



In Kooperation  
mit dem LSWB

**FACHBERATER**  
für Testamentsvollstreckung und  
Nachlassverwaltung (DStV e.V.)  
**2 anerkannte Pflichtstunden!**



# STEUERBERATER ALS TESTAMENTSFULLSTRECKER

## PRAXISÜBERBLICK ZUR TESTAMENTSFULLSTRECKUNG UND NACHLASSVERWALTUNG

Für die Übernahme von Testamentsvollstreckungen durch den steuerlichen Berater sprechen viele Gründe: Er genießt das Vertrauen der Familie/Unternehmer, kennt die Beteiligten gut und hat insbesondere steuerliche sowie wirtschaftliche Kompetenz. Gleichzeitig ist die Übernahme von Testamentsvollstreckungen bei routinierter Abwicklung und hohen Werten lukrativ, allerdings rechtlich auch sehr komplex. Im Online-Seminar werden rechtliche Probleme von der Annahme des Amtes bis hin zur Abwicklung und dem Verhalten bei Streitigkeiten geschildert und typische Fallen und deren Vermeidung aufgezeigt.

### THEMEN

- Rechtliche Zulässigkeit für Steuerberater
- Die Übernahme einer Testamentsvollstreckung am praktischen Fall
  - Die Testamentsvollstreckungsanordnung, Befugnisse und Vergütung
  - Grundsätze der Testamentsgestaltung
  - Vergütung (Neue Grundsätze 2025)
- Übernahme und Durchführung der Testamentsvollstreckung (TV)
  - Die ersten Pflichten nach der Übernahme des Amtes
  - Legitimation gegenüber Banken, Handelsregister und Grundbuchamt
  - Auslandsvermögen und TV
  - Auskunft und Rechnungslegung
  - Beendigung
- Testamentsvollstreckung bei Unternehmen und Beteiligungen
  - Einführung
  - Einzelunternehmen
  - Testamentsvollstreckung an Personengesellschaften und Personenhandelsgesellschaften
  - Testamentsvollstreckungsanordnung bei GmbH-Beteiligungen
  - Die Durchführung einer Umwandlungsanordnung und Einbringungsverpflichtung
- Typische Fallen und Fehler
  - Amtsenthebung nach § 2227 BGB
- Steuerliche Haftungsgefahren für Testamentsvollstrecker
  - Die Haftung gemäß § 69 AO i.V.m. § 34 AO
  - Haftung wegen Steuerhinterziehung gemäß § 71 AO – einschließlich Strafrecht
  - Haftung für die Bezahlung der Erbschaftsteuer, § 32 Abs. 1 S. 2 ErbStG
  - Die Haftung gemäß § 20 Abs. 6 S. 2 ErbStG

### TERMIN

20.10.2026  
14.00 Uhr bis 18.00 Uhr

### TEILNAHMEGEBÜHR

280 €\*je Verbandsmitglied  
und je Mitarbeiter  
380 €\*je Nichtmitglied  
\* zzgl. gesetzl. USt

### TEILNAHMEBEDINGUNGEN

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

### REFERENT

**Dr. Eckhard Wälzholz**  
Notar

MIT UNS BLEIBEN SIE BESTENS QUALIFIZIERT!



**Seminar-Anmeldung**  
[www.dstv-bw.de/seminare](http://www.dstv-bw.de/seminare)

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