

TAGUNGSLEITUNG UND MODERATION

Herausgeber der Zeitschrift ZEV

KOOPERATIONSPARTNER

Als Herausgeber gestalten die Tagungsleiter und Moderatoren der Tagung auch die Zeitschrift für Erbrecht und Vermögensnachfolge (ZEV) seit vielen Jahren mit. Profitieren Sie damit von der fachlichen Kompetenz und dem breiten Netzwerk der ZEV – **seit über 25 Jahren eine der führenden Fachzeitschriften** auf den Gebieten des Erbrechts und Erbschaftsteuerrechts!



REFERENTEN

Prof. Dr. Michael Fischer
Friedrich-Alexander-Universität Erlangen-Nürnberg, Mitherausgeber der ZEV



Dr. Susanne Frank
Notarin, München



Prof. Dr. Frank Hannes
Rechtsanwalt, Steuerberater, Fachanwalt für Steuerrecht, Flick Gocke Schaumburg, Bonn/München, Mitherausgeber der ZEV



Prof. Dr. Christoph Karczewski
Vorsitzender Richter am BGH, IV. Zivilsenat, Karlsruhe, Mitherausgeber der ZEV



Prof. Dr. Christopher Keim
Notar, Ingelheim am Rhein, Mitherausgeber der ZEV



REFERENTEN

Dr. Anette Kugelmüller-Pugh
Richterin am BFH, II. Senat, München, Mitherausgeber der ZEV



Prof. Dr. Knut Werner Lange
Lehrstuhl für Bürgerliches Recht, deutsches und europäisches Handels- und Wirtschaftsrecht, Universität Bayreuth, Mitherausgeber der ZEV



Dipl.-Finanzwirt Wilfried Mannek
Dipl.-Finanzwirt, Oberregierungsrat, Finanzministerium NRW, Düsseldorf



Christina Vosseler
Dipl. Kauff.- Steuerberaterin, PÄrnerin, Forvis Mazars GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Berlin



Dr. Eckhard Wälzholz
Notar in Füssen, Mitherausgeber der ZEV



FAX-ANMELDUNG

☐ **Ja, ich nehme teil an der
29. ZEV-Jahrestagung 2025/2026**

(Termin und Ort bitte ankreuzen)

- ☐ am 24./25.10.2025 in München
- ☐ am 24./25.10.2025 digital per LIVE-STREAM
- ☐ am 23./24.01.2026 in Berlin
- ☐ am 23./24.01.2026 digital per LIVE-STREAM
- ☐ Ich bin ehemaliger Teilnehmer der ZEV-Jahrestagung und bezahle beim Präsenztermin den Sonderpreis.

Teilnehmer (Vor-, Zuname)

Position / Beruf

Firma (Rechnungsadresse)

Telefon / Fax

Abteilung

E-Mail

Straße

PLZ / Ort

Datum / Unterschrift

TERMINE I ORTE

FR/SA 24./25.10.2025 München und digital

Hotel Vier Jahreszeiten Kempinski

FR/SA 23./24.01.2026 Berlin und digital

Double Tree by Hilton Berlin Ku'damm

TAGUNGSZEITEN

1. Tag: 09:00 – 18:00 Uhr
2. Tag: 09:00 – 13:30 Uhr

10,5 Zeitstunden nach § 15 FAO,
10 Zeitstunden für den Fachberater (DStV e. V.),
Fachgebiet: Unternehmensnachfolge

Fachanwälte für Erbrecht:

10,5 Zeitstunden nach § 15 FAO

PREIS

1.199,– € zzgl. gesetzl. MwSt.

1.099,– € zzgl. gesetzl. MwSt. Sonderpreis für ehemalige Tagungsteilnehmer der ZEVJahrestagung bei Teilnahme an der Präsenzveranstaltung
949,– € zzgl. gesetzl. MwSt. digital per LIVESTREAM

Im Preis enthalten sind die Tagungsunterlagen, Tagungsgetränke und Pausenbewirtung während der gesamten Veranstaltung und ein gemeinsames Mittagessen.

