

# Betreuung privater Vermögen 2019

Rechtliche und steuerliche Entwicklungen sowie Stiftungen

## 4. Juli 2019:

### Nationale Entwicklungen

*Vorsitz: Prof. Dr. Andreas Söffing*

- Aktuelle juristische und steuerliche Tendenzen
- Anzeigepflicht von Steuergestaltungen
- Digitalisierung in der Nachfolgeplanung
- Steuerliche Optimierung bei der Übertragung von Wertpapieren
- Entwicklungen in der Wegzugbesteuerung
- Aufsichtsrechtliche Themen der Vermögensverwaltung
- Aktuelle Praxisfälle
- Aktuelle Herausforderungen für Familienunternehmen

## 5. Juli 2019:

### Internationales und Stiftungsaspekte

*Vorsitz: Dr. Christian von Oertzen*

- Scheidungsparadies UK – Auswirkungen auf die internationale Ehevertragsgestaltung von deutschen HNWI
- Standort Schweiz – Aktuelles für deutsche HNWI
- Portugal als Steuerstandort für HNWI
- Aktuelles im Stiftungsrecht
- Moderne Stiftungsgestaltungen
- Stiftungspanel: Aktuelle Fragen gemeinnütziger Stiftungen

#### Dinner Speaker:



**Matthias Wissmann**  
Senior Advisor,  
ODDO BHF Gruppe,  
Frankfurt am Main

## Vorsitzende

### Nationale Entwicklungen



#### Prof. Dr. Andreas Söffing

Prof. Dr. Andreas Söffing ist Steuerberater und Partner bei Flick Gocke Schaumburg Partnerschaftsgesellschaft und seit vielen Jahren im Bereich der steuerzentrierten Rechtsberatung tätig. Er berät mit seinem Team seit vielen Jahren führende Familienunternehmen und deren Gesellschafter, vermögende Privatpersonen, Unternehmerpersönlichkeiten sowie Stiftungen. Zu seinen Beratungsschwerpunkten gehört die Unternehmens- und Vermögensnachfolgeplanung, die Unternehmens- und Vermögensstrukturierung, die Unternehmenstransaktion, die Wegzugsplanung sowie auch die Begleitung von Betriebsprüfungen. Prof. Söffing ist Honorarprofessor an der Martin-Luther-Universität Halle-Wittenberg, Vorsitzender des Fachwissenschaftlichen Beirats des Institutes der Steuerberater in Hessen sowie Mitglied im Fachinstitut der Steuerberater. Darüber hinaus ist er Autor zahlreicher wissenschaftlicher Beiträge und ist Mitglied in einer Vielzahl von Beiräten und Aufsichtsräten.

### Internationales und Stiftungsaspekte



#### Dr. Christian von Oertzen

Dr. Christian von Oertzen ist Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht und Partner bei Flick Gocke Schaumburg Partnerschaftsgesellschaft. Er berät seit über zwei Jahrzehnten im Bereich Nachfolge/Vermögen/Stiftungen. Er berät mittelständische Unternehmerfamilien und vermögende Privatpersonen in ihrer nationalen und grenzüberschreitenden Nachfolgeplanung. Ferner berät er im Stiftungs- und Gemeinnützigkeitsrecht und nimmt in verschiedenen Organisationen Vorstands- und Kuratoriumsämter wahr. Er ist Mitglied des Praxisforums der „Zeitschrift für Erbrecht und Vermögensnachfolge (ZEV)“, des Beirats der Zeitschrift „Erbchaftsteuerberater (ErbStB)“, der International Academy of Estate and Trust Law, International Fellow des American College of Trust and Estate Counsel, Vorsitzender des Arts & Antiques Standing Committee der International Academy of Estate and Trust Law, San Francisco und Mitherausgeber eines Erbschaftssteuerkommentars.

