

# Senior Estate Planner ADG 2026/II – Ablaufplan

## Themenblock 1:

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b>Kick-Off: Einführung in das Thema und Ablauf der Ausbildung</b>	<b>01.06.26</b>	Online-Live HA
<b>Präsenzphase 1</b>	<b>09.-11.06.26</b>	Präsenz PM
Gesetzliche Erbfolge, Verfügungen von Todes wegen, Probleme beim Berliner Testament		
<b>E-Learningphase 1   Erbrecht</b>	<b>12.06.2026</b>	
Güterrecht	34 Minuten	Webcast
<i>Regelungsmöglichkeiten in Verfügungen von Todes wegen</i>		Webcasts
Teil 1: Einführung	10 Minuten	
Teil 2: Vermächtnisse und Teilungsanordnung	16 Minuten	
Teil 3: Vor- und Nacherbfolge	25 Minuten	
<i>Das Pflichtteilsrecht</i>		Webcasts
Teil 1: der ordentliche Pflichtteil	47 Minuten	
Teil 2: Der Ergänzungspflichtteil	29 Minuten	
Teil 3: Pflichtteilsstrafklausel	27 Minuten	
Verträge zugunsten Dritter	27 Minuten	Webcast
Bürgschaften im der Nachlassplanung	24 Minuten	Webcast
Die Folgen der Ausschlagung	29 Minuten	Webcast
<b>Sprechstunde zum Thema Pflichtteil</b>	<b>08.07.2026</b>	Online-Live PM
<b>Sprechstunde zu allen bisherigen Themen</b>	<b>22.07.2026</b>	Online-Live PM
<b>E-Learningphase 2   Erbfall, Testamentvollstreckung, Vollmachten, Stiftungen</b>	<b>Ab 23.07.2026</b>	
<b>Bürokratie im Erbfall</b>		Webcasts
Teil 1: Bürokratie im Erbfall	30 Minuten	
Teil 2: Bürokratie unter Erben	21 Minuten	
Teil 3: Veränderung von Auskunfts- und Verfügungsrechten im Erbfall	12 Minuten	
<b>Grundlagen der Testamentvollstreckung</b>		Webcasts
Teil 1: Anordnung	48 Minuten	
Teil 2: Umfang und Arten	17 Minuten	
Teil 3: Unternehmen	9 Minuten	
Teil 4: Praxishinweise	27 Minuten	

## Senior Estate Planner ADG 2026/II – Ablaufplan

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b><i>Vollmachten, Betreuungsverfügung und Patientenverfügung</i></b>		
Teil 1: Einführung	13 Minuten	Webcasts
Teil 2: Formvorschriften und Regelungsinhalte	24 Minuten	
Teil 3: Innenverhältnis	21 Minuten	
Teil 4: Regelungen Innenverhältnis, Beispielformular	8 Minuten	
Teil 5: Kosten	9 Minuten	
Teil 6: Die Betreuungsverfügung	15 Minuten	
Teil 7: Die Patientenverfügung	5 Minuten	
<b><i>Stiftungen – Grundlagen</i></b>		Webcasts
Rechtsfähige Stiftung	31 Minuten	
Treuhandstiftung	13 Minuten	
Steuerrecht	24 Minuten	
<b><i>Sprechstunde mit ggf. Wiederholungen und Übungen zu den E-Learningthemen der E-Learningphase 2</i></b>	<b>12.08.2026</b>	Online- Live PM
<b>Präsenzphase 2: Erbschaftsteuer</b>		
Erbschaft- / Schenkungssteuer und Estate Planning: fachliche Grundlagen; Bewertung	<b>25.-27.8.2026</b>	Präsenz HH
<b>E-Learningphase 3   Finanzprodukte, Auslandsberührung</b>		
<b><i>Finanzprodukte in der Nachfolgeplanung</i></b>	Ab 27.08.2026	
Teil 1: Zivilrechtliche Behandlung von Hinterbliebenenbezügen "Schicht 1,2,3"	23 Minuten	Webcasts
Teil 2: Erbschaftsteuerliche Behandlung von Hinterbliebenenbezügen "Schicht 1,2,3"	13 Minuten	
Teil 3: Hinweise zur Gestaltung mit Lebensversicherungen	14 Minuten	
Teil 4: Gemeinschaftskonten und -depots	9 Minuten	
<b><i>Vermögensnachfolge mit Auslandsberührung</i></b>		Webcasts
Teil 1: Internationales Erbrecht	26 Minuten	
Teil 2: deutsch-türkischer Konsularvertrag und deutsch-iranisches Niederlassungsabkommen	9 Minuten	
Teil 3: Internationales Güterrecht	8 Minuten	
Teil 4: Internationales Erbschaftsteuerrecht Teil 1	23 Minuten	
Teil 5: Internationales Erbschaftsteuerrecht Teil 2	7 Minuten	
<b><i>Sprechstunde mit ggf. Wiederholungen und Übungen zu den E-Learningthemen der E-Learningphase 3</i></b>	<b>11.09.2026</b>	Online-Live HH

