

Gesamtübersicht der Termine für die Pflichtfortbildungen 2023

Um Ihre jährliche 10-stündige Fortbildungspflicht zu absolvieren, können Sie entweder vier Online-Seminare (á 2,5 h) oder zwei Präsenz-Seminare (á 5 h) besuchen. Ebenso ist eine Kombination möglich. Beispiel: 2 Online-Seminare + 1 Präsenztage

Online-Seminare á 2,5 Stunden:

| Thema | Referent/in | Termine | Buchungslink via GoToWebinar Wählen Sie Ihren gewünschten Termin aus |
|---|--|--|---|
| Planspiel 4 - Fallstudie zu typischen Beratungssituationen und rechtliche / steuerliche Lösungsansätze - á 5 Stunden | Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR Dr. Guido Holler, RA/FAStR/FAErbR | 26.04.2023 09:00 bis 15:15 Uhr 12.06.2023 09:00 bis 15:15 Uhr 09.10.2023 09:00 bis 15:15 Uhr 20.11.2023 09:00 bis 15:15 Uhr | Buchungslink |
| Bewertungen in unsicheren Zeiten | Prof. Dr. rer. pol. Ulrich Balz/ Prof. Dr. rer. oec. Heinz-Gerd Bordemann | 24.05.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 26.10.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 12.12.2023 14:00 bis 16:45 Uhr | Buchungslink |
| Die Rolle des Steuerberaters in konfliktbehafteten Unternehmensnachfolgen | Petra Dechant, Dipl. Betriebswirtin (FH) / StBin / Zertifizierte Mediatorin / Wirtschaftsmediatorin (IHK) | 20.03.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 12.09.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 27.11.2023 14:00 bis 16:45 Uhr | Buchungslink |
| Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge (Teil 1) | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 22.03.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 10.05.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 05.07.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 09.11.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 07.12.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 14.12.2023 09:00 bis 11:45 Uhr | Buchungslink |

| | | | |
|--|--------------------------------------|--|------------------------------|
| Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge (Teil 2) | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 22.03.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 10.05.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 05.07.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 09.11.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 07.12.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 14.12.2023 14:00 bis 16:45 Uhr | Buchungslink |
| Aktuelles zum UmwStG | Thomas Stimpel, Dipl.- Finanzwirt | 22.05.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 23.06.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 28.09.2023 14:00 bis 16:45 Uhr 24.11.2023 09:00 bis 11:45 Uhr | Buchungslink |
| Aktuelles zu Eheverträgen, Güterstandsschaukel und Zuwendungen zwischen Ehepartnern | Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR | 24.03.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 08.05.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 24.10.2023 09:00 bis 11:45 Uhr 05.12.2023 14:00 bis 16:45 Uhr | Buchungslink |

Präsenz-Seminare - 5 Stunden pro Tag:

| Ort | Thema | Referent/in | Termine | Buchungslink |
|--|--|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| Wiesbaden 2. Fach- beratertag | Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge (Teil 1) | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 05.05.2023 11:00 bis 18.00 Uhr | Beide Tage: Link |
| | Family-Business Governance | Andreas Stamm, Dipl.-Kaufmann | | Nur Freitag: Link |
| | | | | Nur Samstag: Link |

| | | | | | |
|-----------------|---|---|-------------------|---------------------|--|
| | Planspiel 4 - Fallstudie zu typischen Beratungssituationen und rechtliche / steuerliche Lösungsansätze | Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR & Dr. Guido Holler, RA/FASrR/FAErbR | 06.05.2023 | 09:00 bis 16:00 Uhr | |
| Hamburg | Family-Business Governance | Andreas Stamm, Dipl.-Kaufmann | 16.06.2023 | 13:00 bis 19:00 Uhr | Beide Tage: Link |
| | Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 17.06.2023 | 09:00 bis 15:00 Uhr | Nur Freitag: Link Nur Samstag: Link |
| Hannover | Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 08.09.2023 | 13:00 bis 19:00 Uhr | Beide Tage: Link |
| | Planspiel 4 - Fallstudie zu typischen Beratungssituationen und rechtliche / steuerliche Lösungsansätze | Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR & Dr. Guido Holler, RA/FASrR/FAErbR | 09.09.2023 | 09:00 bis 15:00 Uhr | Nur Freitag: Link Nur Samstag: Link |
| München | Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 13.10.2023 | 13:00 bis 19:00 Uhr | Beide Tage: Link |
| | Family-Business Governance | Andreas Stamm, Dipl.-Kaufmann | 14.10.2023 | 09:00 bis 15:00 Uhr | Nur Freitag: Link Nur Samstag: Link |
| Berlin | Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 17.11.2023 | 13:00 bis 19:00 Uhr | Beide Tage: Link Nur Freitag: Link |

