

IffP



Führend für
Finanzausbildung

Zyklus zur Unternehmensnachfolge

Steuern in der Unternehmensnachfolge gezielt
optimieren

Beurteilen Sie steuerliche Auswirkungen von Verkauf, Übergabe und Umstrukturierung und berücksichtigen Sie relevante Steuerarten.

www.finanzakademie.ch



Steuern in der Unternehmensnachfolge gezielt optimieren

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 beiziehen 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

Durchführung

Termine Frühjahr oder Herbst, jeweils drei Tage
Zeiten 13.00 - 21.00 Uhr
Ort Zürich

Die nächsten Kursstarts finden Sie [hier](#).

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 und die nächsten Durchführungen finden Sie jederzeit auf www.finanzenakademie.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
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. Oder fordern Sie sie per Mail an: info@iffp.ch.

