Erbrecht (Zertifikatslehrgang 4 Tage)

In diesem Lehrgang lernen Sie, wie eine **Erbfolge** konzipiert werden kann und wann ein **Erbvertrag**, ein **Testament** oder ein **Vermächtnis** sinnvoll ist.

Aus **steuerlicher Sicht** werden die verschiedenen kantonalen Erbschaftssteuern gezeigt. Dabei werden Erbvorbezüge oder Schenkungen zu Lebzeiten miteinbezogen. Im gesamten Lehrgang werden der **eheliche Güterstand, das Konkubinat sowie die eingetragene Partnerschaft** mitberücksichtigt. Zudem wird auf die Auswirkungen aus der Abstimmungsannahme «Ehe für Alle» eingegangen.

Nächste Durchführungen

15.11., 16.11., 29.11. und 30.11.2027, jeweils von 08:30 bis 17:00 Uhr in Zürich, Online-Zertifikatsprüfung am 13.12.2027

Beschreibung

Inhalt

Gesetzliche Erbfolge

- Erbsubjekt: Wer ist Erblasser?
- Wann greift die Universalsukzession?
- Gesetzliche oder gewillkürte Erbfolge: Wo sind die Unterschiede?
- Wie hoch sind die Pflichtanteile und wann kann man sie verändern?

Gewillkürte Erbfolge – Verfügungsarten

- Testament, Erbvertrag, Erbeinsetzung: Wann ist was sinnvoll?
- Vermächtnisarten: Was ist dabei zu beachten?
- Wann ist es sinnvoll, Vor-/Nacherben bzw. Vor-/ Nacherbinnen einzusetzen?
- Wann kann man jemanden enterben?

Gewillkürte Erbfolge – Verfügungsformen

- Der Erbeinsetzungsvertrag in der Praxis
- Erbverzicht sinnvoll?

Anfechtungen von Verfügungen von Todes wegen

- Wie geht man vor, um eine Ungültigkeitsklage zu erhalten?
- Wann ist eine Herabsetzungsklage sinnvoll?
- Klage- und Einredemöglichkeiten

Berücksichtigung lebzeitiger Zuwendungen

- Welche Ausgleichsarten müssen zu Lebzeiten berücksichtigt werden?
- Wann kann man eine Vermögensabtretung vornehmen?
- Wann kann ein Erbvorbezug angefochten werden?

Details

Bestätigung/Zertifikat

Zertifikat

Typ

Zertifikatslehrgang mit Online-Teilnahmemöglichkeit (via Zoom)

Veranstalter

SwissAccounting

Inbegriffen

Digitale Dokumentation

Zielgruppe

Finanzfachangestellte, Finanzleiter, Treuhänder, Treuhandsachbearbeiterinnen

Anerkennung

Treuhand|Suisse (3.5 Tage), Treuhand-Kammer (28h)

Referent/innen

Prof. Dr. iur. Paul Eitel

Stefan Keller

Urs Christian Christ

Veranstaltungsort

SwissAccounting, Talacker 34, 8001 Zürich (Lageplan/Routenplaner)

Preis

CHF 2'750.00

Erbgang

- Wie wird der Erbgang korrekt eröffnet?
- Wann wird ein amtliches Inventar aufgenommen?
- Wann ist die öffentliche Liquidation sinnvoll?

Nachfolgeregelung KMU

- Entgeltliche Übertragung beim Erbrecht
- Bewertung der KMU für die Erbschaft
- Wie wird der Erbvorbezug berücksichtigt?

Ehe und Konkubinat

- Regelung im Konkubinat
- Das Ehegüterrecht: die Folgen bei KMU und Erbschaft

Erbschaftssteuer/Schenkungssteuer

- Was unterliegt der kantonalen Erbschaftssteuer?
- Sonderregelung für Konkubinate
- Erbschaftssteuer oder Einkommenssteuer?
- Was passiert mit Lebensversicherungen?
- Erbschaftssteuer im Ausland
- Die straffreie Anzeige

Digitaler Nachlass

- Welche Daten können vererbt werden?
- Welchen Einfluss hat die Erstellung und Speicherung der Daten aufs Erbrecht?
- Gespeicherte Daten auf der Cloud
- Was passiert mit den Benutzerkonten
- Können kryptobasierte Vermögenswerte vererbt werden?
- Domain-Namen gehen von Amtes wegen auf die Erben über. Was sind die Folgen?

Weiterbildungsanerkennung

TREUHAND|SUISSE: 4 Tage, EXPERTsuisse: 32 Stunden, 32 CPE-Punkte, ECTS-Punkte: 4

Anmeldung

Melden Sie sich jetzt schnell und einfach an auf:https://www.seminar-portal.ch/erbrecht.html