

GENERATIONENNACHFOLGE RICHTIG BETREUEN

STEUERLICHE GESTALTUNGSMÖGLICHKEITEN UND RISIKEN BEI DER VERMÖGENSÜBERTRAGUNG

Die Regelung und Gestaltung der Vermögensnachfolge, sowohl im privaten als auch im unternehmerischen Umfeld der Mandanten, hat für die steuerliche Beratungspraxis erhebliche Bedeutung. Neben ertragsteuerlichen und grunderwerbsteuerrechtlichen Folgen sind auch erbschaft- oder schenkungsteuerliche Fragestellungen in die Beratung einzubeziehen, um einen möglichst steuerschonenden Übergang zu gewährleisten.

Das Online-Seminar behandelt praxisrelevante Fragen sowohl beim Erwerb von Todes wegen als auch beim Erwerb durch vorweggenommene Erbfolge und geht unter Berücksichtigung aktueller Entwicklungen in der Gesetzgebung, Rechtsprechung und Verwaltung auf steuerliche Gestaltungsmöglichkeiten und steuerliche Risiken ein.

THEMEN

- Verfassungsrechtliche Fragen rund um die Erbschaft- und Schenkungsteuer
- Aktuelle bewertungsrechtliche Fragen
 - Unternehmensbewertung, Bewertung der Land- und Forstwirtschaft
 - Bewertung von Immobilien
 - Verkehrswertnachweis
- Steuerverschonungen für Unternehmen
 - Aktueller Stand zum 90%-Test
 - Optionsverschonung versus Regelverschonung
 - Einzelfragen rund um die Betriebsaufspaltung und das Sonderbetriebsvermögen
 - Steuerverschonung und Erbengemeinschaft
- Übertragung von Immobilien und Kapitalanlagen
 - Übertragung von Grundstücken mit Nießbrauchs- oder Wohnrechten
 - Übertragung von Wertpapieren und anderen Vermögenswerten unter Nießbrauchsvorbehalt
 - Übertragung gegen Rentenverpflichtung
 - Restriktionen bei der Steuerbefreiung für das Familienheim
- Sonstige Fragestellungen
 - Abgrenzungsfragen zu Bedingung, Befristung und Betagung
 - Güterstandsvereinbarungen auf dem Prüfstand

Die Gliederung ist vorläufig und wird tagesaktuell angepasst.

MIT UNS BLEIBEN SIE BESTENS QUALIFIZIERT!



Seminar-Anmeldung
www.dstv-bw.de/seminare

Sie können sich auch gerne per
Mail: webinar@dstv-bw.de oder per
Fax: 0711 619 48 444 anmelden

TERMINE

16.04.2027 +
19.04.2027
jeweils von
09.00 Uhr bis 12.30 Uhr

TEILNAHMEGEBÜHR

250 €*je Verbandsmitglied
und je Mitarbeiter
350 €*je Nichtmitglied
* zzgl. gesetzl. USt

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

Eine kostenfreie Stornierung
ist bis 3 Tage vor Seminar-
beginn möglich.

REFERENT



**Prof. Dr. Gerhard
Brüggemann**

ist seit Mai 2021 Rechtsanwalt
in der Kanzlei Harnischmacher,
Löer und Wensing in Münster.
Von 1987 – 1990 in der Finanz-
verwaltung NRW. Seit 1991 bis
2021 Dozent an der Hochschule
für Finanzen NRW, dort 1993
zum Professor ernannt und als
Lehrbereichsleiter verantwort-
lich für den Lehrbereich Bewer-
tung/Vermögensbesteuerung.