

Die Unternehmensnachfolge

Sorgfältig planen • Rechtsicher gestalten

ZIEL

Die Unternehmensnachfolge ist ein komplexer Vorgang, bei dem viele Interessen in Einklang gebracht werden müssen. Nur eine frühzeitige professionelle Planung sorgt für Unternehmenskontinuität und Frieden.

Das Seminar gibt einen Überblick über die wesentlichen Punkte, die bei der Beratung für eine Unternehmensnachfolge zu berücksichtigen sind. Für unerwartete Situationen wird ein Notfallplan an die Hand gegeben. Die tragenden steuerlichen Auswirkungen werden dargestellt und entsprechende Handlungsmöglichkeiten aufgezeigt.

INHALTE

Ziele

- Unternehmenskontinuität
- Altersversorgung
- Vermeidung von Liquiditätsabflüssen

Planung, Umsetzung und danach

- Entwicklung Nachfolgekonzept für Unternehmen
- Steuerplanung
- Notfallvorsorge

Sofortmaßnahmen

- Unternehmervollmacht, -ehevertrag und -testament
- Überprüfung Gesellschaftsverträge und Grundbucheinträge

Lebzeitige Maßnahmen

- Schenkungen
- (Teil-)entgeltliche Übertragung z. B. gegen Rente
- Pflichtteilsreduktion
- Reduktion der Schenkungsteuer
 - Optimierung der Freibeträge und Steuerdegression
 - Übernahme Schenkungsteuer
 - Nießbrauchvorbehalt
 - Mittelbare Zuwendungen
 - Kettenschenkung und Generationensprung
 - Gegenleistung, Auflage, Gleichstellung, Ausstattung
 - Adoption
- Regelungen für Ehegatten
- Eheverträge und fiktiver und realer Zugewinnausgleich gemäß § 5 ErbStG
- Güterstandschaukel optimiert, Doppelschaukel, Rückwirkung
- Einkommensteuer, Grunderwerbsteuer

Maßnahmen von Todes wegen

- Testament, Erbvertrag
- Erbeinsetzung, Vermächtnisse, Teilungsanordnung
- Nachfolgerbestellung durch Dritte
- Personengesellschaften in der Nachfolge

- Testamentsvollstreckung
- Patchwork-Familien
- Reduktion der Erbschaftsteuer

Postmortale Handlungsmöglichkeiten

- Pflichtteil als steuerliches Gestaltungsmittel
- Strategische Ausschlagung
- Nachlassverbindlichkeiten und wirtschaftlicher Zusammenhang gemäß § 10 Abs. 6 ErbStG

Betriebsvermögensbegünstigung 2016

- Zentrale Änderungen des Begünstigungssystems
- Herausforderungen für Familienunternehmen
- Handlungsmöglichkeiten bei Großvermögen

Auslandssachverhalte

- Anzuwendendes Erb- und Erbschaftsteuerrecht
- Pflichtteilsvermeidung
- Erbschaftsteueranrechnung gemäß § 21 ErbStG

Stiftungslösungen

- Erscheinungsformen
- Errichtung, Ausstattung und Besteuerung

IHR NUTZEN

- Tools zur effizienten Planung der Nachfolge in Familienunternehmen, die Sie direkt in Ihrem Beratungsalltag nutzen können
- Entwickeln eines Notfallplans für unerwartete Nachfolgen, der Sie bzw. Ihre Mandanten absichert
- Aktuelle Informationen zur Betriebsvermögensbegünstigung durch die Erbschaftsteuerreform

REFERENT

Dr. Ulf Gihardt

StB, RA, Notar,
Luther Rechtsanwalts-
gesellschaft mbH

ZIELGRUPPE

- Steuerberater
- Fachanwälte für Steuerrecht, Erbrecht
- Notare
- Fachberater für Unternehmensnachfolge

METHODE

- ✓ Vortrag
- ✓ Diskussion
- ✓ Praxisbeispiele

TERMINE

22.10.2018 | Frankfurt/M.
relexa hotel Frankfurt/Main

11.04.2019 | Stuttgart
Wyndham Stuttgart Airport Messe

28.06.2019 | Köln
NH Collection Köln MediaPark

🕒 9.15 - 17.15 Uhr
6,5 Zeitstunden [§ 15 FAO]

