

Zyklus zur Unternehmensnachfolge

Steuern

3 Tage: 26.06., 03.07., 21.08.

# Steuern

## Teilnehmerinnen und Teilnehmer

---

Unternehmer/innen, GL-Mitglieder von KMU, Dienstleister mit KMU-Kundschaft (Firmenkundenberater/innen bei Banken und Versicherungen, Treuhänder, Steuerexpertinnen, Wirtschaftsprüfer, Anwältinnen und Unternehmensberater).

## Leitidee

---

Die Varianten der Unternehmensnachfolge sind zahlreich und komplex. Einer der massgebenden Aspekte sind die Steuerfolgen, da ein Unternehmer bei der Übertragung des Unternehmens keine unliebsame finanzielle Belastung tragen möchte. Hierbei treffen unterschiedliche Interessen des Übertragers und des Übernehmers des Unternehmens aufeinander. Dieses Modul vermittelt die Steuerfolgen der typischen Varianten der Unternehmensnachfolge und zeigt aufgrund von Praxisfällen mögliche Lösungsansätze, um unerwartete Steuerfolgen zu vermeiden oder zu minimieren.

## Handlungskompetenzen

---

Die Teilnehmerin / der Teilnehmer

- kennt die wichtigsten Steuerfolgen im Rahmen der nachstehenden Unternehmensnachfolgevarianten:
  - Erbschaft, Erbvorbezug, Schenkung
  - Liquidation einer Personengesellschaft / Kapitalgesellschaft
  - Umwandlung einer Personengesellschaft in eine Kapitalgesellschaft und Veräußerung der Anteile nach 5 Jahren
  - Übertragung einer Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft („Share Deal“) inkl. wirtschaftliche Handänderung bei Immobiliengesellschaften
  - Übertragung eines Unternehmens mittels „Asset Deal“

- kennt die steuerlichen Risiken hinsichtlich des Übernahmeobjektes und die Massnahmen zur Vermeidung der Risiken
- kann die Gestaltungsmöglichkeiten des Erwerbers aufzeigen
- kann diese Kenntnisse praktisch anwenden und zu den genannten Themen nötigenfalls weitere Experten beziehen und diese anleiten

## Inhalte

---

Einkommens- und Vermögenssteuern:

- Besteuerung von Lohnbestandteilen
- Besteuerung von selbständig Erwerbenden sowie Liquidation des Unternehmens
- Dividendenbesteuerung, Besteuerung Kapitalgewinn
- Steuerfreier Kapitalgewinn vs. Dividendenbesteuerung

Erbschafts- und Schenkungssteuern:

- Erbvorbezüge, Schenkungen
- Immobilien im Erbfall
- Personen- und Kapitalunternehmen im Erbfall

Gewinnsteuer:

- Dividendenbesteuerung
- Besteuerung des Kapitalgewinns

Verrechnungssteuer:

- Dividendenbesteuerung
- Steuerfolgen bei der Liquidation einer Kapitalgesellschaft

Grundstücksgewinnsteuer:

- Grundstücke des Privat- und des Geschäftsvermögens
- Zivilrechtliche und wirtschaftliche Handänderungen

## **Dozentin**

---



**Tamara Tormen**, Betriebsökonomin HWV, eidg. dipl. Steuerexpertin, eCare AG, Cham

## **Durchführung 2026**

---

Termine	26.06., 03.07., 21.08.
Zeiten	13.00 - 21.00 Uhr
Ort	Zürich

## **Kosten**

---

Seminargebühr CHF 1 950, für Rabattberechtigte CHF 1 530

Rabattberechtigt sind Mitglieder oder Mitarbeitende dieser Organisationen: ASDA, FPVS, KMU-Next, SFBV, Taxware, Treuhand Suisse sowie IfFP-Dozierende.

Ferner bestehen Vergünstigungsvereinbarungen mit verschiedenen Firmen.

## **Anerkennungen**

---

Seminarbestätigung des IfFP.

Das Seminar ist von diesen Organisationen anerkannt für die Erfüllung von Weiterbildungsverpflichtungen:

- SFPO-Mitglieder erhalten 24 CEC
- Bankkundenberater SAQ erhalten 8 h pro Seminartag. Mehr dazu [hier](#)
- Anerkannt für Mitglieder Treuhand Suisse

Das Seminar trägt das Gütesiegel der IAF Interessengemeinschaft Ausbildung im Finanzbereich.

## **Information und Anmeldung**

---

Aktuelle Informationen finden Sie jederzeit auf [www.finanzakademie.ch](http://www.finanzakademie.ch). Dort können Sie sich auch anmelden.

Der Besuch des Seminars «Recht» ist keine zwingende Voraussetzung für obiges Seminar, aber sehr empfohlen.

# Ein starker Partner für Ihren Bildungserfolg

## IfFP Institut für Finanzplanung

1995 gegründet, zählt das IfFP Institut für Finanzplanung zu den Marktführern in der Aus- und Weiterbildung von Finanzfachleuten in der Schweiz. Unsere Stärke sind berufliche Weiterbildungen für Beraterinnen und Berater mit kundenorientierten Aufgaben auf allen Stufen.



IfFP Institut für Finanzplanung AG  
Bernerstrasse Süd 169  
8048 Zürich  
Telefon 058 800 56 00  
[info@iffp.ch](mailto:info@iffp.ch)  
[www.iffp.ch](http://www.iffp.ch)

### Optional: CAS-Zertifikat

Wenn Sie den gesamten Seminarzyklus «Die Nachfolge gestalten» belegen, können Sie ihn mit dem CAS Management der Unternehmensnachfolge abschliessen. Das CAS (Certificate of Advanced Studies) wird von der HWZ Hochschule für Wirtschaft Zürich ausgestellt. Das CAS ergibt 15 ECTS.

Alle Infos zum CAS-Lehrgang finden Sie auf [www.cas-nachfolge.ch](http://www.cas-nachfolge.ch). Oder fordern Sie sie per Mail an: [info@iffp.ch](mailto:info@iffp.ch).

