



BECK Lehrgang Private Clients

Unternehmens- und Immobiliennachfolge (steuer-)optimiert gestalten!



REFERENTEN



Dr. Catarina Cristina Herbst
Rechtsanwältin, Fachanwältin für Steuerrecht,
Steuerberaterin, Partnerin, Mazars Rechtsanwalts-
gesellschaft mbH, Hamburg



Christina Vosseler
Dipl.-Kffr., Steuerberaterin, Partnerin, Mazars GmbH
& Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungs-
gesellschaft, Berlin

TEILNEHMER

Rechtsanwälte, Fachanwälte für Steuer- und Erbrecht, Steuerberater, Fachkräfte der Praxisgruppen „Private Clients“, Notare, Family Officer, Leiter und Mitarbeiter aus Steuerabteilungen und Family Offices, Geschäftsführer mittelständischer Unternehmen und deren Berater, Privatbanken und Vermögensverwalter

INHALT

Im Bereich „Private Clients“ sind Fragen der (steuer-)optimierten Übergabe von Unternehmens- und Immobilienvermögen von zentraler Bedeutung. Eine rechtssichere, streitvermeidende und steuerrobuste Gestaltung erfordert ein hohes Maß an Spezialwissen – nicht nur bei Übertragungen zu Lebzeiten, sondern ebenso bei Zuwendungen von Todes wegen. Unsere Experten knüpfen hier an und vermitteln Ihnen anschaulich die typischen Fallstricke, die Ihnen bei der Planung von Unternehmens- und Immobiliennachfolgen begegnen. Hierbei werden nicht nur Standardprobleme, sondern auch Trends und zukünftige Themen dargestellt sowie auf wichtige Schnittstellen hingewiesen. Bauen Sie über rein theoretische Darstellungen hinausgehendes Know-how auf und vertiefen Sie dieses anhand von Praxisproblemen aus dem Beratungsalltag!

TERMINE | ORTE

- MI/DO 23./24.03.22 Live-Webinar** | Virtueller Raum (Microsoft Teams)
- MO/DI 05./06.09.22 München** | Steigenberger Hotel München Schwabing (Sommerlehrgang)

ZEIT

Präsenz-Seminar: jeweils 09:00 – 17:00 Uhr | 13 Zeitstunden nach § 15 FAO
Live-Webinar: an beiden Tagen 1. Block: 09:15 – 12:00 Uhr, 2. Block: 12:45 – 15:15 Uhr | 10,5 Zeitstunden nach § 15 FAO

PREIS

989,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (Präsenz-Seminar)
799,- € zzgl. gesetzl. MwSt. (Live-Webinar)

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

THEMEN

Unternehmensnachfolge

- **Gestaltungen zur Minimierung von Erbschaft- und Schenkungsteuer**
- **Praxisprobleme der neuen ErbStR und ErbStH 2019**
 - Chancen und Risiken der Betriebsvermögensbegünstigungen (§§ 13a, b ErbStG) zur Optimierung der Vermögensnachfolge
 - Probleme rund um den 90 %-Bruttoverwaltungsvermögenstest
 - Fallstricke bei der Ermittlung des begünstigten Betriebsvermögens
 - Junge Finanzmittel und junges Verwaltungsvermögen (auch im Konzern)
 - Konsolidierte Verbundvermögensaufstellung: Ermittlung des Verwaltungsvermögens über alle Beteiligungsstufen hinweg
 - Optionsverschonung, Großerwerbe, Vorwegabschlag bei Familienunternehmen etc.
 - Mindestbeteiligung an Kapitalgesellschaften und Poolverträge
- **Aktuelle „Hot Spots“ der Unternehmensnachfolge**
 - Personengesellschaften und die doppelte Mitunternehmerstellung, u.a. beim Vorbehaltsnießbrauch
 - Neueste Gesetzgebung und Rechtsprechung, u.a. steuerliche Aspekte von Pflichtteilsansprüchen, Verlustnutzung nach Übertragung, Gesamtplan, Trennungstheorie
 - Wichtige Neuerungen: BMF-Schreiben, Ländereilasse und OFD-Verfügungen
 - Ausstrahlung des Ertragsteuerrechts auf das Erbschaftsteuerrecht

Immobilienachfolge

- **Immobilien im Betriebsvermögen (u.a.)**
 - Risiken und Gestaltungsmöglichkeiten bei Sonderbetriebsvermögen
 - Steuerbefreiung für Wohnungsunternehmen im Lichte der BFH-Rechtsprechung
- **Immobilien im Privatvermögen (u.a.)**
 - Steuerbefreiungen für das Familienheim
 - Steuerbefreiung für zu Wohnzwecken vermietete Immobilien
 - Übertragungen im Rahmen des Zugewinnausgleiches zwischen Ehegatten
- **Stolperfalle Nießbrauch**
 - Versorgungsaspekte für den Vermögensübergeber
 - Ausgestaltungsvarianten der zurückbehaltenen Nutzungsrechte
 - Einkunftserzielungsabsicht und Werbungskostenabzug
- **Bewertung von Immobilien für Erbschaft-/Schenkungssteuerzwecke**
 - Bewertungsmethodik nach Bewertungsgesetz
 - Diskussion wertrelevanter Einflussgrößen
 - Chancen gutachterlicher Bewertung
 - Anwendungsfälle aus der Praxis

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 angekreuztem Seminar an.

Anmeldung:

Shop: beck-seminare.de/0735

Fax: (089) 381 89-547

E-Mail: seminare@beck.de

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