Anmeldung:

 **Fax: (089) 381 89-547 oder**  **beck-seminare.de/37154078**

RAHMENBEDINGUNGEN

Anmeldungen sind verbindlich. Im Falle der Überbuchung wird der Anmeldende unverzüglich informiert.

Bei schriftlichem Rücktritt, der uns spätestens am 15. Tag vor dem Veranstaltungstermin erreicht, entfällt der Preis. Wird bis zum 5. Tag vor dem Veranstaltungstermin schriftlich der Rücktritt erklärt, reduziert sich der Preis auf 50 %, bei noch späterer Absage wird der volle Preis erhoben.

Sie können Ihre Teilnahmeberechtigung jederzeit auf einen schriftlich von Ihnen zu benennenden Ersatzteilnehmer übertragen. Umbuchungen (auf eine andere Veranstaltung) werden wie Stornierungen behandelt. Zur Fristwahrung muss die Rücktrittserklärung schriftlich per Post, per Fax oder per E-Mail bei der **BECKAKADEMIE SEMINARE** eingehen.

Bei Absage der Veranstaltung durch den Veranstalter aus organisatorischen Gründen oder infolge höherer Gewalt wird der Preis erstattet. Für etwaige sonstige Nachteile haftet der Verlag nur bei Vorsatz und grober Fahrlässigkeit. Der Verlag C.H.BECK behält sich geringfügige Änderungen im Veranstaltungsprogramm vor.

Unsere ausführlichen **AGB sowie Informationen zum Datenschutz** finden Sie unter beck-seminare.de

BECKAKADEMIE SEMINARE | Verlag C.H.Beck GmbH & Co. KG | Wilhelmstraße 9 | 80801 München
Tel: (089) 381 89-503 | Fax: (089) 381 89-547 | seminare@beck.de | beck-seminare.de

SEM



Seit über 25 Jahren die führende Tagung im Bereich Nachfolgeberatung & Private Clients!

29. ZEV-Jahrestagung 2025/2026

24./25. Oktober 2025 – München und digital

Hotel Vier Jahreszeiten Kempinski

23./24. Januar 2026 – Berlin und digital

Double Tree by Hilton Berlin Ku'damm

**Auch als
LIVE-STREAM
buchbar!**



In Zusammenarbeit mit der
Zeitschrift ZEV



MIT UNSEREN REFERENTEN UND MITWIRKENDEN:

Prof. Dr. Michael Fischer · Dr. Susanne Frank · Prof. Dr. Frank Hannes · Prof. Dr. Christoph Karczewski · Prof. Dr. Christopher Keim · Dr. Anette Kugelmüller-Pugh · Prof. Dr. Knut Werner Lange · Dipl.-Finanzwirt Wilfried Mannek · Chrsitina Vosseler · Dr. Eckard Wälzholz

BECKAKADEMIE SEMINARE | Verlag C.H.Beck GmbH & Co. KG
Unser gesamtes Programm finden Sie auch unter beck-seminare.de

29. ZEV-Jahrestagung 2025/2026

INHALT

Auf unserer 29. ZEV-Jahrestagung bieten wir Ihnen wieder Top-Experten aus dem „Who is Who“ im Bereich Erbrecht und Vermögensnachfolge. Es erwarten Sie spannende Fachvorträge und Diskussionen, die gerade für Sie als Praktiker von besonderer Bedeutung sind. Erhalten Sie wertvolle Informationen rund um die aktuellen Entwicklungen im Zivilrecht, im Steuerrecht, sowie einer Podiumsdiskussion zu gelungenen/misslungenen Fallgestaltungen. Die ZEV-Jahrestagung gibt Ihnen – wie gewohnt – einen umfassenden Überblick über die gegenwärtigen Entwicklungen. Profitieren Sie von interessanten Themen, kompetenten Referenten, anregenden Gesprächen sowie einer angenehmen Atmosphäre.

