



STS SCHWEIZERISCHE
TREUHÄNDER SCHULE

ZERTIFIKATSKURS

NACHFOLGEREGELUNG

NACHFOLGEREGELUNG

GUT GEPLANT IST HALB ERLEDIGT.

BLOCK 1 – MEHRWERTSTEUER

Steuroptimale Gestaltung der Unternehmensnachfolge aus Sicht der Mehrwertsteuer.



- Rolf Hoppler
lic. iur., Rechtsanwalt, MAS in
Mehrwertsteuer, Mitglied Kader
von Grafenried AG Treuhand

BLOCK 2 – UNTERNEHMENSNACHFOLGE AUS SICHT DES ERBRECHTES

Kritische Elemente im Bereich des Erbrechtes – wie sind diese in die Unternehmensnachfolge zu integrieren?



- Debra Davatz
Rechtsanwältin, Fachanwältin
SAV Erbrecht, Partnerin bei
DAVATZ LEGAL

BLOCK 3 UND 4 – DIE BEWERTUNG UND DER BUSINESSPLAN

Die Unternehmensbewertung kann auf verschiedene Arten vorgenommen werden – was sind die Unterschiede und welches sind die Kernelemente einer Unternehmensbewertung? Wo befinden sich die Kernelemente in einem Businessplan?



- Oliver Ambs
Betriebsökonom FH, Executive
Master of Corporate Finance,
Stv. Direktor, Leiter Unternehmensbewertungen Schweiz,
BDO AG

BLOCK 5 UND 6 – STEUERLICHE GRUNDLAGEN

Steuroptimale Gestaltung der Unternehmensnachfolge aus Sicht der direkten Steuern. Transponierung, Erbenholding, Mitarbeiterbeteiligung – was ist der beste Weg zum Ziel?



- Branko Balaban
lic. iur., Rechtsanwalt, Notar,
dipl. Steuerexperte, Partner
Bachmann Partner Sachwalter
und Treuhand AG, Leiter Institut
Steuern TREUHAND | SUISSE

BLOCK 7 UND 8 – RECHTLICHE GRUNDLAGEN

Wie muss der Zeitplan bei einer Unternehmensnachfolge aufgestellt werden? Wo sind die Stolpersteine und Knacknüsse? Worauf kommt es in der vertraglichen Ausgestaltung besonders an? Worin unterscheidet sich ein Share Deal von einem Asset Deal?



- Detlef Sommer
lic. iur., Rechtsanwalt
Öffentlicher Notar des Kantons
St. Gallen, Mediator Partner bei
hba Rechtsanwälte AG



- Roger Müller
Dr. iur., Rechtsanwalt
Partner bei hba Rechtsanwälte AG

BLOCK 9 – DIE FINANZIERUNG

Bei der Übernahme eines Unternehmens reicht das Eigenkapital der Käufer oft nicht aus, um den Kaufpreis zu bezahlen. Für solche Fälle ist man auf Fremdkapital angewiesen



- Daniele Ruggeri
Betriebsökonom FH, MAS in
Corporate Finance, Mandatsleiter
KMU Unternehmensnachfolge
bei der Zürcher Kantonalbank

BLOCK 10 – GESCHÄFTSIDEEN BEURTEILEN

Gute Geschäftsideen, einfach beurteilen. Auf was kommt es an?



- Dr. Teresa Valerie Mandl
Inhaberin und Geschäftsführerin
der T.V.T. swissconsult GmbH,
Dozentin am Institut für Marketing
Management der ZHAW
sowie an der HSLU

ANMELDE- UND GESCHÄFTSBEDINGUNGEN



Zürich, STS Schweizerische
Treuhänder Schule



2 ½ Tage

Donnerstag, 04. November 2021

Donnerstag, 11. November 2021

→ jeweils 08.15 bis 16.45 Uhr

Donnerstag, 18. November 2021

→ 8.15 bis 12.00 Uhr



CHF 2350.– exkl. MWST (Nichtmitglieder)

CHF 1950.– exkl. MWST (Mitglieder

TREUHAND|SUISSE)



Wir freuen uns auf Ihre Anmeldung
unter www.sts.edu

STS-ZERTIFIKAT

Am Schluss des Zertifikatskurses kann eine
Prüfung abgelegt und ein Zertifikat «Fachfrau/
Fachmann Nachfolgeregelung» erworben werden.

PRÜFUNG

Donnerstag, 18. November 2021

→ 13.00 bis 15.00 Uhr

Nur möglich, wenn alle 2 ½ Tage besucht wurden.

Die Teilnehmerzahlen sind beschränkt. Anmeldungen werden in der Reihenfolge ihres Eingangs berücksichtigt.

Anmeldungen und Bestellungen gelten als definitiv. Mit Ihrer Unterschrift bestätigen Sie, die aufgeführten Gebühren zu bezahlen und die Kostenfolgen bei Abmeldung oder Nichterscheinen zu akzeptieren.

Bei Abmeldung nach Erhalt der Teilnahmebestätigung sind 50 %, bei Abmeldung weniger als zehn Tage vor dem Anlass oder bei Fernbleiben sind 100 % der Gebühren geschuldet.

Die STS behält sich das Recht vor, wegen Unterbeteiligung oder anderer Umstände, die eine Durchführung von Lehrgängen, Studiengängen, Seminaren, Tagungen oder Zertifikatskursen aus Sicht der Schule unzumutbar machen, diese bis spätestens 14 Tage vor Beginn abzusagen. In diesem Fall werden bereits erbrachte Zahlungen vollumfänglich zurückerstattet. Weitergehende Ersatzforderungen sind ausgeschlossen.



STS Schweizerische Treuhänder Schule
Josefstrasse 53, 8005 Zürich
Telefon 043 333 36 66, Fax 043 333 36 67
info@sts.edu
www.sts.edu

Eine Institution von TREUHAND | SUISSE

TREUHAND | SUISSE



MEHR ALS 35 JAHRE BILDUNGSKOMPETENZ