| | | | | |
|-------------------|---|---|---------------------------------------|--|
| | Planspiel 4 - Fallstudie zu typischen Beratungssituationen und rechtliche / steuerliche Lösungsansätze | Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR & Dr. Guido Holler, RA/FAStR/FAErbR | 18.11.2023 09:00 bis 15:00 Uhr | Nur Samstag: Link |
| Frankfurt am Main | Planspiel 4 - Fallstudie zu typischen Beratungssituationen und rechtliche / steuerliche Lösungsansätze | Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR & Dr. Guido Holler, RA/FAStR/FAErbR | 01.12.2023 13:00 bis 19:00 Uhr | Beide Tage: Link |
| | Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge | Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski | 02.12.2023 09:00 bis 15:00 Uhr | Nur Freitag: Link Nur Samstag: Link |

Inhalte der Online-Pflichtfortbildungen:

Thema: Planspiel 4 - Fallstudie zu typischen Beratungssituationen und rechtliche / steuerliche Lösungsansätze

Referent: Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR & Dr. Guido Holler, RA/FAStR/FAErbR

Inhalt der Pflichtfortbildung:

Die Nachfolgeplanung des Freiberuflers

- Zivilrechtliche und steuerliche Folgen des Ausscheidens aus einer Freiberuflerpraxis zu Lebzeiten und von Todes wegen
- Abfindungsfragen
- Änderungen durch das MOPEG
- Güterstandsregelungen in Freiberuflerpraxen
- Behinderten-/Bedürftigentestamente
- Stiftung als Alternative zum Behindertentestament mit Testamentsvollstreckung?

Thema: Bewertungen in unsicheren Zeiten

Referent: Prof. Dr. rer. pol. Ulrich Balz/Prof. Dr. rer. oec. Heinz-Gerd Bordemann

Inhalt der Pflichtfortbildung:

- Optionsmodell KöMoG: Welche Auswirkungen hat der Wechsel der Gesellschaftsform auf die Unternehmensbewertung?
- Auswirkung von Inflationsrisiken auf die Planung der Cash Flows und die Kapitalkosten
- Die Bedeutung des Fortführungswert und die Langfristigkeit des Geschäftsmodells
- ESG Risiken und Unternehmensbewertung - Aspekte der aktuellen Diskussion

Thema: Die Rolle des Steuerberaters in konfliktbehafteten Unternehmensnachfolgen

Referentin: Petra Dechant, Dipl. Betriebswirtin (FH)/StBin/Zertifizierte Mediatorin / Wirtschaftsmediatorin (IHK)

Inhalt der Pflichtfortbildung:

Differenzierte Betrachtung von Konfliktarten:

- Beziehungskonflikte
- Zielkonflikte
- Verteilungskonflikte
- Sach- oder Beurteilungskonflikte

Verschiedenen Fragetechniken zur Klärung der Situation:

- Einstiegsfragen
- Offene und geschlossene Fragen
- Rückfragen
- Begründungsfragen
- Lösungsorientierte Fragen

Thema: Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge Teil 1 und Teil 2

Referent: Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski

Inhalt der Pflichtfortbildung/Teil1:

