



Schweizerische Zahnärzte-Gesellschaft  
Société suisse des médecins-dentistes  
Società svizzera odontoiatri  
Swiss Dental Association



Berner Generationenhaus, