

Vermögensnachfolge

Johannes Hochmuth, RA, FAFerbR, München
Josef Kaspar, RA, FAFerbR, München



www.lswb-akademie.de

inkl. der 10. Auflage des Fachbuchs „Erbrecht“

Seminar



Die erfolgreiche Planung der Vermögensnachfolge und die Vorsorge für den Betreuungsfall

Das praxisorientierte Erbrechtsseminar für Steuerberater

Vorweggenommene Erbfolge in der Steuerberaterpraxis

- ◆ Absicherung des Übergebers durch Gegenleistungen und Rückfallklauseln
- ◆ Grundstückschenkung unter Nießbrauchsvorbehalt: Inhaltliche Ausgestaltung des Nießbrauchs
- ◆ Überleitung von Rechten aus dem Überlassungsvertrag durch den Sozialhilfeträger?
- ◆ Reparatur unentgeltlicher Zuwendungen unter Ehegatten durch Güterstandsschaukel

Vermeidung immer wiederkehrender Fehler bei Testament und Erbvertrag

- ◆ Berliner Testament - ein Auslaufmodell?
- ◆ Abgrenzung Erbeinsetzung von Vermächtnis
- ◆ Unterschied zwischen Vorausvermächtnis und Teilungsanordnung
- ◆ Testamentsgestaltung bei vermögenden Ehegatten – Nießbrauchslösung, Freibeträge Enkel
- ◆ Testamentsgestaltung für die „Normalfamilie“, die „Patchworkfamilie“ und für geschiedene Ehegatten
- ◆ Bindungswirkung von Ehegattentestament und Erbvertrag
- ◆ Behinderten- und Bedürftigentestament („Hartz IV“)
- ◆ Erbfälle mit Auslandsberührung - die Europäische Erbrechtsverordnung

Patientenverfügung, Betreuungsverfügung, Altersvorsorgevollmacht

- ◆ Unentbehrliche Ergänzung zur letztwilligen Verfügung
- ◆ Sind die in der Praxis verbreiteten Altersvorsorgevollmachten tauglich?
- ◆ Die Vermengung der Interessen von Vollmachtgebern und Bevollmächtigten
- ◆ Gesetzliche Regelung der Patientenverfügung

Gesetzliche Erbfolge

- ◆ Unerwünschte Folgen der gesetzlichen Erbfolge und deren Vermeidung
- ◆ Auswirkung des Güterstandes auf die Erbfolge
- ◆ Übergang von Mietwohnungen im Todesfall

Erbengemeinschaften

- ◆ Streit unter den Miterben - Erbauseinandersetzungsklage
- ◆ Ausgleichung von lebzeitigen Schenkungen - richtige Gestaltung der Überlassungsverträge
- ◆ Vermeidung von Erbengemeinschaften
- ◆ Berücksichtigung von Pflegeleistungen im Erbfall

Testamentsvollstreckung - attraktives Betätigungsfeld für Steuerberater

- ◆ Der Steuerberater als Testamentsvollstrecker
- ◆ Durchführung der Testamentsvollstreckung in der Praxis
- ◆ Vergütung des Testamentsvollstreckers

Annahme und Ausschlagung der Erbschaft

- ◆ Beginn der Ausschlagungsfrist bei überschuldetem oder unübersichtlichem Nachlass
- ◆ Nachträgliche Anfechtung der Erbschaftsannahme bei Überschuldung
- ◆ Ausschlagung der Erbschaft gegen Abfindung

Pflichtteilsrecht

- ◆ Verminderung und Umgehung des Pflichtteilsanspruchs
- ◆ Pflichtteil an Lebensversicherungen?
- ◆ Inhalt und Form der Auskunft, insbesondere Aufnahme durch Notar
- ◆ Pflichtteilergänzung bei Schenkungen
- ◆ Abschmelzmodell bei Pflichtteilergänzung
- ◆ Anrechnung eigener Schenkung auf den Pflichtteil?

Stand: 13.01.2021 – Änderungen vorbehalten!



Der LSBW ist zertifiziert nach
DIN EN ISO 9001:2015

Landesverband der steuerberatenden und
wirtschaftsprüfenden Berufe in Bayern e.V.



