

# SERVICE

## VERANSTALTUNGEN

### 11. Frankfurter Finanzplaner Forum

Am 29. und 30.9.2022 bietet die Finanzplaner Fortbildung ([www.finanzplanerfortbildung.de](http://www.finanzplanerfortbildung.de)) in Kooperation mit dem Netzwerk der Finanz- und Erbschaftsplaner e. V. ([www.nfep.de](http://www.nfep.de)) das „11. Frankfurter Finanzplaner Forum“ als „Hybrid-Veranstaltung“ an. Es gibt die Wahl zwischen einer Präsenzteilnahme in Frankfurt und einer Verfolgung der Veranstaltung im „Live-Stream“ vom Office aus.

**Schwerpunkte dieser Konferenz** sind steuerliche, rechtliche und portfolioorientierte Aspekte der Finanzplanung. Die fachlich hochwertigen Vorträge bilden eine große Bandbreite der aktuellen und praxisrelevanten Themen bei der Betreuung vermöglicher Kunden ab. Zielgruppe der Veranstaltung sind ganzheitlich orientierte finanzberatende sowie steuer- und rechtsberatende Berufe.

Themen werden u. a. sein:

- ▶ **Mobilität und Internationalität von Mandanten und Vermögen – Fälle aus der Praxis an der Schnittstelle zwischen Ehegüterrecht, Steuerrecht und Erbrecht** – Dr. Maren Gräfe LL.M., Rechtsanwältin, Steuerberaterin, Partnerin/ gkn Gräfe Klümpen, Neusel Rechtsanwälte Steuerberater PartG mbB und Dr. Cornelia Maetschke-Biersack, Rechtsanwältin, Fachanwältin für Familienrecht/ Taylor Wessing Partnergesellschaft von Rechtsanwälten und Steuerberatern
- ▶ **Aktuelles zur Strukturierung von Familienvermögen und zur Vermögensnachfolge** – Dr. Dirk Schauer, Partner, Rechtsanwalt, Fachanwalt für Erbrecht bei CMS Deutschland und Dr. Michael Schellenberger, Counsel, Rechtsanwalt, Fachanwalt für Erbrecht bei CMS Deutschland
- ▶ **Vermögensverwaltungsgesellschaften – Möglichkeiten zur Interessens- und Vermögenspooling** – Dr. Tobias Krause, Fachanwalt für Steuerrecht/ SZA Schilling, Zutt & Anschutz Rechtsanwaltsgesellschaft mbH

- ▶ **Risiken der Vermögensnachfolge – Die typischen Irrtümer – Erb- und steuerrechtliche Empfehlungen aus dem Praxisalltag** – Ralf Lüdeke, Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht, Associate Partner/ PKF Fassel Partnerschft mbB
- ▶ **Die Gründung eines Single Family Office in der Praxis – Erfahrungsbericht aus Sicht eines Vermögensinhabers** – Johannes Mohn, Geschäftsführer und Eigentümer/ Victura Capital GmbH & Co. KG (Single Family Office)

Die Veranstaltung ist beim FPSB Deutschland unter der Nummer 22-135 registriert und wird mit 15,5 CPD-Credits bewertet.

#### Termine und Orte:

29.9. und 30.9.2022, Frankfurt/M.

#### Teilnahme und Gebühren:

Frühbucherrabatt bis 30.8.2022:

290 € für Mitglieder im NFEP e. V. und 390 € für Nichtmitglieder (jeweils zzgl. 19 % MwSt.)

Anmeldungen ab dem 1.9.2022:

350 € für Mitglieder im NFEP e. V. und 450 € für Nichtmitglieder (jeweils zzgl. 19 % MwSt.)

#### Online-Teilnahme:

Tag 1: 29.9.2022: 130 € zzgl. MwSt.

Tag 2: 30.9.2022: 130 € zzgl. MwSt.

#### Anmeldeschluss: 23.9.2022

Die Anmeldung kann online unter <http://finanzplanerfortbildung.de/anmeldung-finanzplaner-forum/> erfolgen.

### NWB-Seminar: Die Familienstiftung in der Praxis

Familienstiftungen werden aufgrund der Änderungen des Erbschaftsteuergesetzes auch aus steuerlicher Perspektive immer interessanter und nehmen zunehmend mehr Raum in der Beratungspraxis ein. Um Ihre Handlungsmöglichkeiten optimal auszuschöpfen, sollten Sie deshalb die Besonderheiten, wie z. B. die steuerlichen Begünstigungen der

Errichtung und Gestaltungsspielräume unter Einsatz einer gemeinnützigen Familienstiftung, genau kennen.

