



In Kooperation
mit dem LSWB



FACHBERATER
für Vermögens- und
Finanzplanung (DStV e.V.)

2 anerkannte Pflichtstunden!



VERMÖGENSNACHFOLGE

AKTUELLE GESTALTUNGSANSÄTZE ZUR STEUEROPTIMIERTEN ÜBERTRAGUNG VON IMMOBILIEN

Inklusive der neuen Grundsatzentscheidung des BFH v. 4.6.2025 (II R 18/23) zur Steuerbefreiung für das Familienheim bei Einlage in eine Ehegatten-GbR.

Ein immenser Anstieg der Immobilienpreise seit 2009 und die deutlichen Höherbewertungen von Immobilien ab dem Jahr 2023 führen dazu, dass beim Übergang werthaltiger Immobilien auf die nachfolgende Generation hohe Steuerbelastungen anfallen. Insbesondere im Erbfall kann die Erbschaftsteuer bei fehlender Nachfolgeplanung im Vorfeld oftmals nur durch einen Verkauf von Immobilien beglichen werden.

Vor diesem Hintergrund werden im Seminar Gestaltungsmöglichkeiten zur steueroptimierten Übertragung von Immobilien dargestellt. Neben klassischen Ansätzen werden zudem steuer-fokussierte Gestaltungen dargestellt, mit deren Hilfe auch umfangreiches Immobilienvermögen steuerschonend übertragen werden kann.

Aktuelle Entwicklungen bis zum Seminartermin werden selbstverständlich berücksichtigt.

THEMEN

- Umgang mit den ab 01.01.2023 deutlich erhöhten Grundbesitzwerten bei der Übertragung von Immobilien durch Schenkung oder Erbfall
- Kettenschenkung oder mittelbare Grundstücksschenkung als taugliche Handlungsoptionen?
- Chancen und Risiken bei der steuerfreien Übertragung des Familienheims
 - Neue Grundsatzentscheidung des BFH v. 04.06.2025 (II R 18/23) zur Steuerbefreiung für das Familienheim bei Einlage in eine Ehegatten-GbR
- Verschiedene Gestaltungsansätze zur nach §§ 13a/b ErbStG begünstigten Übertragung von vermieteten Immobilien als an sich „schädlichem Verwaltungsvermögen“ i.S.v. § 13b Abs. 4 ErbStG
- Gestaltungsoption „disquotale Einlage“ – Vermeidung eines schenkungsteuerbaren Vorgangs zur steueroptimierten Nachfolge bei umfangreichem Vermögen

MIT UNS BLEIBEN SIE BESTENS QUALIFIZIERT!

TERMIN

10.11.2026
14.00 Uhr bis 16.00 Uhr

TEILNAHMEGEBÜHR

175 €* je Verbandsmitglied
und je Mitarbeiter
275 €* je Nichtmitglied
* zzgl. gesetzl. USt

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

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

REFERENT



Nico Schley

Dipl. -Finanzwirt,
Steuerberater, Rechtsanwalt,
Fachanwalt für Steuerrecht



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