

Vermögen und Steuern

Neue Beratungsfelder erschließen – Ganzheitliche Gestaltung – Innovative Umsetzung

3. Dezember 2018 in Köln | 7. Dezember 2018 in Hamburg

Referent



Klaus Michalowski

Steuerberater, Diplom-Finanzwirt,
Finanzökonom (EBS),
CFP CERTIFIED FINANCIAL PLANNER®
EFA EUROPEAN FINANCIAL ADVISOR®
Wirtschaftsmediator (EBS), Bochum

Aus dem Programm

- ▶ Steuerliche Gestaltungsüberlegungen bei der Vermögensanlage in Investmentfonds oder als Direktanlage
- ▶ Versicherungsmantel im Erlebens- und Todesfall
- ▶ Berücksichtigung stiller Reserven und wirkungsähnlicher Sachverhalte bei Schenkung und Erbfall
- ▶ Vorbehaltsnießbrauch: Vor- und Nachteile bei der Vermögensübertragung im Vergleich zur Vollschenkung und zur entgeltlichen Übertragung
- ▶ Der Familienpool als (steuerliches) Instrument in der Nachfolgeplanung
- ▶ Generationen-Management: interdisziplinärer Gestaltungsprozess mit mediativen Ansätzen
- ▶ Folgerungen und Gestaltungsaspekte aus dem geplanten Wegfall der Abgeltungsteuer

Seminarziel

Das Seminar richtet seinen Fokus auf den ganzheitlichen Ansatz bei der Beratung von Mandatsangelegenheiten in (steuerlichen) Vermögensfragen. Dabei geht es nicht um die klassische Vermögensberatung, so wie sie beispielsweise von Banken angeboten wird. Es handelt sich um die steuerlich geprägte, unabhängige und honorarbasierte Gestaltungs- und Umsetzungsberatung im Zusammenhang mit der Optimierung der Vermögensrendite nach Steuern, auch generationsübergreifend in der Familie sowie im Zusammenhang mit der steueroptimierten Vermögensnachfolgeberatung. Dabei werden auch Aspekte der mediativen Ansätze in der Nachfolgeberatung behandelt. Aktuelle Themen und Steuerentwicklungen im Bereich Vermögen und Steuern sind fester Bestandteil des Seminars.

Teilnehmerkreis

Rechtsanwälte, Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, CFP's, CFEP's, Honorarberater

Programm

Steuerliche Gestaltungsüberlegungen bei der Vermögensanlage in Investmentfonds oder als Direktanlage

- ▶ Vergleich Fondsanlage versus Direktanlage
- ▶ Gesamtsteuerbelastung des Anlegers durch Körperschaftsteuer auf Fondsebene und Teilfreistellung auf Anlegerebene
- ▶ Gestaltbare Vorteilhaftigkeit bei Ertragsthesaurierung
- ▶ Auswirkungen durch den angekündigten Wegfall der Abgeltungssteuer

Versicherungsmantel im Erlebens- und Todesfall

- ▶ Grundstruktur des Versicherungsvertrages in Verbindung mit Kapitalanlagen
- ▶ Ertragsteuerliche Besonderheiten von fondsgebundenen Versicherungsmänteln, u.a. Teilfreistellung ab 2018
- ▶ Vermögensstrukturen für steuerfreie Leistungen im Erlebens- und/oder im Todesfall
- ▶ Auswirkungen durch den angekündigten Wegfall der Abgeltungssteuer

Berücksichtigungen stiller Reserven bei Schenkung und Erbfall

- ▶ Latente Einkommensteuer und wirkungsähnliche Sachverhalte als Gestaltungsthema der Vermögensnachfolge
- ▶ Gestaltungsüberlegungen
- ▶ Fallbeispiel(e): Auswirkung auf die generationenübergreifende Vermögensrendite nach Steuern

