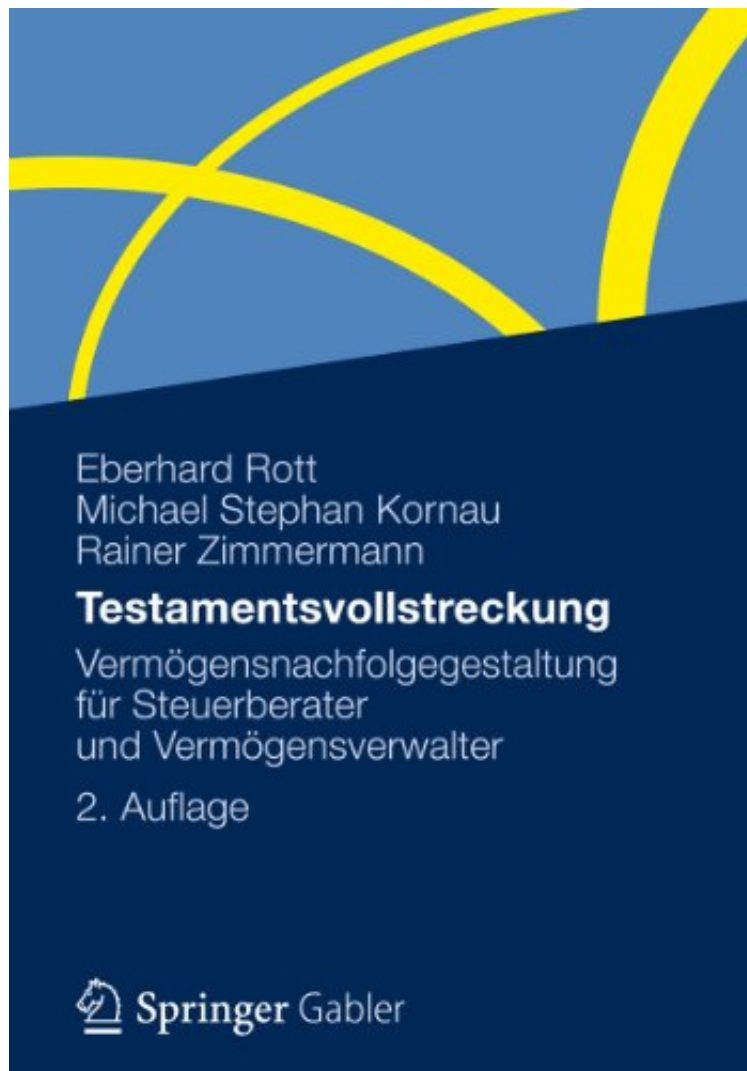


[Mobile library] Testamentsvollstreckung: Vermögensnachfolgegestaltung für Steuerberater und Vermögensverwalter

Testamentsvollstreckung: Vermögensnachfolgegestaltung für Steuerberater und Vermögensverwalter

Von Eberhard Rott, Michael Stephan Kornau, Rainer Zimmermann
ebooks | Download PDF | *ePub | DOC | audiobook



 Download

 Read Online

Produktinformation Veröffentlicht am: 2012-06-02 Erscheinungsdatum: 2012-06-02 File Name:
B00UZANPRK | File size: 40.Mb

Von Eberhard Rott, Michael Stephan Kornau, Rainer Zimmermann : Testamentsvollstreckung: Vermögensnachfolgegestaltung für Steuerberater und Vermögensverwalter before purchasing it in order to gauge whether or not it would be worth my time, and all praised Testamentsvollstreckung: Vermögensnachfolgegestaltung für Steuerberater und Vermögensverwalter:

Kundenrezensionen Hilfreichste Kundenrezensionen 12 von 13 Kunden fanden die folgende Rezension hilfreich.

