



DEUTSCHES FORUM FÜR ERBRECHT

Partner

Ostächsische Sparkasse Dresden

www.ostsaechsische-sparkasse-dresden.de

Bürgerstiftung Dresden

Geschäftsführerin Katrin Sachs

www.buergerstiftung-dresden.de

Ansprechpartner

Deutsches Forum für Erbrecht e. V.

Sektion Sachsen

Sektionsleiterin und Rechtsanwältin

Dr. Constanze Trilsch

Erna-Berger-Str. 3, 01097 Dresden

Telefon 0351 81165-20

2024

Deutsches Forum für Erbrecht e. V.

Dienstag, 23.04.2024, 19.00 Uhr

Mittwoch, 24.04.2024, 19.00 Uhr

Rathaus der Stadt Dresden,

Plenarsaal, Dr.-Külz-Ring 19, 01067 Dresden

21. Dresdner ERBRECHTSTAGE

Dienstag, 23. April 2024

1. Vortrag: **Der Tod und die Steuer - das steueroptimierte Testament**

Referentin: RAin Dr. Constanze Trilsch, Rechtsanwältin und Fachanwältin für Erbrecht in Dresden, Vizepräsidentin Deutsches Forum für Erbrecht e. V.

Auf Grund gestiegener Immobilienpreise und höherer Ersparnisse befürchten viele Erblasser, dass im Falle ihres Todes Erbschaftsteuer für Verwandte anfällt, die vermeidbar wäre. Kinder, Enkel, Ehegatten, Neffen und Nichten, Lebensgefährten oder gute Freunde sollen von der Steuer verschont bleiben.

Niemand ist verpflichtet, seine finanziellen Verhältnisse und sein Testament so zu regeln, dass das Finanzamt den größtmöglichen Vorteil davon hat. Der Vortrag befasst sich mit möglichen erbrechtlichen Gestaltungen zur steuerlichen Optimierung von Testamenten. Dabei geht es sowohl um Einzeltestamente als auch um Ehegattentestamente.

2. Vortrag: **Welche Dokumente sind zu Lebzeiten und im Todesfall wichtig?**

Referent: Carsten Biesok, Direktor Recht der Ostsächsischen Sparkasse Dresden

Bankvollmacht, Vorsorgevollmacht, Betreuungsvollmacht – welche brauche ich und was kann ich damit regeln? Was muss ich im Todesfall alles bedenken, wen muss ich benachrichtigen? Wann benötige ich einen Erbschein?

Mit diesen Fragen beschäftigt sich der Vortrag und gibt damit Anregungen, über die eigenen Regelungen nachzudenken oder überhaupt welche zu treffen. Denn nichts ist wichtiger, als diese Dinge rechtzeitig und rechtssicher geregelt zu haben.

Außerdem wird aufgezeigt, was im Todesfall alles erledigt werden muss und wer Sie dabei unterstützen kann.

Mittwoch, 24. April 2024

1. Vortrag: **Steuerliche Bewertungsfragen im Todesfall und bei lebzeitigen Verfügungen**

Referent: Dr. Bernd Kugelberg, Rechtsanwalt/Steuerberater in Dresden

Wenn Vermögen übertragen wird, stellt sich oft die Frage, mit welchem Wert das Finanzamt bei der Erbschafts- und Schenkungssteuer Immobilien, Betriebsvermögen, land- und forstwirtschaftliche Flächen oder sonstiges Vermögen bewertet. Der Vortrag beleuchtet außerdem, welche Verschonungsregelungen es für Immobilien und Betriebsvermögen gibt und wie steuerlich optimiert Vermögen bereits zu Lebzeiten auf die gewünschten Personen übertragen werden kann. Insbesondere wird dabei auf die Übertragung einer Immobilie unter Nießbrauchsvorbehalt eingegangen.

2. Vortrag: **Der Pflichtteil – des einen Freud, des anderen Leid!**

Referentin: RAin Birgit Kühne, Rechtsanwältin und Fachanwältin für Erb- und Familienrecht in Dresden, Mitglied Deutsches Forum für Erbrecht e. V.

Wenn gesetzliche Erben durch ein Testament von der Erbfolge ausgeschlossen werden, entstehen bei einem bestimmten Personenkreis Pflichtteilsrechte. Diese Geldansprüche können auf der einen Seite einen unerwarteten Geldsegen bedeuten, auf der anderen Seite eine Existenz bedrohende Belastung. Letzteres ist beispielsweise dann der Fall, wenn der Nachlass hauptsächlich aus dem Eigenheim besteht, der Erbe aber einen erheblichen Geldbetrag aufbringen muss, um den Pflichtteil zahlen zu können.

In diesem Vortrag erhalten Sie einen Einblick in die komplexe Thematik des Pflichtteilsrechts und hilfreiche Hinweise zur Gestaltung.

An beiden Tagen erhalten die Personen im Publikum die Gelegenheit, Fragen zum Erbrecht an die Juristen im Podium über Saalmikrofone zu stellen. (RAin Dr. Constanze Trilsch, RA Carsten Biesok Ostsächsische Sparkasse, RAin Birgit Kühne und RA/StB Dr. Bernd Kugelberg)

Dr. Constanze Trilsch



wurde 1963 in Dresden geboren. Nach dem juristischen Studium an der Humboldt-Universität zu Berlin ist sie seit 1988 Rechtsanwältin in Dresden. 1994 Promotion an der Universität Hamburg, seit 1992 ausschließlich auf dem Gebiet des Erbrechts tätig. Zahlreiche Veröffentlichungen

in Fach- und Tagespresse und umfangreiche Vortragstätigkeit im Erbrecht und Fernsehsendungen. Seit 1997 Vizepräsidentin des Deutschen Forums für Erbrecht e. V. Seit April 2006 Fachanwältin für Erbrecht. In den FOCUS-Anwaltslisten 2000, 2003 und 2013 bis 2022.

Carsten Biesok



geb. 1968, durchlief zunächst eine Ausbildung als Bankkaufmann in der Bremer Landesbank in Oldenburg. Im Anschluss studierte er in Göttingen Rechtswissenschaften und absolvierte in Hannover sein Referendariat. In der Ostsächsischen Sparkasse

arbeitet er seit 1999 in unterschiedlichen Funktionen. Seine Zulassung als Rechtsanwalt erhielt er im April 2003. Seit Januar 2020 ist er Direktor Recht der Ostsächsischen Sparkasse Dresden. In seinem Bereich werden die Testamentvollstreckungen der Sparkasse betreut.

Dr. Bernd Kugelberg



wurde 1958 in Bielefeld geboren. Nach dem Studium der Rechtswissenschaft und Promotion 1988 ist er als Rechtsanwalt und Steuerberater bei der Schneider + Partner GmbH Wirtschaftsprüfung Steuerberatung in Dresden tätig. Neben der allgemeinen steuerlichen Beratung für Unternehmen

und Selbständige liegt ein Schwerpunkt seiner Tätigkeit auf der Betreuung von Unternehmenskäufen- und -verkäufen wie auch in der Nachfolgeberatung von Unternehmen.

Birgit Kühne



wurde 1975 in Tübingen geboren. Studium der Rechtswissenschaften in Konstanz am Bodensee, Postgraduiertenstudium des Master of International Taxation (M.I.Tax) an der Universität Hamburg. Seit 2004 zur Rechtsanwaltschaft

zugelassen. Fachanwältin für Erbrecht und Familienrecht. In der Kanzlei Kühne-Rechtsanwälte für die Fachbereiche Erbrecht und Familienrecht zuständig. Zudem Mediatorin (DAA) und zertifizierte Testamentvollstreckerin (DVEV).