Vorbehaltsnießbrauch: Vor- und Nachteile bei der Vermögensübertragung

- ▶ Finanzplanerische Fallbeispiele zur Vorteilhaftigkeit der Vermögensübertragung gegen Nießbrauchsvorbehalt im Vergleich zur Vollschenkung und entgeltlichen Vermögensnachfolge

Der Familienpool als (steuerliches) Instrument in der Nachfolgeplanung

- ▶ Steuerliche Gestaltungsgrundlagen zu vermögensverwaltenden Gesellschaften
- ▶ Beispiel zur (steuerlich) vorteilhaften Gestaltung der Vermögensübertragung mit einem Familienpool

Generationen-Management: Interdisziplinärer Gestaltungsprozess unter Wahrung des Familienfriedens

- ▶ Generationen-Management als interdisziplinärer Prozess der Vermögensnachfolgeplanung
- ▶ Elementare Ebenen bei der Gestaltung und der Zielerreichung im Generationen-Management
- ▶ Anwendung mediativer Ansätze zur Zielerreichung

Folgerungen und Gestaltungsaspekte aus dem geplanten Wegfall der Abgeltungssteuer

- ▶ Umsetzung Koalitionsvertrag
- ▶ Abschaffung der Abgeltungssteuer „auf Zinserträge“
- ▶ Rückkehr zum Teileinkünfteverfahren bei steuerlicher Vorbelastung?
- ▶ Gestaltungsüberlegung 2018/2019
- ▶ Steuerplanerische Auswirkungen auf die Vermögensrendite

Aktuelle Themen und Steuerentwicklungen 2018/2019 im Bereich Vermögen und Steuern

- ▶ Steuerliche Aspekte bei Fremdwährungsguthaben
- ▶ Steuerliche Änderungen 2019 ff.
- ▶ Steuerplanung 2019 ff. auf der Basis aktueller Rechtsprechung, Verwaltungsanweisungen und Gesetzesänderungen

Termine

[] 3. Dezember 2018

9.30 – 17.00 Uhr

Hotel Pullman Cologne
Helenenstraße 14
50667 Köln
Tel.: +49 221 275-0
Seminar-Nr. 5900.18.2025.1

[] 7. Dezember 2018

9.30 – 17.00 Uhr

Empire Riverside Hotel
Bernhard-Nocht-Straße 97
20359 Hamburg
Tel.: +49 40 31119-0
Seminar-Nr. 5900.18.2025.2

Teilnahmebescheinigung

Sie erhalten eine Teilnahmebescheinigung über 6 Zeitstunden zum Nachweis Ihrer Fortbildung gem. § 15 FAO.

Teilnahmegebühr

[] 495,- € Seminargebühr

[] 410,- € Seminargebühr der Centrale für GmbH (zzgl. USt.) inkl. Arbeitsunterlagen, Pausengetränken, Mittagessen. Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie die Anmeldebestätigung und eine Rechnung.

AGB

Unsere vollständigen AGB finden Sie unter www.otto-schmidt.de/agb

Infotelefon

0221 93738-656 Frau Angelika Horwat

[] Ich abonniere Ihren kostenlosen Seminar-Newsletter via E-Mail.

Anmeldung ▶ Fax 0221 93738-969
seminare@otto-schmidt.de · www.otto-schmidt.de/seminare

Name/Vorname

Beruf/Position

Kanzlei/Firma

Straße

PLZ/Ort

Telefon Fax

E-Mail

[] Ich bin einverstanden, dass die Verlag Dr. Otto Schmidt KG meine für die Begründung, Durchführung und ggf. Beendigung des Vertrags erhobenen Daten auch verwendet, um mich per E-Mail über weitere Veranstaltungen zu informieren. Meine Einwilligung kann ich jederzeit mit Wirkung für die Zukunft widerrufen, z.B. per Brief an die o.g. Firmenanschrift oder per E-Mail an: widerruf@otto-schmidt.de

Datum/Unterschrift