## Ihr Programm am 4. Juli 2019

- Ab 9:30 Uhr **Empfang** und Get-together mit Kaffee
- 10:00 Uhr **Beginn der Veranstaltung – Begrüßung durch den Vorsitzenden**  
*Prof. Dr. Andreas Söffing, Steuerberater, Partner, Flick Gocke Schaumburg, Frankfurt am Main*
- 10:05 Uhr **Aktuelle juristische und steuerliche Tendenzen für Family Offices und Familienunternehmen**  
*Prof. Dr. Andreas Söffing*
- 10:20 Uhr Impulsvortrag: **Marktausblick 2019**  
*Tilmann Galler, Global Market Strategist, J.P. Morgan Asset Management, Frankfurt am Main*
- 10:45 Uhr **Anzeige von Steuergestaltungen**  
*Dr. Christian Ph. Steger, Partner/Tax, Ernst & Young GmbH, Stuttgart*
- Anzeigepflicht für grenzüberschreitende Gestaltungen
  - Rein nationale Anzeigepflicht (?)
  - Auswirkungen auf (U)HNWI, Family Offices und Berater
- 11:30 Uhr Kaffeepause
- 12:00 Uhr **Digitalisierung in der Nachfolgeplanung**  
*Dr. Gerd Seeliger, Partner, Rechtsanwalt, Steuerberater, Mediator, SKW Schwarz Rechtsanwälte, München*
- Einleitung: Das Thema in Zahlen
  - Was gehört zum digitalen Nachlass?
  - Was geschieht faktisch im Todesfall?
  - Wie ist der digitale Nachlass rechtlich zu bewerten?
  - Wie kann man seinen digitalen Nachlass regeln?
  - Wie behelfen sich Erben, wenn nichts geregelt ist?
  - Nutzung der Digitalisierung in der Nachfolgeplanung

- 12:30 Uhr **Steuerliche Optimierung bei der Übertragung von Wertpapieren bzw. Finanzinstrumenten**  
*Dr. Eike Cornelius, Leiter Estate Planning, ODDO BHF Aktiengesellschaft, Frankfurt am Main*
- Entgeltlicher und unentgeltlicher Übertrag im inländischen Bankbetrieb
  - Übertrag bei Schenkungen und nach dem Erbfall
  - Errichtung, Anteilstransfer und Auflösung von vermögensverwaltenden Personengesellschaften
  - Erfüllung des Zugewinnausgleichs durch Wertpapiere
  - Übertrag von Wertpapieren aus dem Ausland und ins Ausland
- 13:15 Uhr Gemeinsames Mittagessen
- 14:00 Uhr **Aktuelle Entwicklungen in der Wegzugsbesteuerung**  
*Christoph Hübner, M.A., Steuerberater, Flick Gocke Schaumburg, Frankfurt am Main*
- Aktive Entstrickung durch Wegzug des Gesellschafters
  - Auswirkungen des BREXIT
  - Instrumente zur Vermeidung der Wegzugsbesteuerung
  - Passive Entstrickung aufgrund erstmaliger Anwendung eines Doppelbesteuerungsabkommens
  - Implementierung von sog. Immobiliengesellschaften in nationales Recht
- 14:45 Uhr **Aktuelle aufsichtsrechtliche Themen der Vermögensverwaltung**  
*Prof. Dr. Frank A. Schäfer, LL.M. (UCLA), Partner, Rechtsanwalt, Sernetz-Schäfer Rechtsanwälte, Düsseldorf*
- Das Aufsichtsrecht der automatisierten Vermögensverwaltung (Robo-VV)
  - Zahlungen an Vermittler von Vermögensverwaltungen als Zuwendungen i.S.v. § 70 WpHG
  - „Spätfolgen“ von MiFID II: Product Governance, Zielmarktbestimmung und Ex-post-Kostenausweis
  - ICOs und Kryptowährungen in der VV
- 15:15 Uhr **Aktuelle Praxisfälle**  
*Prof. Dr. Andreas Söffing*
- Familienstiftung in der Nachfolgeplanung
  - Optimierung des Verwaltungsvermögens
  - Wohnungsunternehmen
  - Thesaurierungsvehikel bei Familienunternehmen
  - Testamentsvollstreckerservice
  - Vorwegabschlag bei Familienunternehmen
  - Vermeidung der Wegzugsbesteuerung
- 16:00 Uhr Kaffeepause
- 16:30 Uhr **Diskussionsrunde: Aktuelle Herausforderungen bei Familienunternehmen**  
*Kirsten Baus, Rechtsanwältin, Institut für Familienstrategie, Stuttgart;*  
*Dr. Jürgen Heraeus, Vorsitzender des Gesellschafterausschusses und des Aufsichtsrats, Heraeus Holding GmbH, Hanau (tbc);*  
*Prof. Dr. Stephan Scherer, Rechtsanwalt, Partner, SZA Schilling, Zutt & Anschütz Rechtsanwalts AG, Mannheim;*  
*Prof. Dr. Andreas Söffing*
- Vergrößerung des Gesellschafterkreises
  - Internationalisierung des Gesellschafterkreises
  - Identifikationsgrad zum Familienunternehmen
  - Zunehmende Konfliktpotentiale
- 17:30 Uhr Ende des ersten Veranstaltungstages
- Im Anschluss **Empfang** auf der Terrasse
- Ab 18:30 Uhr **Dinner mit Dinner Speech** im Grünen Salon:  
**Mythos Auto: Die Zukunft der Automobilindustrie**  
*Matthias Wissmann, Senior Advisor, ODDO BHF Gruppe, Frankfurt am Main*

