



Anmeldung per Fax an:
0351 2130022

Termin

Di
16
April

08.30 - 15.30 Uhr
LIVE-Online-
Seminar-Nr. 2404014

Dozent



Dr. Eckhard Wälzholz
Notar

Teilnehmergebühr
(einmaliger Zugang zum
LIVE-Online-Seminar)

€ 240,00 zzgl. USt
Mitglieder im StBV Sachsen und
ihre nicht berufsangehörigen
Mitarbeiter

€ 360,00 zzgl. USt
Nichtmitglieder

Technik

Die technische Umsetzung erfolgt über die Plattform GoToWebinar. Sie erhalten eine E-Mail mit Ihrem persönlichen Anmelde-Link ca. einen Tag vor dem LIVE-Online-Seminar.

Voraussetzungen:

Zur Teilnahme am LIVE-Online-Seminar benötigen Sie einen PC/ Notebook (empfohlen) mit Lautsprecher, Kopfhörer o.ä., alternativ Tablet etc., mit einer stabilen Internetverbindung. Bei Fragen kontaktieren Sie uns bitte unter Tel. 0351 2130020.

Erbschaftsteuerrechtlich optimale Gestaltung

Die Veranstaltung richtet sich an Berater und Mitarbeiter, die regelmäßig mit Fällen der vorweggenommenen Erbfolge und der Nachfolgeplanung zu tun haben.

Gestaltungsmöglichkeiten und -risiken werden aufgezeigt, einschließlich der Fragen der richtigen Umsetzung der Gestaltungen.

Das Seminar behandelt die gesamte Bandbreite des Erbschaftsteuerrechts, sowohl das Privat- als auch das Betriebsvermögen. Bewertungsfragen stehen nicht im Vordergrund.

Themenübersicht

- Gesetzesreformen und aktuelle Entwicklungen vorab**
 - JStG 2022: Überblick über die Änderungen im BewG
 - JStG 2020: eine Revolution für Unternehmertestamente
 - Aktuelle Rechtsprechung/Finanzverwaltungsschreiben und deren Umsetzung
 - Besonderheiten bei Kapitalgesellschaften, §§ 7 Abs. 8, 15 Abs. 4 ErbStG, Erlass vom 20.4.2018 und Poolvereinbarungen
 - Besonderheiten bei Betriebsaufspaltung und Betriebsverpachtung
 - Steuerung des Ausführungszeitpunkts, § 9 ErbStG
 - Flexible Vermächtnisgestaltungen
 - Probleme mit dem Verwaltungsvermögen
 - Umstrukturierung und Nachfolgeplanung
- Immobilienbezogene Gestaltungen**
 - Familienheim und Mietwohnimmobilie nach § 13d ErbStG
 - Nießbrauchsgestaltungen
 - Nutzung von Bewertungsvorteilen
- Ehegattengestaltungen und Lebenspartner**
 - Grundlagen, ehebedingte Zuwendungen
 - Güterstandsschaukel
 - Rückwirkende Güterstandsvereinbarungen
 - Heilungsgestaltungen
- Unternehmensnachfolge und Unternehmertestament**
 - Die gleitende Betriebsnachfolge
 - Besonderheiten bei mehreren wirtschaftlichen Einheiten
 - Besonderheiten bei Mitunternehmenschaften samt SBV
- Der Pflichtteil als erbschaftsteuerliche Gestaltung**
- Ausschlagung gegen Abfindung**
- Erbschaftsteuervermächtnis / Supervermächtnis**
- Die Erbauseinandersetzung**
 - Mischvermögen
 - Reines Betriebsvermögen
 - Fristprobleme
- Gestaltung des Generationensprungs**
- Steuerklauseln richtig eingesetzt**
- Kettenzuwendungen**

* Das Seminar ist zum Nachweis der Pflichtfortbildung (5 Zeitstunden) für Fachberater für Unternehmensnachfolge (DStV e.V.) geeignet und akkreditiert.



FACHBERATER *
für Unternehmensnachfolge
(DStV e.V.)

Erbschaftsteuerrechtlich optimale Gestaltung

Anmeldung per Fax an:
0351 2130022

Informationen zum LIVE-Online-Seminar

Termin

Di
16
April | 08.30 - 15.30 Uhr
LIVE-Online-
Seminar-Nr. 2404014

Teilnehmergebühr
(einmaliger Zugang zum
LIVE-Online-Seminar)

€ 240,00 zzgl. USt
Mitglieder im StBV Sachsen und
ihre nicht berufsangehörigen
Mitarbeiter

€ 360,00 zzgl. USt
Nichtmitglieder

Anmeldebestätigung

Sie erhalten eine E-Mail mit
Ihrem persönlichen
Anmeldelink ca. einen Tag vor
dem LIVE-Online-Seminar.

Zahlungsweise

Die Zahlung der
Teilnehmergebühren
erfolgt mit Erteilung der
Einzugsermächtigung.

SIS
Steuerberaterinstitut Sachsen
Bertolt-Brecht-Allee 22
01309 Dresden
T. 0351 2130020
F. 0351 2130022
info@sis-institut.de
sis-institut.de

Rechnungsempfänger (bitte Stempel oder Druckschrift)

Mitglieds-Nr. im Steuerberaterverband Sachsen

 (ggf. angeben)

Ich bin noch nicht Mitglied im
Steuerberaterverband. Bitte senden Sie mir
Informationsmaterial zu.

Teilnehmer

1. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

2. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

3. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)
(Weitere Teilnehmer bitte gesondert auflisten.)

Bitte geben Sie für jeden Teilnehmer eine individuelle E-Mail-Adresse an.

Zahlungsweise

Die Teilnehmergebühr beträgt insgesamt

(zzgl. USt)

Zahlart:

SEPA-Lastschriftmandat bereits erteilt

Erteilung eines SEPA-Lastschriftmandats

Gläubiger-ID DE22ZZZ00000916126 SIS Steuerberaterinstitut Sachsen GmbH

Ich ermächtige das Steuerberaterinstitut des Steuerberaterverbandes Sachsen GmbH, die Rechnungsbeträge bei Fälligkeit durch Lastschrift von meinem Konto einzuziehen. Zugleich weise ich mein Kreditinstitut an, die von dem Institut auf mein Konto gezogenen Lastschriften einzulösen. Hinweis: Ich kann innerhalb von acht Wochen, beginnend mit dem Belastungsdatum, die Erstattung des belasteten Betrages verlangen. Es gelten dabei die mit meinem Kreditinstitut vereinbarten Bedingungen.

Kontoinhaber

Kreditinstitut

IBAN / BIC

Die Teilnahmebedingungen des Instituts sind mir/uns bekannt.

Datum

Unterschrift