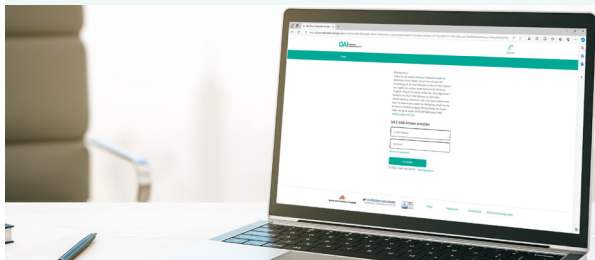


Aktuelle praxisrelevante Rechtsfragen der Unternehmensnachfolge

10. Juli 2026
Live-Stream/Berlin, DAI-Forum Berlin-Mitte
Nr. 05257677

Kostenbeitrag:
525,- € (USt.-befreit)

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

DAI-Newsletter – Jetzt anmelden
Einfach QR-Code scannen oder unter
www.anwaltsinstitut.de/dainewsletter/


Kontakt

Deutsches Anwaltsinstitut e.V.
Fachinstitut für Steuerrecht
Gerard-Mortier-Platz 3, 44793 Bochum
Tel. 0234 970640
steuerrecht@anwaltsinstitut.de
Vereinsregister des Amtsgerichts Bochum: VR-Nr. 961

Veranstaltungszeiten

Freitag, 10. Juli 2026
9.00 – 11.00 Uhr
11.15 – 12.45 Uhr
13.30 – 15.00 Uhr
Dauer: 5 Zeitstunden – § 15 FAO

Veranstaltungsort

Berlin, DAI-Forum Berlin-Mitte
Voltairestraße 1
10179 Berlin
Tel. 0234 970640

Modernisierter Standort in Berlin


- > Aktuellste Veranstaltungstechnik für Hybrid-Veranstaltungen
- > Professionelles Aufnahmestudio für Online-Vorträge
- > Komfortable Raumgestaltung
- > Neuer, ausgebauter Pausenbereich

+++ Live-Stream und Präsenz +++

Diese Fortbildung findet als Hybrid-Veranstaltung statt. Sie haben die Wahl: Nehmen Sie online im DAI eLearning Center oder vor Ort teil. Auch online können Sie die Veranstaltung für die Pflichtfortbildung nach § 15 Abs. 2 FAO nutzen.

Natürlich haben Sie als Online-Teilnehmer/in ebenso die Möglichkeit, Ihre Fragen an die Referenten zu stellen. Wir begleiten Sie in einem Textchat durch die Veranstaltung und bringen Ihre Fragen in die Veranstaltung ein. Während der Vorträge verfolgen Sie in Ihrem Browser die Referenten im Video, die Präsentationsfolien sowie die Interaktion im Chat.

STEUERRECHT / HANDELS- UND GESELLSCHAFTSRECHT


Aktuelle praxisrelevante Rechtsfragen der Unternehmensnachfolge

10. Juli 2026
Live-Stream/Berlin

Hybrid-Veranstaltung
Teilnahme vor Ort oder
online im Live-Stream!

www.anwaltsinstitut.de

Gemeinnützige Einrichtung der Bundesrechtsanwaltskammer,
Bundesnotarkammer, Rechtsanwaltskammern und Notarkammern.

Leitung

Matthias Weidmann, LL.M., Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht, Steuerberater, Dipl.-Kaufmann

Referenten

Lucas Wartenburger, Notar

Matthias Weidmann, LL.M., Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht, Steuerberater, Dipl.-Kaufmann

Prof. Dr. Matthias Loose, Richter am Bundesfinanzhof

Karlheinz Konrad, Präsident des Finanzgerichts, München

Inhalt

Die interdisziplinäre Podiumsveranstaltung gibt einen aktuellen Überblick über Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung zur Nachfolge. Die systematische Darstellung wird durch wertvolle Hinweise ergänzt, sodass ein großer Mehrwert für die tägliche Praxis der Mandatsbearbeitung entsteht.

Zielgruppe sind Fachanwälte für Steuerrecht und Fachanwälte für Handels- und Gesellschaftsrecht mit steuerrechtlicher Ausrichtung. Auch andere (steuerliche) Berater können die Veranstaltung mit Gewinn besuchen.

Bescheinigung

Über die Teilnahme wird eine qualifizierte Bescheinigung zur Vorlage bei der Rechtsanwaltskammer ausgestellt (§15 FAO).

Arbeitsprogramm

I. Weidmann

1. Sinn und Unsinn der Immo-GmbH, vv-GmbH, doppelstöckigen Holding und weiterer Gestaltungsmodelle aus dem Internet
2. Vor- und Nachteile verschiedener Rechtsformen für die Nachfolge
 - a) Personengesellschaft versus Kapitalgesellschaft
 - b) Neues von der Wunderwaffe eingetragene Genossenschaft
3. Gestaltungen mit Stiftungen
 - a) Leistungen von Stiftungen an Destinatäre
 - b) Vergleich deutsche Stiftung mit Stiftung in Liechtenstein – allein wegen der Erbersatzsteuer nach Liechtenstein?
 - c) Stiftungs-Holding besser als GmbH-Holding?
4. Nießbrauch beim Depot – Gestaltungen

II. Loose

1. „Aktuelle Rechtsprechung des BFH zur Vermögensnachfolge – Erbschaft- und Schenkungsteuer und Grunderwerbsteuer“ mit folgenden Unterpunkten:
2. Rechtsprechung zu § 7 Abs.8 ErbStG
3. Ersatzerbschaftsteuerpflicht einer ausländischen Familienstiftung
4. Widerruf einer Schenkung und fiktiver Nießbrauch (§ 29 Abs. 2 ErbStG)
5. Einlage eines Familienheims in eine Ehegatten-GbR
6. Grunderwerbsteuer bei Teilauseinandersetzung einer Erbengemeinschaft
7. Grunderwerbsteuer beim Widerruf einer Schenkung

8. Das ganz aktuelle Urteil zur Anwendung des rückwirkend in Kraft getretenen ErbStRG (II R 7/23)

III. Wartenburger

- Aktuelle steuerliche Einwirkungen auf wichtige Gestaltungen
 - a) Nießbrauch und Verpachtung – was geht noch? aktuelle Lage bei Betriebsvermögen, Mitunternehmeranteil, GmbH und Privatvermögen Alternative Gestaltungen
 - b) Pflichtteilsverzicht – steuerliche Konsequenzen Erbschaft-/Schenkungssteuer sowie einkommensteuerliche Folgen
 - c) Fallstricke bei eigenen Anteilen
 - aa) Gesellschaftsrechtlicher Rahmen
 - bb) Steuerliche Besonderheiten (Schenkungssteuer, Grunderwerbsteuer, Ertragsteuern)

IV. Konrad

- Aktuelle Fragen der Verschonung des Unternehmensvermögens (§§ 13a, 13b ErbStG), insbesondere
- Aktuelle Urteile des Bundesfinanzhofs und der Finanzgerichte zu den genannten gesetzlichen Regelungen