



## Gestaltungen bei der Immobiliennachfolge

Grundstücke plan- und sinnvoll auf die nächste Generation übertragen!

### REFERENTINNEN | alternativ 2 Referentinnen pro Termin



**Françoise Dammertz**

Rechtsanwältin, Fachanwältin für Steuerrecht, Mazars Rechtsanwalts-gesellschaft mbH



**Dr. Catarina Cristina Herbst**

Rechtsanwältin, Fachanwältin für Steuerrecht, Steuerberaterin, Partnerin, Mazars Rechtsanwalts-gesellschaft mbH



**Dr. Cathrin Krämer**

Rechtsanwältin, Fachanwältin für Erbrecht, Mazars Rechtsanwalts-gesellschaft mbH



**Christina Vosseler**

Dipl.-Kffr., Steuerberaterin, Partnerin, Mazars GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

### TEILNEHMER

Steuerberater, Rechtsanwälte, Fachanwälte für Steuerrecht, Notare, Wirtschaftsprüfer sowie deren qualifizierte Mitarbeiter, Unternehmensjuristen, Geschäftsführer mittelständischer Unternehmen und deren Berater

### INHALT

Im Zusammenspiel von Steuerrecht, Bewertung und Zivilrecht zeigt Ihnen dieses Seminar, wie Sie im Rahmen der Nachfolgeplanung Immobilienwerte effektiv auf nachkommende Generationen übertragen können. Mit Blick auf Privat- und Betriebsvermögen werden typische Problemfelder der vorweggenommenen Erbfolge und bei Verfügungen von Todes wegen fokussiert. Die vorgestellten Gestaltungsansätze betrachten neben der Erbschaft- und Schenkungsteuer auch die laufenden Ertragsteuern und nehmen die aktuelle Rechtsprechung sowie alle praxisrelevanten Änderungen durch die Erbschaftsteuer-Richtlinien & Hinweise 2019 (ErbStR und ErbStH 2019) in den Blick.

### TERMINE | ORTE

- MI 14.06.23 **Live-Webinar** | Virtueller Raum (Microsoft Teams)
- MI 22.11.23 **Live-Webinar** | Virtueller Raum (Microsoft Teams)
- DI 05.12.23 **München** | Novotel München City

### ZEIT

**Präsenz-Seminar: 09:00 – 17:00 Uhr** | 6,5 Zeitstunden nach § 15 FAO  
**Live-Webinar: 1. Block: 09:30 – 12:00 Uhr, 2. Block: 12:30 – 15:00 Uhr** | 5 Zeitstunden nach § 15 FAO

### PREIS

**549,- €** zzgl. gesetzl. MwSt. (Präsenz-Seminar)  
**399,- €** zzgl. gesetzl. MwSt. (Live-Webinar)

**Ihr Beck-Bonus!** Jeder Teilnehmer erhält bei Teilnahme am Präsenz-Seminar das Buch „Erb/Regierer/Vosseler: Bewertung bei Erbschaft und Schenkung“!



### FLEXIBEL – UNSERE LIVE-WEBINARE



#### Interaktion garantiert!

Auch in unseren Live-Webinaren können Sie Ihre Fragen stellen, sich mit Teilnehmern und Referenten austauschen! Mit Ihrem Mikrofon, gegebenenfalls einer Webcam sind Sie aktiv im Live-Webinar mit dabei.

Unsere Live-Webinare finden via Microsoft Teams statt. Weitere Infos und technische Hinweise zu Microsoft Teams finden Sie unter [beck-seminare.de/live-webinare](https://beck-seminare.de/live-webinare)

### THEMEN

- **Immobilien im Privatvermögen**
  - Steuerbefreiungen für das Familienheim
  - Steuerbefreiung für zu Wohnzwecken vermietete Immobilien
  - Übertragungen im Rahmen des Zugewinnausgleiches zwischen Ehegatten
- **Stolperfalle Nießbrauch**
  - Ausgestaltungsvarianten der zurückbehaltenen Nutzungsrechte anhand von Fallbeispielen
  - Auswirkungen auf die Erbschaftsteuerbelastung
  - Ertragsteuerliche Aspekte
  - Einkunftserzielungsabsicht und Werbungskostenabzug
  - Grunderwerbsteuer
- **Zivilrechtliche Besonderheiten**
  - Hinweise zur Vertragsgestaltung
  - Einbindung von Familiengesellschaften
  - Übertragungen auf Minderjährige
- **Bewertung von Immobilien für Erbschaft-/Schenkungssteuerzwecke**
  - Bewertungsmethodik nach Bewertungsgesetz
  - Diskussion wertrelevanter Einflussgrößen
  - Chancen gutachterlicher Bewertung
  - Anwendungsfälle aus der Praxis
- **Immobilien im Betriebsvermögen**
  - Verschonungsregelungen und Voraussetzungen für die Inanspruchnahme der §§ 13a bis 13c ErbStG
  - Steuerbefreiung für Wohnungsunternehmen im Lichte der BFH-Rechtsprechung
  - Risiken und Gestaltungsmöglichkeiten bei Sonderbetriebsvermögen

## ANMELDUNG

IF

Teilnehmer (Vor-, Zuname) \_\_\_\_\_

Position / Beruf \_\_\_\_\_

Firma (Rechnungsadresse) \_\_\_\_\_

Straße \_\_\_\_\_

PLZ / Ort \_\_\_\_\_

Telefon / Fax \_\_\_\_\_

E-Mail \_\_\_\_\_

Datum / Unterschrift \_\_\_\_\_

Hiermit melde ich mich verbindlich zu oben angekreuzter Veranstaltung an.

#### Anmeldung:

Shop: [beck-seminare.de](https://beck-seminare.de)

E-Mail: [seminare@beck.de](mailto:seminare@beck.de)

Fax: (089) 381 89-547

Weitere Auskünfte erhalten Sie unter: **Telefon (089) 381 89-503**