In diesem NWB-Seminar lernen Sie unter Berücksichtigung der aktuellen Gesetzgebung die wesentlichen Aspekte der Stiftung kennen und es werden Ihnen – auch aus steuerlicher Sicht – anhand von Praxisbeispielen ihre zahlreichen Einsatzmöglichkeiten aufgezeigt. So vertiefen Sie Ihr Steuer-Know-how und schärfen Ihren Blick für Optimierungspotenzial.

Das Seminar findet an folgenden Terminen jeweils von 9:15 bis 17:15 Uhr statt:

- ▶ 23.9.2022 in Köln,
- ▶ 28.11.2022 an Ihrem PC,
- ▶ 7.2.2023 an Ihrem PC,
- ▶ 10.5.2023 in Frankfurt/M.

**Teilnehmerbeitrag:** 695 € zzgl. gesetzl. USt.

Weitere Informationen und Anmeldung unter [www.nwb-akademie.de](http://www.nwb-akademie.de).

## REZENSION

### Die Vergütung des Testamentsvollstreckers

Schiffer/Rott/Pruns, Zerb Verlag, Bonn, 2. Aufl. 2022, 240 S., Preis: 49,00 €. ISBN: 978-3-95661-124-7.

Das nunmehr in zweiter Auflage von Schiffer/Rott/Pruns herausgegebene, hier rezensierte Werk, überzeugt um das Ergebnis vorweg zu nehmen vielfach:

Auf mit Stichwortverzeichnis insgesamt angenehmen 240 Seiten finden sich für den Leser und Ratsuchenden Muster, Checklisten, Formulierungsvorschläge zur Vergütungsanordnung, aber auch Hinweise zur Durchsetzung des angemessenen Testamentsvollstrecker-Honorars, ein Literatur-Spiegel – und äußerst hilfreiche Ausführungen bis hin zu den steuerlichen Komponenten der Testamentsvollstreckervergütung. Also das „Rundum-sorglos-Paket“ zu dem Bereich.

Schon daher gehört dieses im Übrigen auch optisch und haptisch anschauliche,

gut lesbare und übersichtliche Praxisbuch im A5-Format in die Hand designierter Erblasser, Erben, aber auch Notare, designierter Testamentsvollstrecker (gleich ob Steuerberater, Anwälte oder sonstiger Couleur), Banken und anderer Stellen, die in Kontakt zu einer Testamentsvollstreckung und somit naturgemäß einer Testamentsvollstreckervergütung kommen können.

Über die Herausgeber hinaus gehören die Autoren zu dem renommiertesten, was man im Bereich der Testamentsvollstreckung / Testamentsvollstreckervergütung überhaupt antreffen kann. Sämtliche Verfasser sind aber auch langjährige Praktiker. Dies insgesamt tut dem Werk sehr gut!

Die u. a. von Rott mitgegründete AGT Arbeitsgemeinschaft für Testamentsvollstreckung und Vermögenssorge e. V. befasst sich nunmehr einem ¼ Jahrhundert in Theorie, Praxis und Forensik mit dem Thema. Letztlich ein weiterer Vorteil auch des hier rezensierten Werkes.

Die 49 € sind für den oben genannten Leserkreis bestens angelegt. Erspart das Buch doch bei der entsprechenden Nutzung insbesondere der auch für Laien sehr hilfreichen Übersichten und (Vergütungs-)Tabellen unnötige (Rechts-)Streite und damit einhergehende, erhebliche Kosten. Das Buch kann aber auch – und das ist im Bereich der Testamentsvollstreckung noch mehr wert – selbst Unfrieden und Zwist innerhalb letztlich einer eventuellen Erbengemeinschaft sogar proaktiv vermeiden.

**Rechtsanwalt, Fachanwalt InsR, Testamentsvollstrecker (AGT) Christian Weiß**

## NEUERSCHEINUNG

### Handbuch Familienrecht

Gerhardt/von Heintschel-Heinegg/Klein,  
Luchterhand Verlag/Wolters Kluwer Deutschland GmbH,  
Köln/Hürth, 12. Aufl. 2021, 3.325 S., Preis: 169 €. ISBN: 978-3-472-09673-3.

Das Handbuch Familienrecht (bis zur 11. Aufl. Handbuch des Fachanwalts Familienrecht) ist für die gesamte familienrechtliche Praxis das unentbehrliche Standardwerk. Formelle und materielle Fragen des Familienrechts werden eingehend und umfassend besprochen

und dargestellt. Das Handbuch bietet praxisorientierte Lösungen mit vielen Rechenbeispielen. Die zahlreichen Formulierings- und der Anwaltspraxis entnommenen Fallbeispiele sind mit umfangreichen und an Beispielen ausgerichteten Erläuterungen versehen. Alle im Familienrecht maßgeblichen Rechtsbereiche werden eingehend behandelt und befähigen den Nutzer, nahezu alle familienrechtliche Mandate und damit verbundene materiell-rechtliche und verfahrensrechtliche Fragestellungen sicher zu lösen.

