



Werte übergeben

Vermögensnachfolge bewusst
planen und umsetzen

Nachfolgescreening

Werte übergeben

„Kostbare Güter gilt es, stets im Auge zu behalten und zu schützen. Vermögensanlagen sind ein solches Gut. Daher sollte man sich frühzeitig damit auseinandersetzen. Es ist enorm wichtig, sie bewusst zu planen und durchzuführen. Unsere Spezialisten verfügen über langjährige Erfahrungen in der Gestaltung von Nachfolgen und beraten Sie persönlich und individuell.“

Rödl & Partner

„Jedes Mal wenn wir uns zusammenfinden, um einen Turm zu bauen, entsteht ein neues Kunstwerk. In unseren Seelen hat es Bestand, auch wenn es für den Betrachter nur ein Ereignis von vielen ist. Für uns stellt es einen Wert dar, den wir mit jeder Faser unseres Körpers und unserer Herzen leben. Ihn geben wir von Generation zu Generation weiter.“

Castellers de Barcelona

Nachfolgescreening kurz erklärt

Unser Nachfolgescreening simuliert Ihren Erbfall zur Probe, natürlich nur aus einer fokussierten rechtlichen Sicht. Es besteht aus einem rechtlichen, einem steuerlichen und einem konzeptionellen Teil.

Im rechtlichen Teil simulieren wir Ihren Erbfall unter dem Gesichtspunkt der Vermögensnachfolge. Hier wird beispielsweise geklärt, wer mit welchen Quoten Erbe wird, wer welche Vermögensgegenstände erhält, welche Pflichtteilsansprüche bestehen, ob Gesellschaftsanteile wirklich übergehen oder der Gesellschafter aus seiner Gesellschaft ausscheidet.

Im steuerlichen Teil können wir Ihnen darstellen, was die ertrag- und schenkungsteuerlichen Folgen Ihres Erbfalls sein werden. Für Unternehmer steht hier regelmäßig die Frage im Mittelpunkt, ob und in welcher Höhe die Betriebsvermögensbegünstigung nach den §§ 13a,b ErbStG gewährt werden kann.

Im konzeptionellen Teil prüfen wir, ob Ihr Testament oder Erbvertrag noch zu Ihrer derzeitigen Lebenssituation passt. Unsere jeweiligen Ergebnisse erhalten Sie kurz und prägnant dargestellt. Auf diese Weise können Sie schnell Handlungsbedarf erfassen.

Ergebnis

Im Anschluss an das Nachfolgescreening sind Sie in der Lage, darüber zu reflektieren, ob für Ihre Nachfolgepläne weiterer Handlungsbedarf besteht. Sollten sich daraus zusätzliche Fragestellungen ergeben, beraten wir Sie gern.

Inhalt, Umfang und Kosten

Ein Testament sollte in regelmäßigen Abständen von 5 Jahren oder anlässlich erheblicher persönlicher Veränderungen überprüft werden. Unser Nachfolgescreening ist besonders für Unternehmer und wohlhabende Privatpersonen geeignet, die bereits über eine Nachfolgeregelung verfügen. Wir prüfen den Anpassungsbedarf an veränderte persönliche oder rechtliche Verhältnisse.

Ein rein steuerliches Nachfolgescreening ist gut geeignet für Personen, die ihr Testament oder ihren Erbvertrag nur vom Notar haben errichten lassen, der keine steuerliche Prüfung vorgenommen hat.

Das Nachfolgescreening bieten wir in der Regel zu einem im Vorfeld vereinbarten Festpreis an. Dazu senden Sie uns zunächst Ihr Testament bzw. Ihren Erbvertrag zu, danach tauschen wir uns über Ihre persönliche Situation aus und bestimmen gemeinsam die zweckmäßigen Prüfungen. Das Ergebnis halten wir in einem kompakten Bericht fest. Es kann mit uns persönlich jederzeit besprochen werden.

Unsere Stärken

Wir verfügen über langjährige Beratungserfahrungen in der Gestaltung von Nachfolgen mittelständischer Unternehmer und vermögender Privatpersonen.

Unser interdisziplinäres Team berät aus einer Hand durch Spezialisten im Erbrecht, Gesellschaftsrecht, der Erb- und Schenkungsteuer und Ertragsteuer. Im Bedarfsfall können wir unkompliziert Spezialisten unseres Hauses, etwa für die Bewertung von Unternehmen, hinzuziehen.

Durch die weltweite Präsenz von Rödl & Partner können wir auch ausländische Fragen in unsere Prüfung aus erster Hand mit einbeziehen.

Ihre Ansprechpartner



Elke Volland

Rechtsanwältin,
Fachanwältin f. Steuerrecht, Partner
Nachfolgeberatung

Tel.: +49 (911) 91 93 – 12 46

E-Mail: elke.volland@roedl.com



Lutz Günther

Rechtsanwalt,
Senior Associate

Tel.: +49 (911) 91 93 – 12 42

E-Mail: lutz.guenther@roedl.com



„Jeder Einzelne zählt“ – bei den Castellers und bei uns.

Menschentürme symbolisieren in einzigartiger Weise die Unternehmenskultur von Rödl & Partner. Sie verkörpern unsere Philosophie von Zusammenhalt, Gleichgewicht, Mut und Mannschaftsgeist. Sie veranschaulichen das Wachstum aus eigener Kraft, das Rödl & Partner zu dem gemacht hat, was es heute ist.

„Força, Equilibri, Valor i Seny“ (Kraft, Balance, Mut und Verstand) ist der katalanische Wahlspruch aller Castellers und beschreibt deren Grundwerte sehr pointiert. Das gefällt uns und entspricht unserer Mentalität. Deshalb ist Rödl & Partner eine Kooperation mit Repräsentanten dieser langen Tradition der Menschentürme, den Castellers de Barcelona, im Mai 2011 eingegangen. Der Verein aus Barcelona verkörpert neben vielen anderen dieses immaterielle Kulturerbe.

Unser Profil

Als Rechtsanwälte, Steuerberater, Unternehmens- und IT-Berater und Wirtschaftsprüfer sind wir an 108 eigenen Standorten in 50 Ländern vertreten. Unsere Mandanten vertrauen weltweit unseren 4.500 Kolleginnen und Kollegen.

Rödl & Partner

Rödl Rechtsanwaltsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft mbH
Äußere Sulzbacher Straße 100
90491 Nürnberg

Tel.: +49(9 11)91 93–0
Fax: +49(9 11)91 93–1900
E-Mail: info@roedl.com

www.roedl.de