THEMEN

- Aktuelle Entwicklungen im Erbrecht und sonstigen Zivilrecht
- Schutz der Testierfreiheit durch gesetzliche Verbote u. Sittenwidrigkeitskontrolle
- Nießbrauch an Gesellschaftsanteilen aus steuerrechtlicher Sicht
- Nießbrauch an Gesellschaftsanteilen im Gesellschaftsrecht und Ausweichgestaltungen
- Aktuelle Rechtsprechung im Erbschaft- und Schenkungsteuerrecht
- Aktuelle Entwicklungen des Ertragsteuerrechts
- Praktische Erfahrungen bei der Lösung ausländischer Erbfälle außerhalb der EU am Beispiel Schweiz, USA und Großbritannien
- Übertragung von privatem Immobilienvermögen
- Falldiskussion: Gelungene und misslungene Gestaltungen

TEILNEHMER

Rechtsanwälte, Fachanwälte für Erb- und Steuerrecht, Steuerberater, Fachberater für Unternehmensnachfolge (DStV e.v.), Unternehmensjuristen, Notare, Wirtschaftsprüfer, Vermögensverwaltungen und Family Offices, Richter und Rechtspfleger von Nachlassgerichten, Testamentsvollstrecker

ZEITPLAN

Freitag, 1. Tag	Samstag, 2. Tag
09:00 Beginn der Tagung	09:00 Beginn des 2. Tages
11:00 Kaffeepause	11:00 Kaffeepause
12:30 Mittagspause	13:30 Ende der Tagung
14:00 Fortsetzung der Tagung	
16:00 Uhr Kaffeepause	
18:00 Ende des 1. Veranstaltungstages	

FREITAG, 1. VERANSTALTUNGSTAG	
09:00	Begrüßung der Teilnehmer und Einführung in die Tagung <i>Bernd Riegel, Redaktion ZEV</i>
09:05	Aktuelle Entwicklungen im Erbrecht und sonstigen Zivilrecht <i>Prof. Dr. Christoph Karczewski,</i> <i>Prof. Dr. Knut Werner Lange,</i> <i>Prof. Dr. Christopher Keim</i> · Pflichtteilsrecht (notarielles Nachlassverzeichnis, Pflichtteilverzicht, Verjährung) · Testamentarische Gestaltungen · Ausschlagung und Anfechtung · Erbscheinverfahren · EuErbVO
11:00	Kaffeepause
11:30	Schutz der Testierfreiheit durch gesetzliche Verbote u. Sittenwidrigkeitskontrolle <i>Prof. Dr. Knut Werner Lange</i> · Testierverbot vs. Testierfreiheit · Heimgesetzliche Testierverbote · Annahmeverbote für bestimmte Berufsgruppen · Sog. Umstandssittenwidrigkeit · Rechtsprechungsübersicht
12:30	Mittagspause
14:00	Nießbrauch an Gesellschaftsanteilen aus steuerrechtlicher Sicht <i>Prof. Dr. Michael Fischer</i>

FREITAG, 1. VERANSTALTUNGSTAG	
15:00	Nießbrauch an Gesellschaftsanteilen im Gesellschaftsrecht und Ausweichgestaltungen <i>Dr. Eckhard Wälzholz</i> · Bestellung · Mitwirkungsbefugnisse und Gesellschafterrechte (Regelfall und Gestaltungsgrenzen) · Nutzungen, Verluste und Erweiterungen · Umstrukturierungen · Alternative: Disquotales Gewinnbezugsrecht · Alternative: Versorgungsleistungen
16:00	Kaffeepause
16:30	Aktuelle Rechtsprechung im Erbschaft- und Schenkungsteuerrecht <i>Dr. Anette Kugelmüller-Pugh</i> · Familienheim · Nachlassverbindlichkeiten · Freibeträge · Betriebsvermögen · Schenkungsfiktionen
17:15	Aktuelle Entwicklungen des Ertragsteuerrechts <i>Prof. Dr. Frank Hannes</i> · Lohn oder Schenkung · Schuldenabzug nach teilweiser unentgeltlicher Übertragung · Zurechnungsbesteuerung bei ausländischen Familienstiftungen · Stiftungsleistungen als Einkünfte aus Kapitalvermögen · Nießbrauch und Nießbrauchverzicht · Schenkung eines verpachteten Gewerbebetriebs · Wegzugsbesteuerung · Veräußerungsgeschäft oder gemischte Schenkung · Veräußerungsgewinn bei teilentgeltlicher Grundstücksübertragung
18:00	Ende des 1. Veranstaltungstages