Neu in der 12. Auflage sind u. a. die Einarbeitung der aktuellen ober- und höchstrichterlichen Rechtsprechung mit aktuellen Praktikertipps, das Angehörigen-Entlastungsgesetz, das Familienentlastungsgesetz, Änderungen zum Kindergeld, Einflüsse des Kostenrechtsänderungsgesetzes, Auswirkungen der Coronahilfsmaßnahmen, neue

Düsseldorfer und Bremer Tabelle, neue Rechtsprechung des BGH zum Unterhaltsrecht, neue Rechtsprechung des BGH zum Versorgungsausgleich, neue Rechtsprechung des BGH zum Abstammungs- und Betreuungsrecht, neue Rechtsprechung zum Internationalen Familienrecht und die neue Rechtsprechung zum Verfahrensrecht.

## VORSCHAU

NWB-EV 10/2022 wird am 5.10.2022 erscheinen. Folgende Themen sind u. a. vorgesehen (Änderungen aus Aktualitätsgründen vorbehalten):

- ▶ Die Erbengemeinschaft im Zivilrecht
- ▶ Die vermögensverwaltende Familiengesellschaft als Gestaltungsmittel – Teil 3
- ▶ Praxisfall Steuerberater/Finanzplaner – ein Erfahrungsbericht
- ▶ Nutzung des geerbten Eigenheims

### Impressum

#### NWB Erben und Vermögen

#### NWB Verlag GmbH & Co. KG

AG Bochum HRA 5124

Geschäftsführung:

Dr. Ludger Kleyboldt,

Mark Liedtke

Eschstr. 22 - 44629 Herne

Fon 02323.141-900

Fax 02323.141-123

E-Mail: info@nwb.de

Internet: www.nwb.de

#### Bankverbindung:

GLS Gemeinschaftsbank e. G. Bochum

IBAN DE65 4306 0967 4082 3335 00

BIC GENODEM1GLS

#### Herausgeber:

RA Hans Christian Blum, Fachanwalt für Erbrecht

Dr. Eckhard Wälzholz, Notar

#### Verantwortliche Redakteurin:

Dipl.-Kffr. Beate A. Blechschmidt

Fon 02323.141-900

Fax 02323.141-123

E-Mail: nwb-ev-redaktion@nwb.de

#### Verantwortlich für Anzeigen:

Andreas Reimann

#### Media Sales:

Nicole Bracke · Fon 02323.141-387

Rica Oberstelehn · Fon 02323.141-179

Susanna Marazzotta · Fon 02323.141-378

Fax 02323.141-919

E-Mail: anzeigen@nwb.de

#### Anzeigenpreisliste: Nr. 20

#### Erscheinungsweise: monatlich

#### Jahresbezugspreise (im Voraus fällig):

€ 450,00 (D) inkl. MwSt.; für in Ausbildung befindliche Personen (ab Vorlage der Bescheinigung) € 304,80 (D) inkl. MwSt.; für Mitglieder des Landesverbandes der steuerberatenden und wirtschaftsprüfenden Berufe in Bayern e. V. € 367,20 (D) inkl. MwSt. Die Preise verstehen sich zzgl. € 13,20 (D) Versandkosten im Jahr (inkl. MwSt.) im Inland; zzgl. € 26,40 (D) Versandkosten im Jahr (inkl. MwSt.) im Ausland. Der Bezug ist jeweils zum Monatsende kündbar.

#### Manuskripte:

Annahme nur von Originalaufsätzen, die ausschließlich dem Verlag zur Alleinverwertung in allen Medien (einschließlich Datenbanken) angeboten werden.

Die Zeitschrift und alle in ihr enthaltenen Beiträge und Abbildungen sind urheberrechtlich geschützt. Mit Ausnahme der gesetzlich zugelassenen Fälle ist eine Verwertung ohne Einwilligung des Verlages unzulässig.

#### Empfohlene Zitierweise:

Verfasser, NWB-EV 2022 S. 3 oder

Verfasser, NWB-EV 1/2022 S. 3

#### Druck:

johnen-druck GmbH & Co. KG, Bernkastel-Kues

Gedruckt auf 100 % Recyclingpapier. Zertifiziert mit dem Umweltzeichen Blauer Engel.

#### Versand:

Erfolgt GoGreen mit unserem Versandpartner – Deutsche Post



ISSN 1868-2898