

Programmbeschreibung Haufe Erbrecht 5.3:

Die Version 5.3 wurde in Zusammenarbeit mit den Herausgebern aus den Reihen der deutschen Vereinigung für Erbrecht und Vermögensnachfolge (DVEV) in Angelbachtal / Heidelberg für den Einsatz in der täglichen Praxis konzipiert.

Eingebettet in eine leistungsfähige Akten- und Adressverwaltung stellt Ihnen das Programm nicht nur komfortable Erfassungs- und Berechnungsmöglichkeiten zur Verfügung sondern enthält darüber hinaus auch all die Inhalte, Muster, Vorschriften und Entscheidungen, die Sie in der Bearbeitung erbrechtlicher Mandate unterstützen.

In den Modulen „Planung“ und „Analyse“ ist der Stammbaum der Dreh- und Angelpunkt für Ihre Arbeit mit dem Programm. Alle anderen Fenster und Dialoge werden von hier aus aufgerufen. Hier erfassen Sie - ausgehend vom Erblasser - die am Erbfall beteiligten Personen, wobei allen Besonderheiten bei Ehegatten in verschiedenen Güterständen oder eingetragenen Lebenspartnern oder auch Stiefkindern Rechnung getragen wird. Die Stammbaumsymbole zeigen Ihnen bereits alle wichtigen Informationen zur erfassten Person an, wobei sich der jeweilige Informationsgehalt einfach durch Mausklick umschalten lässt.

Aus dem Stammbaum rufen Sie auch das Nachlass- und das Zuwendungsverzeichnis auf. Dort werden der gesamte Nachlass und die lebzeitigen Zuwendungen katalogisiert und durch einfache Auswahl so erfasst, dass alle erbrechtlichen und steuerlichen Berechnungen automatisch durchgeführt werden können.

Das Programm unterstützt Sie dabei durch weitere Dialoge etwa in der steuerlichen Bewertung von betrieblichem Vermögen nach dem Stuttgarter Verfahren oder von Grundbesitz nach §§ 146 ffBewG, es berechnet die kapitalisierten Werte von Versorgungsbezügen oder Belastungen von Vermögenswerten und berücksichtigt natürlich sämtliche personen- und sachbezogenen Freibeträge, den Härteausgleich und die Tarifbegrenzung in der Steuerberechnung.

Im Erbenverzeichnis sehen Sie einen Überblick über gesetzliche und testamentarische Quoten, Pflichtteils- und Pflichtteilsergänzungsansprüche sowie über die Steuerbelastung aller erfassten Beteiligten. Das Berechnungsprotokoll stellt alle Rechenschritte und Berechnungsergebnisse in übersichtlicher und von Ihnen frei wählbarer Zusammensetzung dar und erlaubt Ihnen damit die nachvollziehbare Auswertung auch komplexer Fallgestaltungen.

Im Modul „Steuer“ können Sie sich auf nur einen Beteiligten am Erbfall und auf die steuerliche Seite der Berechnung konzentrieren. Dadurch reduziert sich der Eingabeaufwand und Sie kommen schnellstmöglich zum Ergebnis.

Das Fachbuch „Gestaltungsmöglichkeiten von Erbfällen und Schenkungen“ von Dr. jur. Ralph Landsittel ist im Programm in elektronischer Form vorhanden. Aus nahezu allen Dialogen des Programms können Sie die thematisch entsprechende Seite des Buches per Mausklick aufrufen und am Bildschirm lesen. Zusätzlich enthält das Programm

- eine Gesetzesdatenbank mit mehr als 280 Gesetzen auf dem aktuellen Stand
- eine Tabellenanzeige mit steuerlichen Tabellen aus dem ErbStG und dem BewG, den letzten sechs Sterbetafeln des statistischen Bundesamts und dem harmonisierten Verbraucherpreisindex mit dem Basisjahr 2000, der auch in der Zugewinnberechnung zugrunde gelegt wird; ebenfalls in der Tabellenanzeige sind eine Fülle von interaktiven Kostentabellen enthalten eine Sammlung von 40 einschlägigen Verwaltungsanweisungen
- 53 Musterschreiben für die tägliche Praxis
- eine umfangreiche Entscheidungssammlung mit mehr als 4.000 Einträgen
- eine Übersicht über 169 erbrechtlich relevante Fristen
- 107 Formulare und Formulierungsvorschläge zur Testamentsvollstreckung
- Übersichten über Kostenfragen im Erbrecht, Aufbau Schemata und Checklisten
- einen Rechner zur Unternehmensbewertung nach der Discounted Cashflow-Methode

- mehr als 800 erbrechtlich relevante Adressen von Nachlassgerichten, Erbschaftsteuerfinanzämtern, Grundbuchämtern und weiteren Institutionen
- einen Formulargenerator für die Erbschaftsteuererklärung

In der Summe stellt Erbrecht ein umfassendes Hilfsmittel in der Bearbeitung erbrechtlicher Mandate dar, das mit jedem Update weiter ergänzt, erweitert und selbstverständlich stets aktualisiert wird. Sie nutzen damit modernste Software und hochaktuelle Inhalte aus einer Hand.

Die Programmbedienung ist am so genannten Windows-Standard orientiert und wird Ihnen durch ein umfangreiches Handbuch, eine kontextsensitive Online-Hilfe und ein Tipp-Fenster im Stammbaum erläutert.