Testamentsvollstreckung - praxisnah und fundiert

Von Peter Das Buch verdient das uneingeschränkte Prädikat: sehr empfehlenswert. Ich arbeite als Syndikusanwältin in einer Sparkasse und habe mich beruflich mit diesem Thema beschäftigt. Das Buch behandelt ausführlich und umfassend die praktische und theoretische (rechtliche und steuerrechtliche) Seite der Testamentsvollstreckung. Es bietet vor allem demjenigen Hilfestellung, der vor der Frage steht, ob er die Testamentsvollstreckung als neues Aufgabengebiet in seinem Unternehmen, z. B. Kreditinstitut oder in seiner Kanzlei einführen möchte. Aber auch eine Privatperson, die vor der Frage steht, ob sie der Bitte eines zukünftigen Erblassers, als Testamentsvollstrecker zur Verfügung zu stehen, nachkommen soll, kann sich in dem Buch wertvolle Hinweise holen. Es ist aber auch ein hilfreiches Nachschlagewerk für spezielle Einzelfragen. Das Stichwortverzeichnis und die gute Gliederung weisen hier den Weg. Das Buch spiegelt die praktische Erfahrung der Autoren in ihrem jeweiligen Spezialgebiet wieder. Dabei ist zunächst die genaue und später die wiederholte Analyse der Situation des zukünftigen Erblassers wichtig. Ohne "Financial Planning" (ganzheitliche Beratung zu Lebzeiten) und "Estate Planning" (ganzheitliche Beratung für den Todesfall) ist die spätere Aufgabe des Testamentsvollstreckers nicht mehr zu bewältigen. Ohne diese Instrumente läuft der Testamentsvollstrecker Gefahr, bei Übernahme seiner Aufgabe böse Überraschungen zu erleben. In dem Buch wird das Thema anschaulich und mit weiterführenden Praxishinweisen dargestellt. Ausführlich wird die rechtliche Seite der Testamentsvollstreckung beleuchtet. Es wird auf die verschiedenen Teile, die sich in einem Nachlass befinden können, eingegangen und auf besonders problematische Nachlassanteile eingegangen, wie z. B. Unternehmen, Gesellschaftsanteile diverser Gesellschaftsformen, Auslandsvermögen. Hervorzuheben ist, dass sowohl die Praxishinweise als auch die Literaturangaben in den Fußnoten hilfreiche Wegweiser sind, um zu einer Problemlösung zu gelangen. Zu beachten sind die Muster, ebenfalls mit weiterführenden Hinweisen versehen. Sie ermöglichen es, Vertragswerke für den eigenen Vorgang zu erstellen. Auch die wichtige steuerrechtliche Seite wird ausführlich beleuchtet. Hilfreich sind auch hier wieder die praxisorientierten Gestaltungshinweise. 1 von 1 Kunden fanden die folgende Rezension hilfreich. Umfangreiche Darstellung der Testamentsvollstreckung für F/E Planning

Von Andersson Das rund 400 Seiten starke Werk berücksichtigt in der zweiten Auflage alle jüngeren Reformen seit 2008 und richtet sich ausweislich bereits des Titels vornehmlich an professionelle Testamentsvollstrecker im Dienstleistungsbereich im Rahmen einer ganzheitlichen Vermögensnachfolgeplanung, d.h. insbesondere Banken, Vermögensverwalter, Estate Planner und die eher traditionellen Berufsgruppen des Geschäftsbereichs wie Steuerberater und Rechtsanwälte. Es ist dabei als Praxishandbuch konzipiert, insofern enthält es unter anderem auch die blasse und notwendige Darstellung zur Annahme, Beendigung und ordnungsgemäßen Durchführung des Amtes etc., setzt aber bereits hier bewusst Akzente, indem insbesondere die in der Praxis fast zwingend notwendige Testamentsvollstreckung im Unternehmens- sowie (neu in der 2. Auflage) im Stiftungsbereich in gesonderten Kapiteln ausführlich diskutiert wird. Neben der Darstellung diverser juristischer Meinungsstreitigkeiten, die in den zahlreichen Fußnoten Erwähnung finden, erklären die Autoren die richtigen Voraussetzungen für die richtige Testamentsvollstreckung bei der Nachfolgeplanung im Geschäftsfeld Financial, Estate Planning und Vermögensverwaltung. Hier können die Verfasser auch wertvolle Hinweise aus der eigenen beruflichen Praxis einbringen, die dabei juristisch sorgfältig und übersichtlich erklärt werden. Ausführlich werden auch typische Sonderfragen zu steuerlichen Pflichten und Haftungstatbeständen behandelt. Das Buch umreißt hierbei nicht nur die einzelnen Problemkreise und scheut sich nicht, an den notwendigen Stellen in die Tiefe zu gehen, was teilweise zu interessanten, kreativen Lösungsansätzen zum Beispiel durch lebzeitige Vereinbarungen, Verträge und Vollmachten führt. Zu beachten sind auch die drei Fallstudien zum 'vergessenen Erbe', der Testamentsvollstreckervergütung und der Auseinandersetzung des Nachlasses. Abgerundet wird die Darstellung durch ausführliche Formulierungshilfen, die sich übersichtlich am Ende befinden. Insbesondere ist hinzuweisen auf ein Online-Portal des Buches, das den Leser über Entwicklungen und wichtige Neuerungen auf dem Gebiet der Testamentsvollstreckung informiert hält. Für diejenigen Dienstleister, die zur richtigen Anordnung der Testamentsvollstreckung im Rahmen einer Vermögensnachfolgeplanung beraten und gegebenenfalls auch selbst anbieten, Testamentsvollstreckung durchzuführen, ist das Buch von erheblichem Wert und immer wieder eine Bereicherung in der täglichen Arbeit. 1 von 1 Kunden fanden die folgende Rezension hilfreich. Praxisnah und vollständig

