



ONLINE-SEMINAR LIVE

Überlassungsvertrag – Vertiefung

Vertiefung / Aktuelles

mit Möglichkeit zur Audio/Video-Kommunikation

Nr. 03257809

Referenten

Dr. Sebastian Berkefeld, Notar**Dr. Klaus Oertel**, LL.M., Notar

Termin

9. November 2026

16.00 – 18.45 Uhr (inkl. 15 Min. Pause)

Dauer: 2,5 Zeitstunden



Kostenbeiträge:

155,– € (USt.-befreit)

135,– € (USt.-befreit) für Mitglieder der kooperierenden Notarkammern

Inhalt

Die Veranstaltung wendet sich an (angehende) Notare und Notarinnen, die über Grundkenntnisse im Bereich des Überlassungsvertrages verfügen. Der Überlassungsvertrag ist eine typische Erscheinungsform der vorweggenommenen Erbfolge und umfasst eine Vielzahl verschiedener Vertragsformen. Der Vertiefungskurs befasst sich mit den vielfältigen Gestaltungsfragen beim Überlassungsvertrag. Zivilrecht, Grundbuchrecht, Steuerrecht und Sozialrecht sind hierbei eng miteinander vernetzt und in ihren Aus- und Wechselwirkungen zu beachten. Praktische Einschätzungen und Erfahrungen zur Vertragsgestaltung werden ebenso vertieft erläutert wie die notariellen Belehrungspflichten beim Überlassungsvertrag, die praktische Tauglichkeit von Rückerwerbsrechten und Gestaltungen zum verbreiteten Modell der Übertragung unter Nießbrauchsvorbehalt. Die fallorientierte Darstellung ermöglicht, die Einzelprobleme der täglichen Praxis zu erkennen und sachgerecht zu lösen, und vor allem die neuen Entwicklungen in Rechtsprechung und Gesetzgebung praxistauglich zu bewältigen. Hierzu werden zahlreiche Formulierungsvorschläge gegeben.

Die Teilnehmerinnen und Teilnehmer erhalten eine instruktive Arbeitsunterlage.

Arbeitsprogramm

I. Überlassung an mehrere Erwerber

1. Abfindung und Freistellung
2. Zuwendung und Verteilung
3. Ausgleichung im Erbfall
4. Familiengesellschaft

II. Rechte der anderen Erben

1. Vorsorge zugunsten der anderen Erben
2. Gestaltung mit den anderen Erben: Pflichtteilsverzicht
3. Gestaltung gegen die anderen Erben, § 2325 BGB, § 2287 BGB

III. Unentgeltliches oder teilentgeltliches Geschäft?

1. Das unentgeltliche Geschäft und seine Rechtsfolgen
2. Schenkung und andere unentgeltliche Geschäfte
3. Übertragung gegen (Teil-) Entgelt

IV. Steuerliche Aspekte

1. Steuerfolgen des teil-entgeltlichen Geschäfts
2. Grundstücke in der ErbSt
3. Entnahme aus dem Betriebsvermögen

V. Zuwendung an den (Ehe-) Partner

1. Zuwendung unter Ehegatten
2. Zuwendung unter Lebensgefährten
3. Zuwendung an Schwiegerkinder

Weitere Veranstaltungsempfehlung:

Überlassungsvertrag – Einführung

2. November 2026, Live-Stream

Nr. 03257884

Der Überlassungsvertrag ist eine typische Erscheinungsform der vorweggenommenen Erbfolge und umfasst eine Vielzahl verschiedener Vertragsformen. Die Veranstaltung führt in die vielfältigen Gestaltungsfragen beim Überlassungsvertrag ein. Zivilrecht, Grundbuchrecht, Steuerrecht und Sozialrecht sind hierbei eng miteinander vernetzt und in ihren Aus- und Wechselwirkungen zu beachten. Praktische Einschätzungen und Erfahrungen zur Vertragsgestaltung werden ebenso erläutert wie die notariellen Belehrungspflichten beim Überlassungsvertrag, die praktische Tauglichkeit von Rückerwerbsrechten und Gestaltungen zum verbreiteten Modell der Übertragung unter Nießbrauchsvorbehalt. Die fallorientierte Darstellung ermöglicht, die Einzelprobleme der täglichen Praxis zu erkennen und sachgerecht zu lösen.

Die Teilnehmerinnen und Teilnehmer erhalten eine instruktive Arbeitsunterlage.

Dr. Sebastian Berkefeld, Notar;**Dr. Klaus Oertel**, LL.M., Notar**Dauer:** 2,5 Zeitstunden**Kostenbeitrag:** 155,– € (USt.-befreit)**Ermäßigt:** 135,– € (USt.-befreit) für Mitglieder der kooperierenden Notarkammern