auf <https://www.taxy.io/ki-beta-club>



*30% Rabatt für die ersten 3 Monate mit dem Code*  
**"Herkules"**

*\*Alle Preise netto zzgl. USt; Es gelten die jeweiligen AGB; Abonnement des 'Aktionsmoduls Steuerrecht' notwendig.*

# Vielen Dank

**Dr. Damian Klimke, Taxy.io GmbH**

[klimke@taxy.io](mailto:klimke@taxy.io)

Tel.: 0241 93688180

Kalender:

<https://www.taxy.io/meet-damian-klimke>



**Dr. Damian Klimke**

Team Team Team: Produkt-, Ideen- und Innovationsbuddy. -Ohne Dialog herrscht Sti...