Von MJD Dieses Buch ist für den Praktiker geschrieben. Juristische Grundkenntnisse und Praxiserfahrung sind unabdingbar. Aufgrund der enthaltenen Checklisten und der Gliederung ist es sehr gut als Arbeitshandbuch geeignet. Die Arbeit könnte zusätzlich erleichtert werden, wenn die Textvorlagen im Internet mit Zugangscode abrufbar wären. Die Arbeitsfelder Vorsorgevollmacht und Patiententestament, die oft die Vorstufe der Testamentsvollstreckung darstellen, wären eine wertvolle Ergänzung dieses Buches.

Kurzbeschreibung Testamentsvollstreckung durch Steuerberater und Vermögensverwalter ist die moderne Form der Vermögensnachfolgegestaltung. Sie haben umfassenden Einblick in die Vermögensverhältnisse ihrer Mandanten und genießen deren Vertrauen. Das Werk bietet nicht nur das vollständige Grundlagenwissen für den Fachberater Testamentsvollstreckung und Nachlassverwaltung (DStV e.V.), sondern ist darüber hinaus durch die praxisnahe Gestaltung für jeden, der sich qualitätsorientierter Testamentsvollstreckung verschrieben hat, ein wertvoller

Ratgeber. Pressestimmen Rott, Kornau und Zimmermann haben die zweite Auflage (2012) ihres ausgesprochen gelungenen Buches "Testamentsvollstreckung - Vermögensnachfolgegestaltung für Steuerberater und Vermögensverwalter" vorgelegt. Als langjähriger Vorstandskollege von Eberhard Rott bei der AGT bin ich natürlich befangen, aber ich finde das Buch wirklich ausgesprochen gut und empfehle es sehr gerne. Testamentsvollstreckung erfolgt herkömmlich durch Rechtsanwälte, zunehmend aber auch durch Steuerberater und Vermögensverwalter. Testamentsvollstreckung ist eine moderne Form der Vermögensnachfolgegestaltung. Das Handbuch bietet nicht nur das vollständige Grundlagenwissen für die Testamentsvollstreckung. Es ist durch die prima lesbare Aufbereitung der praxisrelevanten Themen aus dem Bereich der Testamentsvollstreckung ein wertvoller Begleiter und Ratgeber für jeden, der sich qualitätsorientierter Testamentsvollstreckung verschrieben hat. [...] Ganz besonders hervorzuheben sind die drei instruktiven Fallstudien (S. 339 ff). Hier lernt der künftige Testamentsvollstrecker am Fall. Der alte Hase bildet sich an diesen Beispielen weiter oder frischt sein Wissen auf. Fazit: Ausgesprochen hilfreich für die Testamentsvollstreckerpraxis, ein sehr gelungenes Handbuch. Absolut empfehlenswert. K. Jan Schiffer, www.stiftungsrecht-plus.de, 2013" [...] den Autoren [ist] ein Kompliment zu machen, weil sie ihrer Zielgruppe, insbesondere Steuerberatern, Vermögensverwaltern und Teilnehmern an Qualifizierungslehrgängen ein handliches, praxisnahes und sehr anschauliches Werk zur Vorbereitung auf ihre Aufgaben oder zur Begleitung eines bereits übernommenen Auftrags an die Hand geben. Das mit Stand Mai 2008 erschienene Werk bietet [...] eine hervorragende Grundlage." ZEV - Zeitschrift für Erbrecht und Vermögensnachfolge, 6-2009

Werbetext Testamentsvollstreckung eröffnet neue Beratungsfelder.