

LIVE-ONLINE-SEMINAR: GEGENLEISTUNGEN UND SICHERUNGEN BEI DER UNTERNEHMENSNACHFOLGE



TERMIN

Mittwoch, 20.05.2026, 08:30-16:30 Uhr

ORT

Online

REFERENT

Dr. Eckhard Wälzholz, Notar

TEILNEHMERGEBÜHR

Für Mitglieder und deren Mitarbeiter **€ 280,00**
zzgl. 19% USt (€ 53,20) = insgesamt € 333,20.

Für Nichtmitglieder und deren Mitarbeiter **€ 420,00**
zzgl. 19% USt (€ 79,80) = insgesamt € 499,80.

Die Teilnehmergebühr beinhaltet digitale Arbeitsunterlagen.

Unseren Seminarteilnehmern bieten wir bei jeder Fortbildungsveranstaltung sehr kulante Stornierungsbedingungen. Diese entnehmen Sie bitte den Teilnahmebedingungen des Seminars oder sprechen Sie uns gern persönlich an.

LIVE-ONLINE-SEMINAR: GEGENLEISTUNGEN UND SICHERUNGEN BEI DER UNTERNEHMENSNACHFOLGE

Die Veranstaltung betrifft einen Schnittbereich des Erb-, Steuer- und Gesellschaftsrechts, welcher dem Berater in der täglichen Praxis der Unternehmensnachfolge häufig begegnet. Im Zentrum des Seminars stehen die Gegenleistungen einer Vermögens- und Unternehmensnachfolge und deren Absicherung. Dabei werden sowohl die zivilrechtliche als auch die steuerlich optimierte Gestaltung erläutert und mit Formulierungsvorschlägen praxisnah ergänzt.

Das Seminar wird als Pflichtfortbildung für den Fachberater für Unternehmensnachfolge (DStV e.V.) mit 6 Stunden anerkannt.

I. Grundlagen der Vermögens- und Unternehmensnachfolge

II. Aktuelle Rechtsprechung und Verwaltung

1. Einkommensteuer
2. Erbschaftsteuer

III. Versorgungsleistungen

1. Steuerliche Möglichkeiten und Gefahren
2. Sicherungsmöglichkeiten
3. Gestaltungsvorschläge und Alternativen

V. Nießbrauch bei Betriebsvermögen und Gesellschaftsanteilen

1. Zivilrechtliche Grundlagen
2. Nießbrauch am Betriebsvermögen
3. Nießbrauch am Gesellschaftsanteil (KG/GmbH)
4. Ausgestaltung des Nießbrauchs
5. Alternative: Der überproportionale Gewinnbezug

LIVE-ONLINE-SEMINAR: GEGENLEISTUNGEN UND SICHERUNGEN BEI DER UNTERNEHMENSNACHFOLGE



V. Bedingte Rückforderungsrechte

1. Grundlagen
2. Anerkennung und deren Grenzen im Gesellschaftsrecht
3. Anerkennung und deren Grenzen im Steuerrecht
4. Absicherung für den Krisenfall

VI. Pflichtteilsreduzierende Gestaltungen

1. Pflichtteilsverzicht
2. Gesellschaftsvertragliche Gestaltungen
3. Familienrechtliche Möglichkeiten: Der richtige Güterstand, Adoption
4. Vorweggenommene Erbfolge und die Pflichtteilsergänzung

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

Bei einer schriftlichen Stornierung, die uns spätestens 3 Werktage vor Beginn der Fortbildungsveranstaltung zugeht, wird keine Teilnehmergebühr erhoben. Bei späterer Stornierung oder Nichtteilnahme ist die Teilnehmergebühr zu entrichten. Der angemeldete Teilnehmer kann jederzeit eine Vertretung stellen.