

### Online-Vortrag LIVE: Unternehmen in der Nachfolgeplanung – anhand eines Fallbeispiels Beratungsansätze erkennen, Chancen nutzen und Risiken vermeiden

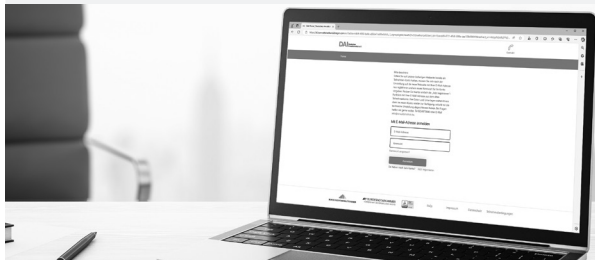
**Live-Übertragung:** 3. August 2026, 13.30 – 19.00 Uhr (inkl. 30 Min. Pause)

**Zeitstunden:** 5,0 – mit Bescheinigung nach §15 Abs.2 FAO

**Kostenbeitrag:** ab 265,- € (USt.-befreit) für Mitglieder der kooperierenden Rechtsanwaltskammern  
305,- € (USt.-befreit) regulär

**Nr.:** 05257641

Anmeldung über die DAI-Webseite  
**www.anwaltsinstitut.de**  
mit vielen neuen Services:



- Zugriff auf alle digitalen Unterlagen zur Fortbildung: Von Arbeitsunterlage bis zur Teilnahmebescheinigung
- Komfortable Umbuchungsmöglichkeiten
- Direkter Zugriff auf alle digitalen Lernangebote
- Speichern interessanter Fortbildungen auf Ihrer persönlichen Merkliste

### Die DAI Online-Vorträge LIVE

Bei einem Online-Vortrag LIVE verfolgen Sie die Veranstaltung/Fortbildung zum angegebenen Termin über das eLearning Center. Ein moderierter textbasierter Chat ermöglicht Ihnen die Interaktion mit den Referierenden und anderen Teilnehmenden. Sie benötigen nur einen aktuellen Browser, eine stabile Internetverbindung und Lautsprecher. Die Arbeitsunterlage steht elektronisch zur Verfügung.

### Teilnahmebescheinigung nach §15 Abs.2 FAO

Das DAI stellt die Voraussetzungen zum Nachweis der durchgängigen Teilnahme sowie die Möglichkeit der Interaktion während der Dauer der Fortbildung bereit. Die Online-Vorträge LIVE werden damit wie Präsenzveranstaltungen anerkannt und können für die gesamten 15 Zeitstunden genutzt werden.

### Kontakt

**Deutsches Anwaltsinstitut e. V.**  
Gerard-Mortier-Platz 3, 44793 Bochum  
Tel. 0234 970640  
support@anwaltsinstitut.de

Vereinsregister des Amtsgerichts Bochum: VR-Nr. 961

**NEU!**

**KI-Bonus: Jetzt mit KI-Mitschrift und KI-Podcast**



Zu diesem Online-Vortrag LIVE erhalten Sie ohne Zusatzkosten eine KI-erzeugte, dem roten Faden des Referenten folgende Mitschrift\* und einen kompakten KI-Podcast\* zur Nachbereitung. Nach dem Vortrag stehen Ihnen die Inhalte zeitnah in Ihrem Teilnehmerkonto zur Verfügung.

\*KI-generiert und nicht menschlich geprüft

### FAOcomplete – Ihr eLearning-Paket im DAI



Dieses eLearning-Angebot ist Bestandteil von FAOcomplete: Mit diesem eLearning-Paket können Sie sich aus unserem vielfältigen Angebot Ihre komplette FAO-Fortbildung in einem Fachinstitut komfortabel, flexibel und zu einem attraktiven Festpreis zusammenstellen. **Genauere Informationen finden Sie unter [www.anwaltsinstitut.de/faocomplete](http://www.anwaltsinstitut.de/faocomplete)**

## Fachinstitut für Steuerrecht



Online-Vortrag LIVE

### Unternehmen in der Nachfolgeplanung – anhand eines Fallbeispiels Beratungsansätze erkennen, Chancen nutzen und Risiken vermeiden

**3. August 2026**  
**13.30 – 19.00 Uhr**  
**Online**

**KI NEU! Mit KI-Bonus**

### Matthias Borgmeier

Steuerberater, Diplom-Finanzwirt (FH), LL.M.,  
Zert. Berater für Ruhestands- und Nachfolgeplanung  
(IFU / ISM gGmbH)



**www.anwaltsinstitut.de**

Gemeinnützige Einrichtung der Bundesrechtsanwaltskammer,  
Bundesnotarkammer, Rechtsanwaltskammern und Notarkammern.

