

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

Online-Vortrag LIVE: 20. Februar 2026, 13.30 – 19.00 Uhr (inkl. 30 Min. Pause)

Nr.: 05257290

Hybrid: 29. Mai 2026, 13.30 – 19.00 Uhr

Live-Stream/DAI-Forum Berlin-Mitte

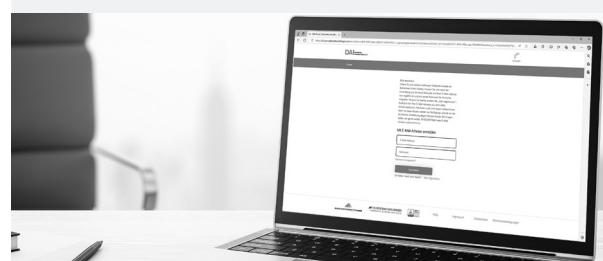
Nr. 05257616

Zeitstunden: je 5,0

– mit Bescheinigung nach §15 Abs. 2 FAO

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

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/



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

Veranstaltungszeiten

20.2./29.5.2026

13.30 – 15.30 Uhr

15.45 – 17.15 Uhr

17.30 – 19.00 Uhr

Dauer: jeweils 5 Zeitstunden

Veranstaltungsorte

Berlin, DAI-Forum Berlin-Mitte

Voltairestraße 1 · 10179 Berlin

DAI-eLearning Center

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

Fachinstitut für Steuerrecht

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



Online-Vortrag LIVE

20. Februar 2026

13.30 – 19.00 Uhr

Online



Hybrid

29. Mai 2026

Live-Stream/Berlin

Matthias Borgmeier

Steuerberater, Diplom-Finanzwirt (FH), LL.M.



www.anwaltsinstitut.de

Gemeinnützige Einrichtung der Bundesrechtsanwaltskammer, Bundesnotarkammer, Rechtsanwaltskammern und Notarkammern.

Referent

Matthias Borgmeier, Steuerberater, Diplom-Finanzwirt (FH), LL.M.

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. Substanzwertwertverfahren 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:**40. Jahresarbeitstagung Steuerstrafrecht**

12. bis 13. März 2026

Live-Stream/

Berlin, Maritim proArte Hotel · Nr. 054290

Leitung: Prof. Dr. Markus Jäger, Richter am Bundesgerichtshof, Karlsruhe; Dr. Karsten Randt, Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht, Fachanwalt für Strafrecht, Bonn

Das Jahrestreffen der Steuerstrafverteidiger und Betriebsprüfungsspezialisten findet seit Jahrzehnten im Rahmen dieser Tagung in Berlin statt. Die jährlich völlig neu überarbeitete Tagung garantiert dem Stammpublikum aus hoch qualifizierten Anwälten, Steuerberatern und Wirtschaftsprüfern, aber auch Unternehmensjuristen eine gründliche und vollständige Aufarbeitung aller aktuellen Themen durch die Bezugnahme auf eine umfassende Arbeitsunterlage und eine vielfältige Diskussion mit Spitzreferenten und dem Publikum. Der wissenschaftliche Anspruch der Tagung verknüpft sich mit allen für die Beratung und Verteidigung maßgeblichen Aspekten der Praxis. Die Bedeutung des Steuerstrafrechts wächst ungleich der Zahl der Kolleginnen und Kollegen, die sich dieses Rechtsgebiets annehmen. Der schnelle Wandel, die Komplexität und Unvollkommenheit der Steuergesetzgebung und der Steuerverwaltungspraxis sowie die hohe Unsicherheit der steuerlichen Gestaltungspraxis treffen auf eine immer schärfere Verfolgungspraxis und die personelle Ausweitung der Fahndungsbehörden mit der Folge einer Häufung auch umfangreicher Steuerstrafverfahren. Aufgrund zu erwartender Aktivitäten des Gesetzgebers und richtungsweisender höchstrichterlicher Entscheidungen bleibt eine Änderung des Programms aus aktuellem Anlass vorbehalten.

Dauer: 10 Zeitstunden – § 15 FAO

Kostenbeitrag: 995,– € (USt.-befreit)

Weitere Informationen auf www.anwaltsinstitut.de