## Ihr Programm am 5. Juli 2019

Ab 8:00 Uhr **Empfang** und Get-together mit Kaffee

8:30 Uhr **Begrüßung und Eröffnung**

*Dr. Christian von Oertzen, Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht, Partner, Flick Gocke Schaumburg, Frankfurt am Main*

8:35 Uhr **Scheidungsparadies UK – Auswirkungen auf die internationale Ehevertragsgestaltung von deutschen HNWI**

*Nicholas Bennett, Partner, Family & Divorce, Farrer & Co. LLP, London (Vortrag in deutscher Sprache)*

- Warum ist England so attraktiv für Scheidungen?
- Ein Land ohne Ehegüterregime: englisches Scheidungsrecht verstehen
- Strategien zur Vermeidung des englischen Gerichts
- Deutsche und englische Eheverträge: wie können diese „zusammenarbeiten“?

9:15 Uhr **Standort Schweiz – Aktuelles für deutsche HNWI**

*Dieter Weber, Partner, Tax Partner AG, Zürich*

- Aktuelle Fragen zum Zuzug in die Schweiz
- Aktuelles zur Pauschalbesteuerung
- Aktuelle Fragen zur Beteiligung an ausländischen Personengesellschaften
- Neues zum DBA Deutschland-Schweiz
- Auswirkungen der Unternehmenssteuerreform

10:00 Uhr **Portugal als Steuerstandort für HNWI – Bemerkungen aus deutscher Sicht**

*Dr. Tanja Schienke-Ohletz, Rechtsanwältin, Steuerberaterin, assoziierte Partnerin, Flick Gocke Schaumburg, Frankfurt am Main*

- Sondersteuer-Regime für Zuziehende
- Auswirkungen durch das DBA Portugal
- Aspekte der Wegzugsteuer

### Diskussion und Fragen an die Referenten

10:50 Uhr Kaffeepause

11:15 Uhr **Aktuelles im Stiftungsrecht**

*Dr. Stefan Stolte, Rechtsanwalt, Mitglied der Geschäftsleitung, Deutsches Stiftungszentrum GmbH im Stifterverband, Essen*

- Die Stiftungszivilrechtsreform – Was bringt sie?
- Die Zukunft der Umschichtungsrücklage
- Rechtsprechung im Stiftungszivilrecht

12:00 Uhr **Moderne Stiftungsgestaltungen**

*Dr. Christian von Oertzen*

- Erbschaftsteuerliche Vorteile der Stiftung von Todes wegen
- Die Wächterstiftung in der Stiftung & Co. KG
- Stiftungssondervermögen und Destinatärsuntergruppen – ein neuer Gestaltungsansatz

