

Die Gefahr der Erbschaftsteuer

Wie Sie mit Gestaltungen Ihr Vermögen steueroptimiert übertragen können.

Was wird in der Erbschaftsteuerermittlung mit einbezogen?

-  Geldvermögen (Barvermögen / Depotguthaben)
-  Immobilien
-  Beteiligungen (z.B. Windpark)
-  Auto
-  Kunst / Schmuck
-  Sonstiges Vermögen

Vorteile durch frühzeitige Gestaltung

- Mittels frühzeitiger Planung wiederholt die Freibeträge ausnutzen (10 Jahresfrist)
- Vermögen mit z.B. Nießbrauch, Vermächtnissen, oder Familiengesellschaften übertragen
- Optimieren der Freibeträge
- Sinnvoll um spätere Erbstreitigkeiten zu vermeiden

Freibeträge / Steuerklassen

Abhängig vom Verwandtschaftsgrad gibt es unterschiedliche persönliche Freibeträge und Steuerklassen.



Alle 10 Jahre kann der Freibetrag bei Schenkungen voll ausgeschöpft werden

Es lohnt sich Schenkungen zu splitten, um die Schenkungsteuer zu umgehen

Die Umgehung mit Bargeld ist nicht erlaubt -> meldepflichtig!

Legalier Weg -> Kettenschenkung



Haben Sie Fragen?
Sprechen Sie uns gerne an.



Marvin Brodersen
Steuerfachangestellter
04672 77239-225
m.brodersen@acontax.com