Die erfolgreiche Planung der Vermögensnachfolge und die Vorsorge für den Betreuungsfall

Seminar Termine:



Dienstag, 26. Oktober 2021 **3 3 7 – 2 1**
München, LSWB-Akademie, Hansastrasse 32

Dienstag, 19. Oktober 2021 **3 3 8 – 2 1**
Nürnberg, Ramada Nürnberg Parkhotel, Münchener Straße 25

Dauer:

jeweils von 09.00 – 16.30 Uhr



Seminarpreis (zzgl. gesetzl. USt):

Mitglieder und deren
nicht berufsangehörige Mitarbeiter **330,- € (zzgl. gesetzl. USt)**
Nichtmitglieder * **490,- € (zzgl. gesetzl. USt)**
*(Berufsträger, die keine eigene LSWB-Mitgliedschaft besitzen)



Rabatt:

Bei drei Vollzahlern reduziert sich der Seminarpreis für den 4. und jeden weiteren Teilnehmer um 50 %!

Anerkannte Lehrgangszeit: 6,25 Stunden

Anerkannte Lehrgangszeit Fachberater Testamentsvollstreckung/Nachlassverwaltung (DStV e.V.) 4,00 Stunden

Stand: 13.01.2021 / Änderungen vorbehalten!



Die Anmeldung kann online, schriftlich per Post, E-Mail oder Fax erfolgen. Über die Berücksichtigung der Anmeldung entscheidet die Reihenfolge der Eingänge. **Bitte geben Sie zum Erhalt der Teilnehmerurkunde unbedingt die Berufsbezeichnung an!**

Vor dem Seminartermin geht Ihnen rechtzeitig ein Teilnehmerausweis und die Rechnung zu.

Die Stornierung ist kostenfrei möglich, sofern uns diese bis vier Arbeitstage vor dem Termin schriftlich vorliegt.

Die Tagungsgebühr beinhaltet Arbeitsunterlagen, Pausen- und Mittagsimbiss, Tagungsgetränke und MVV-Fahrschein für München.

In der Hansastrasse sind die Parkmöglichkeiten stark eingeschränkt. Wir bitten Sie, öffentliche Verkehrsmittel zu benutzen!

Wir verwalten Ihre Daten über die Programme der DATEV sowie Auctores. Unsere Datenschutzerklärung finden Sie unter <https://www.lswb.de/datenschutz> und die AGB finden Sie unter <https://www.lswb-akademie.bayern/AGB>.

LSWB Geschäftsstelle: Hansastrasse 32 | 80686 München
Postfach: 20 13 51 | 80013 München
Tel. 089 27321415 | Fax 089 2730656 | seminare@lswb.de

[facebook.com/lswb.de](https://www.facebook.com/lswb.de) twitter.com/lswb_de [instagram.com/lswb_de](https://www.instagram.com/lswb_de)

Zurück per Fax: 089 2730656

Anmeldung

Zutreffendes bitte ankreuzen und ausfüllen!
***Pflichtfeld**

Sem-Nr. Seminarort

Rechnungsadressat

Mitglieds-Nr. Nichtmitglied (Nichtmitglieder bitte vollständige Adresse angeben)

Name, Vorname

Kanzlei

Straße

Ort

E-Mail

Gesamtbetrag in Höhe von _____ Euro (zzgl. gesetzlicher USt)

- Zahlung wie in Stammdaten hinterlegt
 Bitte per Sepa-Basis-Lastschriftverfahren erstmalig einziehen. Lastschriftmandat liegt im Original bei.
 Überweisung

Ort, Datum

Stempel und Unterschrift

Termin

Teilnehmer 1 Mitglieds-Nr.

Name

Vorname *Berufsbez.

E-Mail

Teilnehmer 2 Mitglieds-Nr.

Name

Vorname *Berufsbez.

E-Mail

Teilnehmer 3 Mitglieds-Nr.

Name

Vorname *Berufsbez.

E-Mail

Teilnehmer 4 Mitglieds-Nr.

Name

Vorname *Berufsbez.

E-Mail