**Referent**

**Matthias Borgmeier**, Steuerberater, Diplom-Finanzwirt (FH), LL.M., Zert. Berater für Ruhestands- und Nachfolgeplanung (IFU / ISM gGmbH)

**Inhalt**

Anhand eines Fallbeispiels erläutert der erfahrene Referent Beratungsansätze bei der steuerlichen Nachfolgeplanung von Unternehmen. Dabei lernen die Teilnehmer, Chancen zu nutzen und Risiken zu vermeiden.

**Arbeitsprogramm**

- I. Ausgewählte Aspekte der Nachfolgeplanung**
- II. Status Quo Analyse**
  1. Gesamtplanung
  2. Steuerliche Aspekte
  3. Zivilrechtliche Aspekte
- III. Strategieentwicklung & Weichenstellung**
  1. Übersicht
  2. Der Klassiker: Übergabe innerhalb der Familie & Absicherung
  3. Vorbereitung auf die externe Nachfolge
- IV. §§ 13a, 13b ErbStG in der Beratungspraxis**
  1. Darstellung der Vorschriften
  2. Chancen und Risiken
  3. Ermittlung anhand eines Fallbeispiels §§ 13a, 13b ErbStG
  4. Angriffsmöglichkeiten – Status: Unternehmen nicht begünstigt
- V. Substanzwertverfahren mit Fallbeispiel**
  1. Grundsätzliches / Ableitung / Feinheiten
  2. Zwischenbilanz als Stolperstein
  3. Ermittlung anhand eines Fallbeispiels
- VI. Vereinfachtes Ertragswertverfahren mit Fallbeispiel**
  1. Grundsätzliches und Feinheiten
  2. Abweichung von den letzten drei Jahren
  3. Ermittlung anhand eines Fallbeispiels
- VII. Besonderheiten**
  1. Zurechnung des Unternehmenswertes bei Personengesellschaften
  2. Zurechnung des Unternehmenswertes bei Kapitalgesellschaften
  3. Weitere Bewertungsverfahren & Unternehmensverbund
- VIII. Nach der Übertragung**
  1. Haltefrist
  2. Verstöße
  3. Reinvestitionsmöglichkeiten

**Weitere Veranstaltungsempfehlung:****55. Jahresarbeitstagung Praxis des Internationalen Steuerrechts**

9. bis 10. November 2026  
Live-Stream/Frankfurt am Main,  
Sofitel Frankfurt Opera · Nr. 054293

**Leitung: Dr. Dirk Pohl**, Dipl.-Finanzwirt, Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht, Steuerberater

Die Jahresarbeitstagung Internationales Steuerrecht behandelt die aktuellen Praxisfälle dieses Gebiets. Alle anstehenden Gesetzesänderungen, neuen Doppelbesteuerungsabkommen, wichtigen Verwaltungsanweisungen und die neueste Rechtsprechung der Finanzgerichte, des BFH und des EuGH werden im Rahmen der Tagung behandelt, sodass die Teilnehmer einen umfassenden Gesamtüberblick erhalten. Darüber hinaus werden auch aus Praktikersicht aktuelle Gestaltungsansätze aufgezeigt und die neuesten Entwicklungen auf internationaler Ebene dargestellt. Es besteht auch die Möglichkeit im Rahmen einer aktuellen Stunde eigene Fälle aus dem Teilnehmerkreis vorzutragen oder vorab per E-Mail (steuerrecht@anwaltsinstitut.de) einzureichen. Diese werden dann für die Tagung (mit oder ohne Nennung des Einsendenden) aufbereitet und auf dem Podium behandelt.

**Dauer:** 14 Zeitstunden – § 15 FAO

**Kostenbeitrag:** 995,- € (USt.-befreit)

**Weitere Informationen auf [www.anwaltsinstitut.de](http://www.anwaltsinstitut.de)**