

# Senior Estate Planner ADG 2025 - Ablaufplan

## Themenblock 1:

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b>Kick-Off: Einführung in das Thema und Ablauf der Ausbildung</b>	<b>3.2.2025</b>	Online-Live HA
<b>Präsenzphase 1</b>		
Gesetzliche Erbfolge, Verfügungen von Todes wegen, Probleme beim Berliner Testament	<b>10.02.-12.02.2025</b>	Präsenz PM
<b>E-Learningphase 1   Erbrecht</b>		
Güterrecht	34 Minuten	Webcast
<i>Regelungsmöglichkeiten in Verfügungen von Todes wegen</i>		Webcasts
Teil 1: Einführung	10 Minuten	
Teil 2: Vermächnisse 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>	06.03.2025	Online-Live PM
<b>Sprechstunde zu allen bisherigen Themen</b>	13.03.2025	Online-Live PM
<b>E-Learningphase 2   Erbfall, Testamentvollstreckung, Vollmachten, Stiftungen</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 2025 - 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>	04.04.2025	Online- Live PM
<b>Präsenzphase 2: Erbschaftsteuer</b>		
Erbschaft- / Schenkungssteuer und Estate Planning: fachliche Grundlagen; Bewertung	<b>07.04.-09.04.2025</b>	Präsenz HH
<b>E-Learningphase 3   Finanzprodukte, Auslandsberührung</b>		
<b><i>Finanzprodukte in der Nachfolgeplanung</i></b>	<b>10.04.-30.04.2025</b>	
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>	30.04.2025	Online-Live HH

## Senior Estate Planner ADG 2025 - Ablaufplan

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b>E-Learningphase 4   Einkommensteuer, Sozialversicherungsrecht, lebzeitige Übergabemodelle</b>	<b>01.05.-21.05.2025</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	07.05.2025	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>	21.05.2025	Online-Live HH
<b>Präsenzphase 3: Praxisblock</b>	26.05.-27.05.2025	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 2025 - 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>23.-25.06.2025</b>	Präsenz HH
<b>E-Learningphase 6   Unternehmertestament, Nachfolgeklauseln, Familienpool, Notfallkoffer</b>	<b>26.06.-21.07.2025</b>	
<b>Vollmacht und letztwillige Verfügung</b> Vorsorge durch Vollmacht: Die letztwillige Verfügung der Unternehmer*in	30.06.2025	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>Packen des Notfallkoffers</b> Praxisfälle, Arbeiten im Netzwerk Geschäftspotenziale erkennen (u.a. steueroptimierte Asset Allocation) Einsatzmöglichkeiten von Versicherungen, Hinterbliebenenabsicherung	07.07.2025	Online-Live HH
Sprechstunde E-Learningphase 6	21.07.2025	Online-Live HH
<b>Präsenzphase 5: Praxisblock</b>	<b>01.-02.09.2025</b>	Präsenz HA
Abstimmung privater mit unternehmerischer Nachfolge (Unternehmertestament) Brennpunkte erkennen Handlungsalternativen entwickeln und gemeinsam im Netzwerk umsetzen		

## Senior Estate Planner ADG 2025 - Ablaufplan

### Prüfung

Beschreibung & Inhalt	Termin - Dauer	Durchführung
<b>Abschlussprechstunde und Prüfungsvorbereitungen</b>	01.10.2025	Online-Live
<b>Prüfung*:</b> Abschlussprüfung – schriftlich	13.10.2025	Präsenz
<b>Mündliche Prüfung</b> Vorstellung und Besprechung Praxisfälle	14.-15.10.2025	Präsenz

\* online als Alternative möglich halten

### Weitere wichtige Termine:

Beschreibung	Bereitstellung	Abgabetermin
Zwischenklausur Zivilrecht		
Zwischenklausur Steuerrecht		
Zwischenklausur Unternehmensnachfolge		
Abgabe Praxisfall		