12:30 Uhr **Stiftungspanel – Aktuelle Fragen in gemeinnützigen Stiftungen**

*Stefan Mumme, Geschäftsführer, BHF BANK Stiftung, Frankfurt am Main, Dr. Stefan Stolte, Dr. Christian von Oertzen*

- Aktuelle Fragen in gemeinnützigen Stiftungen
- Erfahrungen mit steuerbefreiten Stiftungsfonds
- Private Equity für Stiftungen
- Gehälter und Vergütungen für Stiftungsorgane
- Poolung von Vermögensanlagen

13:30 Uhr Gemeinsames Mittagessen

## Nationale Entwicklungen



**Kristin Baus**  
Kirsten Baus Institut  
für Familienstrategie



**Dr. Eike Cornelius**  
ODDO BHF  
Aktiengesellschaft



**Tilmann Galler**  
J.P. Morgan Asset  
Management



**Christoph Hübner**  
Flick Gocke Schaumburg



**Prof. Dr. Frank A. Schäfer**  
Sernetz-Schäfer  
Rechtsanwälte



**Dr. Gerd Seeliger**  
SKW Schwarz Rechtsanwälte



**Prof. Dr. Stephan Scherer**  
SZA Schilling, Zutt &  
Anschütz Rechtsanwälts AG



**Prof. Dr. Andreas Söffing**  
Flick Gocke Schaumburg



**Dr. Christian Ph. Steger**  
Ernst & Young GmbH Wirt-  
schaftsprüfungsgesellschaft



**Matthias Wissmann**  
ODDO BHF Gruppe

## Internationales und Stiftungsaspekte



**Nicholas Bennett**  
Farrer & Co. LLP



**Stefan Mumme**  
BHF Bank Stiftung



**Dr. Tanja Schienke-Ohletz**  
Flick Gocke Schaumburg



**Dr. Stefan Stolte**  
Deutsches Stiftungszentrum GmbH  
im Stifterverband



**Dr. Christian von Oertzen**  
Flick Gocke Schaumburg



**Dieter Weber**  
Tax Partner AG



## Tagungsziel

Der erste Konferenztag konzentriert sich auf aktuelle Tendenzen sowie auf ausgewählte Praxisfälle zu der steuerlichen und juristischen Beratung von Private Clients und Familienunternehmen.

Der zweite Konferenztag behandelt internationale rechtliche und steuerliche Aspekte, die bei der Betreuung privater Vermögen von Bedeutung sind. Zudem werden rechtliche und steuerliche Fragen im Zusammenhang mit der Gestaltung und dem Management von Stiftungen diskutiert und analysiert.

Unsere Experten geben Ihnen einen Überblick über relevante juristische und steuerliche Fragen bei der Betreuung vermögiger Privatpersonen und zeigen Ihnen Lösungsansätze zur Umsetzung in der Praxis auf.

Abgerundet wird dies durch Fallbesprechungen und die Möglichkeit, sich mit Sprechern und Teilnehmern in den Pausen und während des Dinners, am 4. Juli 2019 auszutauschen.

## Teilnehmerkreis

Diese Tagung wendet sich an vermögende Privatpersonen und Familienunternehmen und deren Rechts- und Finanzberater aus Anwaltschaft, Wirtschaftsprüfung, Vermögensverwaltung und Kreditinstituten. Insbesondere werden Vorstände, Geschäftsführer sowie die Bereiche Private Banking/Wealth Management, Financial und Estate Planning, Vermögensberatung, Vermögensanlage und Family Office angesprochen. Die Tagung setzt einen Schwerpunkt auf rechtliche und steuerliche Themen. Juristische und steuerliche Vorkenntnisse im Bereich der Vermögensbetreuung sind von Vorteil.

