



In Kooperation
mit dem Steuer-
beraterverband
Hessen e. V.



FACHBERATER
für Unternehmensnachfolge
(DStV e.V.)

6,5 anerkannte Pflichtstunden!



GENERATIONENNACHFOLGE RICHTIG BETREUEN

OPTIMALE ERBSCHAFTSTEUERBERATUNG IN DER PRAXIS, DIE STEUERSCHONEND IST

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 grunderwerbsteuerrechtliche Folgen sind auch erbschaft- oder schenkungsteuerliche Fragestellungen in die Beratung einzubeziehen, um einen möglichst steuerschonenden Übergang zu gewährleisten. Das 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
 - Einzelfragen zur Unternehmensbewertung
 - Einzelfragen zur 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
 - Einzelfragen zum (jungen) Verwaltungsvermögen
 - Steuerverschonung und Erbengemeinschaft
 - Dauerthema Lohnsumme
- 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 zur Thematik Bedingung, Befristung, Betagung
 - Güterstandsvereinbarungen auf dem Prüfstand

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

TERMIN

02.06.2026
09.00 Uhr bis 16.30 Uhr

TEILNAHMEGEBÜHR

321€* je Verbandsmitglied
und je Mitarbeiter
481€* je Nichtmitglied
* zzgl. gesetzl. USt

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

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

REFERENT



Prof. Dr. Gerd Brüggemann
ist seit Mai 2021 Rechtsanwalt
in der Kanzlei Harnisch-
macher, Lör und Wensing in
Münster. Von 1987 – 1990 in
der Finanzverwaltung NRW.
Seit 1991 bis 2021 Dozent an
der Hochschule für Finanzen
NRW, dort 1993 zum Pro-
fessor ernannt und als
Lehrbereichsleiter verant-
wortlich für den Lehrbereich
Bewertung/Vermögens-
besteuerung.