

## Fachberatung ► Erben und Verschenken

### Zielgruppe

Wir sprechen Unternehmer und Privatpersonen an, die Unterstützung bei der Vorbereitung und Durchführung bei der Unternehmensnachfolge und der Vermögensnachfolge wünschen.

### Unser Angebot - Ihr Vorteil

- Sicherung von Einkommen und Vermögen, insbesondere Sicherung des „Lebenswerks“ Unternehmen und der dortigen Arbeitsplätze
- Vermeidung ungeplanter Vermögensablässe durch Erstellung eines optimalen Gesamtkonzepts unter Hinzuziehung von Rechtsanwalt und/oder Notar
- Minimierung der Erbschaft-/Schenkungssteuer
- Sicherstellung der Versorgung des Schenkers und des Ehegatten im Alter (z. B. Nießbrauch, Rentenzahlungen)
- Sicherung des Familienfriedens bis hin zur Erarbeitung einer Familienstrategie
- Verbesserung des Rating durch Nachweis von Nachfolgeregelungen
- Berücksichtigung privater Aspekte
- Regelmäßige Anpassung der gefundenen Lösungen

### Unsere Leistungen

- Bestandsaufnahme  
Analyse der Einkommens- und Vermögenssituation  
Ermittlung und Bewertung des gesamten Vermögens
- Ermittlung der Folgen und des Finanzbedarfs für den Erbfall
- Eigentliche Nachfolgeplanung  
Entwicklung eines steueroptimierten Nachfolgekonzepts mit dem Ziel, den Vermögensabfluss zu minimieren  
Abstimmung mit allen beteiligten Personen  
Umsetzung konkreter Testaments- und Vertragsgestaltungen durch Hinzuziehung eines Rechtsanwalts und/oder Notars  
Falls erforderlich: Erstellung eines Notfallplans für betriebliche und private Belange
- Erstellung aller notwendigen Steuererklärungen (Schenkungssteuer/Erbschaftssteuer) und Nebenarbeiten (Bewertungen, Berechnungen)

### Voraussetzungen

- Auftrag
- Vereinbarung des Honorars und Vorschusszahlungen entsprechend Arbeitsfortschritt
- Überlassung der vollständigen, relevanten Unterlagen, entweder in Papier- oder elektronischer Form
- Vollmacht zur Einholung der relevanten Unterlagen bei Banken, Versicherungen, Finanzamt usw.

### Honorar \*)

Wird Individuell vereinbart in Abhängigkeit von Auftragsumfang und Fallkomplexität.

---

Ort, Datum

---

Unterschrift Auftraggeber

## Generationenplanung ► Erben und Verschenken

Modul I	Standortbestimmung: Erbfolge Persönliche Standortbestimmung Darstellung der gesetzlichen Erbfolge Aufnahme der zu übertragenden Vermögensmasse Persönliches Beratungsgespräch	Stb
Modul II	Private Generationenplanung Steueroptimiertes Nachfolgekonzept Testament/Erbvertrag Gestaltungen im Wege der vorweggenommenen Erbfolge	Stb Ra/Nt Stb/Nt
Modul III	Unternehmensnachfolgeplanung Auswahl eines geeigneten Nachfolgers Wahl einer nachfolgegünstigen Unternehmensform Steueroptimiertes Nachfolgekonzept Unternehmertestament Anpassung gesellschaftsvertraglicher Regelungen (Satzung) an die Erbfolge Überprüfungen von Erb- und Pflichtteilsansprüchen; evtl. Verzichtserklärungen Überprüfungen der Güterstandsregelungen; evtl. ehevertragliche Regelungen Lebzeitige (Teil-) Übertragung von Betriebsvermögen Lebzeitige Unternehmensnachfolge	Stb Stb Stb Stb/Ra  Stb/Ra  Ra  Ra Stb/Ra/Nt Stb/Ra/Nt

Stb = Steuerberater; Ra = Rechtsanwalt; Nt = Notar