## Senior Estate Planner ADG 2026/II – Ablaufplan

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b>E-Learningphase 4   Einkommensteuer, Sozialversicherungsrecht, lebzeitige Übergabemodelle</b>	<b>Ab 12.09.2026</b>	
<b>Grundlagen Einkommensteuer und Estate Planning</b> Teil 1: Liquiditätsbilanz (Grundstruktur) von der Einkommensteuererklärung zur Liquiditätsbilanz Teil 2: Status: Erlebensphase. Rentenphase, einkommensteuerliche Grundlagen Teil 3: Pflegefall - einkommensteuerliche Besonderheiten Teil 4: Szenario: Erbfall - einkommensteuerliche Grundlagen Teil 5: Szenario: Erbauseinandersetzung - einkommensteuerliche Grundlagen Teil 6: Szenario: Lebzeitige Übertragung - einkommensteuerliche Grundlagen	<b>17.09.2026</b>	Online-Live HH
<b>Sozialversicherungsrecht im Estate Planning</b> Teil 1: Leistungen aus der GRV im Todesfall Teil 2: gesetzliche Pflegeversicherung Teil 3: Renteneintritt bei der GRV und KVdR	24 Minuten 14 Minuten 11 Minuten	Webcasts
<b>Lebzeitige Übergabemodelle</b> Teil 1: Nießbrauch und Wohnrecht im Zivilrecht Teil 2: Nießbrauch und Wohnrecht im Steuerrecht Teil 3: Abstandszahlungen, Gleichstellungsgelder, Verbindlichkeiten Teil 4: Wiederkehrende Leistungen	18 Minuten 15 Minuten 14 Minuten 14 Minuten	Webcasts
<b>Sprechstunde mit ggf. Wiederholungen und Übungen zu den E-Learningthemen der E-Learningphase 4</b>	<b>30.09.2026</b>	Online-Live HH
<b>Präsenzphase 3: Praxisblock</b>	<b>22.-23.10.2026</b>	Präsenz HA
<b>private Vorsorge und Vermögensnachfolge</b> Akquise u. Auftragsklärung, Personen-Familienumfeld, Zielvorstellungen erarbeiten, konkretisieren Status Quo, Abgleich Ziele u. Wünsche, Handlungsempfehlungen, Zusammenarbeit im Netzwerk, Umsetzung		

# Senior Estate Planner ADG 2026/II – Ablaufplan

## Themenblock 2

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b>Präsenzphase 4: Unternehmensnachfolge Zivilrecht, Gesellschaftsrecht, Erbschaftsteuer</b> Einzelunternehmen, GbR, OHG, GmbH & Co. KG, GmbH, AG, KGaA, Betriebsaufspaltung Grundlagen Bilanz- / Bilanzsteuerrecht und Nachfolgeplanung Bewertung für erbschaft- und schenkungsteuerliche Zwecke Erbschaft- und Schenkungsteuer: Privilegierungen für Produktivvermögen	<b>18.-20.11.2026</b>	Präsenz HH
<b>E-Learningphase 6   Unternehmertestament, Nachfolgeklauseln, Familienpool, Notfallkoffer</b>	<b>Ab 21.11.2026</b>	
<b>Vollmacht und letztwillige Verfügung</b> Vorsorge durch Vollmacht: Die letztwillige Verfügung der Unternehmer*in	<b>30.11.2026</b>	Online-Live HH
<b>Abfindungsregelungen in Gesellschaftsverträgen</b>	20 Minuten	Webcast
<b>Nachfolgeregelungen in Personengesellschaften</b>	17 Minuten	Webcast
<b>Nachfolgeregelungen in Kapitalgesellschaften</b>	14 Minuten	Webcast
<b>Ungewollte Beendigung der Betriebsaufspaltung</b>	7 Minuten	Webcast
<b>Familienpool-Lösungen</b> Mögliche Vor- und Nachteile, Vermögensart, Vermögenshöhe, Kosten, Zielgruppen, Rechtsform, Familienstiftung im Vergleich (u.a. Erbschaft- und Ertragsteuer)	33 Minuten	Webcast
<b>Bedeutung des Güterstands und ehevertragliche Regelungen bei Unternehmerinnen und Unternehmern</b>	17 Minuten	Webcast
<b><i>Packen des Notfallkoffers</i></b> Praxisfälle, Arbeiten im Netzwerk Geschäftspotenziale erkennen (u.a. steueroptimierte Asset Allocation) Einsatzmöglichkeiten von Versicherungen, Hinterbliebenenabsicherung	<b>07.12.2026</b>	Online-Live HH
Sprechstunde E-Learningphase 6	<b>07.01.2027</b>	Online-Live HH
<b>Präsenzphase 5: Praxisblock</b>	<b>25.-26.01.2027</b>	Präsenz HA
Abstimmung privater mit unternehmerischer Nachfolge (Unternehmertestament) Brennpunkte erkennen Handlungsalternativen entwickeln und gemeinsam im Netzwerk umsetzen		

## Senior Estate Planner ADG 2026/II – Ablaufplan

### Prüfung

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b>Abschlussprechstunde und Prüfungsvorbereitungen</b>	<b>11.02.2027</b>	Online-Live
<b>Prüfung*:</b> Abschlussprüfung – schriftlich	01.03.2027	Präsenz
<b>Mündliche Prüfung</b> Vorstellung und Besprechung Praxisfälle	02.-03.03.2027	Präsenz

\* online als Alternative möglich halten

### Weitere wichtige Termine:

Beschreibung	Bereitstellung	Abgabetermin
Zwischenklausur Zivilrecht	12.06.26	17.08.26
Zwischenklausur Steuerrecht	27.08.26	15.10.26
Zwischenklausur Unternehmensnachfolge	21.11.26	21.01.27
Abgabe Praxisfall		22.02.27

### Wichtiger Hinweis zu den Webcasts:

Bitte beachten Sie, dass für eine angemessene Bearbeitung der Webcasts ungefähr der doppelte Zeitwert der angegebenen Webcast-Dauer benötigt wird.