- Aktuelle gesetzliche Neuregelungen mit Bezug zur Unternehmensnachfolge
- Vermögensübertragungen gegen Versorgungsleistungen
- Surrogation bei Nießbrauchsvorbehalten
- Betriebsaufspaltung
- Zuordnung von Beteiligungen zum Sonderbetriebsvermögen II
- Veräußerungsverluste und Absenkung der Wesentlichkeitsschwelle in § 17 EStG
- Anwendungsfragen zu § 17 Abs. 2a EStG
- Private Veräußerungsgeschäfte – Keine Besteuerung des auf das häusliche Arbeitszimmer entfallenden Veräußerungsgewinns
- Aktuelles zu Betriebsaufgabe und -veräußerung
- Höhe der Zinsen bei Gesellschafter-Darlehen
- Inkongruente Gewinnausschüttungen
- Gewerbesteuerpflicht eines Veräußerungsgewinns einer GmbH & Co KG bei Einstellung des Betriebs und Überführung einer wesentlichen Betriebsgrundlage in einen neuen (vermögensverwaltenden) Betrieb

Inhalt der Pflichtfortbildung/Teil2:

- Ausübung der Option zur Vollverschonung
- Aktuelles zur Vor- und Nacherbschaft
- Kettenschenkung
- Schenkungsteuer bei der Amortisation von Anteilen
- Schenkungsteuer bei Abfindungen für den Scheidungsfall
- Aktuelles zu § 13 Abs. 1 Nr. 4a – 4c ErbStG
- Umfang der Erbschaftsteuerpflicht
- GrESt als Problem der Unternehmensnachfolge
- Gebühren bei einer verbindlichen Auskunft
- Berichtigung des Einlagekontos gem. § 129 AO
- Ablaufhemmung bei Hinterziehung derselben Steuer durch den Erblasser und den Erben
- Geschäftsführerhaftung wegen Unfähigkeit

Thema: Aktuelles zum UmwStG

Referent: Thomas Stimpel, Dipl.-Finanzwirt

Inhalt der Pflichtfortbildung:

1. Gesellschaftsrechtliche und steuerliche Neuerung bei grenzüberschreitenden und ausländischen Umwandlungen
 - Umwandlungsrechtliche Neuerungen durch das Gesetz zur Umsetzung der Mobilität- und Umwandlungs-Richtlinie
 - Grundzüge der umwandlungssteuerlichen Behandlung internationaler Umwandlungen unter Einbeziehung des KöMoG
2. Aktuelle Fragen zu Verschmelzungen und Spaltungen (§§ 11-15 UmwStG)
3. Zweifelsfragen bei Einbringungen in Kapital- und Personengesellschaften (§§ 20-24 UmwStG)
4. Sonstige aktuelle Entwicklungen (Organschaft, Verlustabzug, Gestaltungsfragen und einer etwaigen Neufassung des UmwSt-Erlasses)

Thema: Aktuelles zu Eheverträgen, Güterstands-schaukel und Zuwendungen zwischen Ehepartnern

Referent: Dr. Manuel Tanck, RA/FAErbR

Inhalt der Pflichtfortbildung:

1. Freigebige Zuwendung zwischen Ehepartnern,
2. Der Nießbrauch als Zuwendungsgegenstand
3. Der BFH und die Bedarfsabfindung in Eheverträgen
4. Güterstandschaukel und Rückwirkung
5. Die Anrechnung auf den Zugewinn nach § 1380 BGB und das rückwirkende Erlöschen der Schenkungsteuer

Preise für Online-Seminare:

Jedes 2,5-stündige Online-Seminar kostet 120 € netto. Das 5-stündige Online-Seminar (Planspiel 4) kostet 240 € netto.

Bei Buchung von vier 2,5-stündigen Online-Seminaren bzw. einem 5-stündigen und zwei 2,5-stündigen Online-Seminaren zahlen Sie den gewohnten Preis von 450 € netto.

Der Ausgleich der Rechnungssumme erfolgt bei der Berechnung der letzten Online-Seminarbuchung beim DStI zur Erreichung der 10-stündigen Fortbildungsstunden des Kalenderjahres.

Jedes weitere 2,5-stündige Online-Seminar innerhalb der Spezialisierung wird mit 90 € abgerechnet.

Die Rechnungsstellung erfolgt stets nach dem Seminarbesuch am Monatsende.

Weitere Informationen zu der Anerkennung, den Tagungsunterlagen, der Anwesenheitskontrolle und den Teilnahmebedingungen finden Sie [hier](#).