PREIS

€ 595,- zzgl. gesetzl. USt

BUCHUNGS-CODE 1161

www.nwb-akademie.de

Ja, ich/wir melden uns zu folgender Veranstaltung an:

Buchungs-Code | Titel

Termin | Ort

1. TEILNEHMER

Name | Vorname | Titel

Berufsbezeichnung | Position

Abteilung

Kanzlei | Firma

Adresse | Anschrift (falls abweichend von Rechnungsadresse)

Telefon

E-Mail (Für Ihre Anmeldebestätigung)

2. TEILNEHMER (10 % Rabatt bei gleichem Seminar + Seminartermin*)

Name | Vorname | Titel

Berufsbezeichnung | Position

Abteilung

Kanzlei | Firma

Adresse | Anschrift (falls abweichend von Rechnungsadresse)

Telefon

E-Mail (für Ihre Anmeldebestätigung)

RECHNUNGSANSCHRIFT (Bitte leserlich in Blockbuchstaben ausfüllen)

Bitte angeben: Firmenanschrift Privatanschrift (Zutreffendes bitte ankreuzen)

Kanzlei | Firma | Stempel

Ansprechpartner | Abteilung

Straße

PLZ | Ort

Kundennummer

UStIDNr

E-Mail (für den digitalen Rechnungsversand)

Mit meiner Unterschrift akzeptiere ich die nebenstehenden Teilnahmebedingungen und die Datenschutzbestimmungen und bestätige, dass ich über mein Widerrufs- und Widerspruchsrecht aufgeklärt worden bin.

Datum | Unterschrift

95021

TEILNAHMEBEDINGUNGEN:

Anmeldung:

Melden Sie sich schriftlich mit den für Sie vorbereiteten Anmeldeformularen an. Falls dies für Sie nicht möglich ist, so nennen Sie uns bitte unbedingt den vollständigen Namen, die Berufs- und Positionsbezeichnung, die Telefonnummer, die E-Mail sowie die Firmen-/Rechnungsanschrift des Teilnehmers. Die Anmeldung ist verbindlich und wird in der Reihenfolge des Eingangs von uns gebucht. Sie erhalten von uns eine Anmeldebestätigung mit den Informationen zum Veranstaltungsort und -hotel.

Teilnehmergebühr/Rabatte:

Die Rechnung wird unmittelbar nach Anmeldung per E-Mail verschickt und die Teilnehmergebühr wird mit Erhalt der Rechnung fällig. Wenn Sie mind. 2 Buchungen vornehmen, gewähren wir Ihnen ab der 2. Buchung der gleichen Veranstaltung zum gleichen Termin 10% Rabatt für den 2. sowie alle weiteren Teilnehmer*. Rabatte sind nicht kombinierbar. Die jeweils ausgewiesene Teilnehmergebühr versteht sich zzgl. Umsatzsteuer in gesetzlicher Höhe und beinhaltet, soweit nicht anders angegeben: ein gemeinsames Mittagessen pro vollem Seminartag, Snacks und Pausengetränke und umfangreiche Arbeitsunterlagen.

Umbuchung/Rücktritt von Veranstaltungen:

Eine kostenfreie Umbuchung bzw. ein Rücktritt ist bis zu 2 Wochen vor Veranstaltung möglich, danach ist die volle Teilnahmegebühr fällig. Zur Fristwahrung muss die Umbuchung/der Rücktritt schriftlich erfolgen. Selbstverständlich steht es Ihnen aber frei, einen Vertreter zu benennen. Gelten für Veranstaltungen gesonderte Regelungen, so weisen wir Sie im Einzelfall darauf hin. Bitte denken Sie daran, Ihre Hotelbuchungen ebenfalls zu stornieren.

Änderungsvorbehalt:

Wir sind dazu berechtigt, notwendige inhaltliche, methodische und/oder organisatorische Anpassungen vor und während der Veranstaltung vorzunehmen, soweit diese den Nutzen der angekündigten Veranstaltung für den Teilnehmer nicht wesentlich ändern. Fällt ein Dozent auf Grund von Krankheit oder sonstigen unvorhergesehenen Gründen kurzfristig aus, so können wir – um eine Absage der Veranstaltung zu vermeiden – einen Wechsel des Dozenten vornehmen und/oder den Programmablauf einer Veranstaltung ändern sofern dies nicht unzumutbar ist.