## Anmeldung: [service@forum-institut.de](mailto:service@forum-institut.de) oder Fax +49 6221 500-555

- Ja, ich nehme teil an der Jahrestagung „Betreuung privater Vermögen“ am 4. und 5. Juli 2019
- Ich möchte nur am 4. Juli 2019 (Nationale Entwicklungen) sowie am Dinner teilnehmen
- Ich möchte nur am 5. Juli 2019 (Internationales und Stiftungsaspekte) teilnehmen
- Ich möchte nur oder zusätzlich am Dinner teilnehmen
- Bitte buchen Sie mir ein Zimmer vom 4. auf den 5. Juli 2019\*
- Ja, ich bin damit einverstanden, dass das FORUM Institut mir Informationen zu Veranstaltungen
- per E-Mail  per Telefon übermitteln darf.
- Meine Einwilligung kann ich jederzeit widerrufen.

Name, Vorname

Position/Abteilung

Firma

Straße

PLZ/Ort/Land

Tel./Fax

E-Mail

Datum, Unterschrift

## Ihr Nutzen

- Sie treffen Praktiker und Entscheidungsträger zum Informationsaustausch aus erster Hand.
- Am Abend des 4. Juli 2019 findet ein Dinner mit Matthias Wissmann, Senior Advisor der deutsch-französischen Finanzgruppe ODDO statt.
- Neben kompetentem Praxiswissen gibt es insbesondere am Abend ausreichend Zeit zum Networking und Austausch.
- Sie erhalten für jeden Konferenztag ein Zertifikat, das den Erfordernissen des § 15 FAO entspricht.

## Kooperationspartner



**ODDO BHF**

Unser Haupt-Kooperationspartner ODDO BHF ist eine deutsch-französische Finanzgruppe, deren Geschichte über 150 Jahre zurückreicht. Die Gruppe ist aus einer französischen familiengeführten Bank und einer auf den Mittelstand ausgerichteten deutschen Privatbank entstanden. ODDO BHF beschäftigt 2300 Mitarbeiter (davon rund 1300 in Deutschland und 1000 in Frankreich), verwaltet ein Kundenvermögen von über 100 Mrd. Euro und ist in Frankreich wie in Deutschland in den Bereichen Private Wealth Management, Asset Management und Corporates & Markets aktiv. Etwa 60% des Kapitals der Gruppe werden von der Familie Oddo gehalten, rund 30% von den Mitarbeitern. Dieses partnerschaftliche Miteinander ist ein Garant für hohes langfristiges Engagement der Mitarbeiter.

- **Anmelde-Hotline: +49 6221 500-500**
- **Tagungs-Nr. 19 07 360**

### Termine/Veranstaltungsort:

4. und 5. Juli 2019 in Kronberg  
Schlosshotel Kronberg  
Hainstr. 25 · 61476 Kronberg  
Tel. + 49 6173 701-01 · Fax + 49 6173 701-267

### Gebühr:

Jahrestagung „Betreuung privater Vermögen“ am 4. und 5. Juli 2019 inkl. Dinner: 1.590,- EUR zzgl. MwSt.  
\*Für die Übernachtung vom 4. auf den 5. Juli 2019 steht ein begrenztes Zimmerkontingent zum Sonderpreis von € 195,- bzw. € 230,- inkl. Frühstück zur Verfügung.  
4. Juli 2019 (Nationale Entwicklungen) inkl. Dinner: € 990,- zzgl. MwSt.  
5. Juli 2019 (Internationales und Stiftungsaspekte): € 890,- zzgl. MwSt.  
Eine einzelne oder zusätzlich Teilnahme am Dinner: € 150,- zzgl. MwSt.

### Rückfragen und Informationen:

Carmen Fürst-Grüner  
Tel. +49 6221 500-860 · [c.fuerst-gruener@forum-institut.de](mailto:c.fuerst-gruener@forum-institut.de)

### AGB:

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2016), die wir auf Wunsch jederzeit übersenden und die im Internet unter [www.forum-institut.de/agb](http://www.forum-institut.de/agb) eingesehen werden können.