



Anmeldung per Fax an:
0351 2130022

Termin

Di
18
April | 08.30 - 15.30 Uhr
LIVE-Online-
Seminar-Nr. 2304003

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.

Unternehmertestament - Zivil- und Steuerrecht

Das Unternehmertestament ist die Krone der Testamentsgestaltung und birgt zahlreiche zivilrechtliche und erbrechtliche Gestaltungsfragen. Es erfordert nicht nur Fingerspitzengefühl in der Beratungssituation, sondern auch fundierte Kenntnisse im Erbrecht, Gesellschaftsrecht, Einkommensteuerrecht und Erbschaftsteuerrecht.

Das Seminar behandelt praxisnah sowohl die zivilrechtlichen als auch die steuerlichen Gestaltungsaufgaben, gibt Gestaltungshinweise, Formulierungsvorschläge und warnt vor verborgenen Fallen. Grundkenntnisse im Erb- und Gesellschaftsrecht werden vorausgesetzt.

Themenübersicht

1. Die Instrumente des Erbrechts

- Erbeinsetzung
- Vermächtnis
- Auflage
- Vor- und Nacherbschaft
- Testamentsvollstreckung
- Die Erbengemeinschaft
- Vererblichkeit von Rechtsformen und Gesellschaftsformen

2. Die Ermittlung der Erben beim jungen Unternehmer

- Das Gebot der Höchstpersönlichkeit, § 2065
- Erbeinsetzung
- Vermächtnisse nach § 2051 ff. BGB

3. Vorläufige Sicherungen und Verwaltung (Testamentsvollstreckung)

4. Transmortale Vollmachten - Sicherung der Handlungsfähigkeit

5. Vererbung von Anteilen an Personengesellschaften (Gesellschafts- und Steuerrecht)

- Fortsetzungsklausel
- Nachfolgeklausel
- Qualifizierte Nachfolgeklausel
- Eintrittsklausel

- Besonderheiten bei Vermächtnissen
- Problemfall Sonderbetriebsvermögen

6. Vererbung von Anteilen an Kapitalgesellschaften

- Einziehungsklauseln und Zwangsabtretung
- Berichtigung der Gesellschafterliste
- Testamentsvollstreckung
- Überfremdungsschutz

7. Weitere steuerliche Probleme und Fallen

- Folgerungen der Erbschaftsteuerreform 2016
- Einkommensteuer
- Erbschaftsteuer
- Erbengemeinschaft

8. Pflichtteilsreduzierende Gestaltungen

- Gesellschaftsrechtliche Gestaltungsmöglichkeiten
- Familienrechtliche Gestaltungsmöglichkeiten
- Lebzeitige Zuwendungen
- Pflichtteilsanrechnung, §§ 2315 BGB
- „Flucht in die Pflichtteilsergänzung“
- Lebzeitige Vermögensminderungen und Pflichtteilsergänzung, § 2325 BGB

* Das Seminar ist zum Nachweis der Pflichtfortbildung (6,0 Zeitstunden) für Fachberater für Unternehmensnachfolge (DStV e.V.) geeignet und akkreditiert.



FACHBERATER *
für Unternehmensnachfolge
(DStV e.V.)

Unternehmertestament - Zivil- und Steuerrecht

Anmeldung per Fax an:
0351 2130022

Informationen zum LIVE-Online-Seminar

Termin

Di
18
April | 08.30 - 15.30 Uhr
LIVE-Online-
Seminar-Nr. 2304003

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