Inhalte der Präsenz-Pflichtfortbildungen:

Thema: Planspiel 4 - Fallstudie zu typischen Beratungssituationen und rechtliche / steuerliche Lösungsansätze

Referent: Dr. Manuel Tanck, RA/FAErBR & Dr. Guido Holler, RA/FASrR/FAErBR

Inhalt der Pflichtfortbildung:

Die Nachfolgeplanung des Freiberuflers

- Zivilrechtliche und steuerliche Folgen des Ausscheidens aus einer Freiberuflerpraxis zu Lebzeiten und von Todes wegen
- Abfindungsfragen
- Änderungen durch das MOPEG
- Güterstandsregelungen in Freiberuflerpraxen
- Behinderten-/Bedürftigentestamente
- Stiftung als Alternative zum Behindertentestament mit Testamentsvollstreckung?

Thema: Aktuelle steuerliche Beratungsschwerpunkte bei der Unternehmensnachfolge Teil 1 und Teil 2

Referent: Prof. Dr. rer. pol. Bert Kaminski

Inhalt der Pflichtfortbildung:

- Aktuelle gesetzliche Neuregelungen mit Bezug zur Unternehmensnachfolge
- Anforderungen an die Begünstigung von Betriebsvermögen
- Optionsmöglichkeit zur Körperschaftsteuerpflicht gem. § 1a KStG und Unternehmensnachfolgen
- Vermögensübertragungen gegen Versorgungsleistungen
- Umstrukturierungen im Vorfeld einer Unternehmensnachfolge
- Erbschaftsteuerliche Vorbereitung des Unternehmens auf die vorweggenommene Nachfolge
- Aktuelles zu vermögensverwaltenden Personengesellschaften
- Aktuelles zur Betriebsaufgabe und -veräußerung
- Abzugsfähigkeit von Zahlungen des Beschenkten zur Abwendung von Ansprüchen des beeinträchtigten Vertragserben bzw. Nacherben
- GrESt als Problem der Unternehmensnachfolge
- Ablaufhemmung bei Hinterziehung derselben Steuer durch den Erblasser und Erben

Anmerkung: Die Inhalte werden an die aktuelle Entwicklung angepasst, um eine zeitnahe Berücksichtigung von aktuellen Fragen zu ermöglichen.

Thema: Family-Business Governance

Referent: Andreas Stamm, Dipl.-Kaufmann

Inhalt der Pflichtfortbildung:

- Situation in Familienunternehmen
- Definition und Zusammenspiel von Family Governance und Business Governance
- Skalierung auf den Mittelstand
- Strategische Aspekte der Family Business Governance
- Sinn und Zweck der Family Governance, der Business Governance und deren Verknüpfung
- Konfliktfälle der Praxis

Preise für Präsenzseminare

Teilnahme eintägig (5 Stunden): 280,00 €

Weiterer Teilnehmer einer Kanzlei eintägig (5 Stunden): 252,00 €

Teilnahme zweitägig (10 Stunden): 500,00 €

Weiterer Teilnehmer einer Kanzlei zweitägig (10 Stunden): 450,00 €

Preise für den 2. Fachberatertag

Teilnahme eintägig (5 Stunden): 320,00 €

Weiterer Teilnehmer einer Kanzlei eintägig (5 Stunden): 288,00 €

Teilnahme zweitägig (10 Stunden): 540,00 €

Weiterer Teilnehmer einer Kanzlei zweitägig (10 Stunden): 486,00 €

Die Preise verstehen sich zzgl. der zum Zeitpunkt der Veranstaltung gültigen USt.

Die Tagungsgebühren beinhalten Seminarunterlagen, die Ihnen in elektronischer Form als Download bereitgestellt werden, sowie eine Pauschale für Tagungsgetränke und Pausenversorgung.

Eine kostenfreie **Stornierung** der Teilnahme ist bis 5 Arbeitstage vor dem Seminar möglich.

Mit der Teilnahme an dieser Fortbildung erfüllen Sie Ihre **Fortbildungspflicht** im Sinne von § 5 der Fachberater-Richtlinien im Umfang von 10 Zeitstunden.

Informieren Sie sich [hier](#) über unsere Teilnahmebedingungen.