Absage der Veranstaltung:

Wir behalten uns vor, die Veranstaltung wegen zu geringer Nachfrage bzw. Teilnehmerzahl (bis spätestens 10 Tage vor geplantem Termin) oder sonstigen wichtigen, von uns nicht zu vertretenden Gründen (z. B. Erkrankung des Referenten, höhere Gewalt) abzusagen. Bereits von Ihnen entrichtete Gebühren werden zurückerstattet. Weitergehende Haftungs- und Schadensersatzansprüche, die nicht die Verletzung von Leben oder Gesundheit betreffen, sind – soweit es sich nicht um Fälle vorsätzlichen oder grobfahrlässigen Verhaltens von Angestellten oder Erfüllungsgehilfen des NWB Verlages handelt – ausgeschlossen. Bitte beachten Sie dies auch bei der Buchung Ihrer Bahn- oder Flugtickets.

Hotelbuchungen:

Im jeweiligen Tagungshotel haben wir für Sie ein begrenztes Zimmerkontingent reserviert. Unter dem Stichwort: NWB Seminare können Sie die Reservierung selbst vornehmen. Die Kontaktdaten des Hotels entnehmen Sie bitte der Anmeldebestätigung. Bitte beachten Sie in diesem Zusammenhang, dass Zimmerkontingente nur für einen bestimmten Zeitraum und nur in begrenzter Anzahl zur Verfügung stehen und Sie selbst für Ihre Buchung/Stornierung verantwortlich sind.

Arbeitsunterlagen:

Die Arbeitsunterlagen der Veranstaltung werden nach bestem Wissen und Kenntnisstand erstellt. Haftung und Gewähr für die Korrektheit, Aktualität, Vollständigkeit und Qualität der Inhalte sind ausgeschlossen. Ferner sind die Veranstaltungsunterlagen urheberrechtlich geschützt und dürfen nicht – auch nicht auszugsweise – ohne die Einwilligung des NWB Verlages und der jeweiligen Referenten vervielfältigt oder gewerblich genutzt werden.

Widerrufsbelehrung:

Sie haben als Verbraucher das Recht, binnen 14 Tagen diesen Vertrag ohne Begründung zu widerrufen. Die Widerrufsfrist beginnt, sobald Sie/ein Beauftragter die Ware (bei Lieferung in mehreren Teilsendungen: die letzte Teilsendung; bei regelmäßigen Lieferungen: die erste Teilsendung) besitzen. Um Ihr Widerrufsrecht auszuüben, müssen Sie uns, NWB Verlag, Eschstr. 22, 44629 Herne, mittels einer eindeutigen Erklärung, die vor Ablauf der Widerrufsfrist abgegeben sein muss, informieren. Sie können ein Muster-Formular auf unserer Webseite (www.nwb.de) elektronisch ausfüllen und übermitteln. Im Falle eines Widerrufs sind beiderseits empfangene Leistungen zurückzugewähren. Wir tragen die Kosten der Rücksendung.

Datenschutzhinweise:

Die uns übermittelten Daten werden maschinell zur Abwicklung Ihrer Seminarbuchung und -teilnahme und zur Information über weitere Veranstaltungen verarbeitet. Ihren Namen werden wir mit einer Teilnehmerliste und einem Namensschild auch den anderen Seminarteilnehmern aus Gründen des fachlichen Austausches und des Networking zugänglich machen. Darüber hinaus werden Ihre Daten auch an das Versandunternehmen für die Erstellung der Teilnehmerunterlagen übermittelt.

Bei Veranstaltungen werden wir möglicherweise Fotos erstellen und diese ggf. für werbliche und andere Zwecke nutzen. Wir werden Ihre Daten auch zur Information über neue Produkte und Services nutzen. Der Nutzung Ihrer Daten für diese Zwecke können Sie jederzeit bei uns widersprechen. Wenn Sie damit nicht einverstanden sind, streichen Sie bitte diesen Absatz durch.

* gilt nicht für Smart-Seminare

Rechtsstand: Juli 2018

Mit der Deutschen Bahn für € 99,-
zur NWB Veranstaltung.
Infos unter: www.nwb.de/go/bahn

