

Erbrecht



IHR NUTZEN

In diesem Lehrgang lernen Sie, wie eine Erbfolge geplant wird und wann ein Erbvertrag, Testament oder Vermächtnis sinnvoll ist. Zudem werden kantonale Erbschaftssteuern sowie Erbvorbezüge und Schenkungen zu Lebzeiten behandelt. Auch der digitale Nachlass und seine Regelung im Testament werden besprochen. Ehelicher Güterstand und Konkubinat fliessen in die Betrachtungen ein.

INHALTE

Gesetzliche Erbfolge

- Erbsubjekt: Wer ist Erblasser?
- Wann greift die Universalsukzession?
- Gesetzliche oder gewillkürte Erbfolge
- Wie hoch sind die Pflichtanteile und wann kann man sie verändern?

Gewillkürte Erbfolge – Verfügungsarten

- Testament, Erbvertrag, Erbeinsetzung
- Vermächtnisarten: Was ist dabei zu beachten?
- Wann ist es sinnvoll, Vor-/Nacherben bzw. Vor-/Nacherbinnen einzusetzen?
- Wann kann man jemanden enterben?

Gewillkürte Erbfolge – Verfügungsformen

- Der Erbeinsetzungsvertrag in der Praxis
- Erbverzicht sinnvoll?

Anfechtungen von Verfügungen von Todes wegen

- Wie geht man vor, um eine Ungültigkeitsklage zu erhalten?
- Wann ist eine Herabsetzungsklage sinnvoll?
- Klage- und Einredemöglichkeiten

Berücksichtigung lebzeitiger Zuwendungen

- Welche Ausgleichsarten müssen zu Lebzeiten berücksichtigt werden?
- Wann kann man eine Vermögensabtretung vornehmen?
- Wann kann ein Erbvorbezug angefochten werden?

Erbgang

- Wie wird der Erbgang korrekt eröffnet?
- Wann wird ein amtliches Inventar aufgenommen?
- Wann ist die öffentliche Liquidation sinnvoll?

Nachfolgeregelung KMU

- Entgeltliche Übertragung beim Erbrecht
- Bewertung der KMU für die Erbschaft
- Wie wird der Erbvorbezug berücksichtigt?

Ehe und Konkubinat

- Regelung im Konkubinat
- Das Ehegüterrecht: die Folgen bei KMU und Erbschaft

Erbschaftssteuer/Schenkungssteuer

- Was unterliegt der Erbschaftssteuer?
- Sonderregelung für Konkubinate
- Erbschaftssteuer oder Einkommenssteuer?
- Was passiert mit Lebensversicherungen?
- Erbschaftssteuer im Ausland
- Die straffreie Anzeige

Digitaler Nachlass

- Welche Daten können vererbt werden?
- Welchen Einfluss hat die Erstellung und Speicherung der Daten aufs Erbrecht?
- Gespeicherte Daten auf der Cloud
- Was passiert mit den Benutzerkonten
- Können kryptobasierte Vermögenswerte vererbt werden?
- Domain-Namen gehen von Amtes wegen auf die Erben über. Was sind die Folgen?

Info und Anmeldung



www.swissaccounting.org,
Weiterbildungsangebot

REFERENT:INNEN

Urs Christian Christ

Jurist, Betriebsökonom, Teamleiter Kantonales Steueramt Zürich, Dienstabteilung Inventarkontrolle/Erbschaftssteuer

Paul Eitel

Prof. em. Dr. iur. Dr. h.c. Paul Eitel, Rechtsanwalt und Fachanwalt SAV Erbrecht, Solothurn

Stefan Keller

LL.M., Rechtsanwalt, Senior Legal Associate bei MME Legal AG, Zürich



TERMINE

12.11./13.11./20.11./27.11.2026

KURSZEIT

8.30 bis 17.00 Uhr

ORT

Kaufleuten,
Eingang Talacker 34,
8001 Zürich, 3. Stock

ZERTIFIKATSPRÜFUNG

17.12.2026 (online)

WEITERBILDUNGSANERKENNUNG

TREUHAND|SUISSE: 4 Tage

EXPERTsuisse: 32 Stunden

32 CPE-Punkte

ECTS-Punkte: 4

PREIS

Standard: CHF 2750 inkl. MWST

Mitglieder: CHF 2600 inkl. MWST

Der Mitgliederpreis gilt für Mitglieder von SwissAccounting/Suisse Romande/Svizzera Italiana

Änderungen vorbehalten