

Archiv:

Das Seminar hat bereits stattgefunden !!!

Optimierung der Erbschaftsteuer nach dem Erbfall

Mittwoch 05.06.2024 (12:30 - 18:00 Uhr)

Seminarart: Online | **Semindauer:** 5,00 h (nach §15 FAO)

Fachgebiet: Steuerrecht

Allgemeine Informationen zum Seminar:

Dr. Christopher Riedel: Steuerberater und Fachanwalt für Steuerrecht, Schwerpunkt seiner Tätigkeit liegt im Bereich der Vermögens- und Unternehmensnachfolge unter Einbeziehung gesellschafts-, steuer- und erbrechtlicher Aspekte. Dr. Riedel ist u.a. langjähriger Kommentator zum Pflichtteilsrecht, Mitherausgeber eines Kommentars zum ErbStG und BewG sowie Lehrbeauftragter u.a. im zentUma-Studienlehrgang "Zertifizierter Unternehmensnachfolgeratgeber" (Universität Mannheim).

Inhalt:

Natürlich lautet die grundsätzliche Empfehlung, die Erbschaftsteueroptimierung im Rahmen einer sinnvollen lebzeitigen Planung sicherzustellen. In der Praxis stellt sich aber dennoch oft die leidige Frage, was nach einem bereits eingetretenen Erbfall noch zu retten ist. Welche Möglichkeiten es hierzu gibt (und das sind nicht wenige...), beleuchtet dieses Seminar

Zivilrechtliche Grundlagen und steuerliche Rahmenbedingungen

- Gesamtrechtsnachfolge
- Annahme und Ausschlagung
- Steuerklassen, Steuersätze
- sachliche Steuerbefreiungen, insbesondere für das Familienheim

Ausschlagung der Erbschaft

- Abfindungen und ihre Bedeutung für die Erbschaftsteuer
- Abfindungen und ihre Bedeutung für die Einkommensteuer
- die „güterrechtliche Lösung“

Auslegungsverträge

- zivilrechtliche Gestaltungsmöglichkeiten
- steuerrechtliche Anerkennung

unwirksame Anordnungen und freie Erbaueinandersetzung

- Möglichkeiten und Grenzen der steuerlichen Wirkungen

Gestaltungen rund um den Pflichtteil

- Geltendmachung des Pflichtteils
- Verzicht auf die Geltendmachung des Pflichtteils (gegen Abfindung)

Empfehlungen

- Bewertungsfragen
 - Einsatz von Lebensversicherungen
-

Referent / Referentin

Dr. Christopher Riedel

Fachanwalt für Steuerrecht, Steuerberater, Düsseldorf

Archiv:

Das Seminar hat bereits stattgefunden !!!