SAMSTAG, 2. VERANSTALTUNGSTAG	
09:00	Praktische Erfahrungen bei der Lösung ausländischer Erbfälle außerhalb der EU am Beispiel Schweiz, USA und Großbritannien <i>Dr. Susanne Frank</i> · Grundzüge des Internationalen Privatrechts und des materiellen Erbrechts der betreffenden Rechtsordnungen · Abwicklung des deutschen Nachlasses im Ausland und des internationalen Nachlasses in Deutschland · Gestaltungsmöglichkeiten
10:00	Übertragung von privatem Immobilienvermögen <i>Christina Vosseler</i> · Familienheim · Einbringung von privatem Grundbesitz in betriebliche Einheit · Aktuelles zum Wohnungsunternehmen · Denkmalprivilegierung · Nießbrauchsvorbehalt · Güterstandsschaukel und modifizierter Zugewinnausgleich · Verkauf mit späterem Darlehenserlass oder Schuldübernahme · Bewertungsspielräume
11:00	Kaffeepause
11:30	Falldiskussionen: Gelungene und misslungene Gestaltungen <i>Moderation: Prof. Dr. Michael Fischer</i> <i>Dr. Anette Kugelmüller-Pugh, Prof. Dr. Frank Hannes,</i> <i>Prof. Dr. Christopher Keim, Dr. Eckhard Wälzholz,</i> <i>Wilfried Mannek</i>
13:30	Ende der Veranstaltung
	Beachten Sie bitte: Im Anschluss an jeden Vortrag haben Sie die Gelegenheit zur Diskussion!

HOCHWERTIGE UNTERLAGEN
Sie haben genug von zur Nacharbeit wenig geeignetem Powerpoint-Tohuwabohu? Unsere Tagungsunterlage enthält ausformulierte Skripte mit einem Umfang von über 250 Seiten und zugehörigen Fundstellennachweisen. Ein geeignetes Nachschlagewerk für Ihre tägliche Arbeit! 
DIGITAL
Gut vorbereitet? Verschaffen Sie sich schon vor der Tagung einen Überblick zu den jeweiligen Vorträgen! Die Tagungsunterlage wird Ihnen bereits einige Tage vor der Veranstaltung in digitaler Form per E-Mail zur Verfügung gestellt. 
EXPERTENRUNDE
Finanzverwaltung, Beratung, Wissenschaft, Notariat oder Rechtsprechung: Wie ist die Sicht der Dinge und wo liegen die entscheidenden Punkte? Ihr Vorteil: Unsere Referenten vereinen alle Disziplinen – Erfahrungsaustausch garantiert! 
NETWORKING
Einen großen Anteil unserer Lehrgänge und Tagungen nimmt das Networking ein. Tauschen Sie sich mit Kollegen aus, lernen Sie andere Entscheider und Praktiker Ihrer Branche kennen und vernetzen Sie sich langfristig.

Technische Voraussetzungen für den LIVE-STREAM:

Hardware: PC, Mac, Tablet oder Smartphone mit Internet-Zugang (Breitband/DSL, mobil LTE), standardmäßige PC-/Laptop-Lautsprecher oder Kopfhörer

Mobil: Kostenlose Microsoft Teams-App

Browser: Microsoft Edge und Google Chrome (neueste / zwei vorhergehende Version/en). Achtung: Internet Explorer und Firefox werden nicht unterstützt. Hier bitte die kostenlose Teams-App installieren.

Der Live-Stream kann sowohl über die Microsoft Teams-App als auch den Browser gestartet werden.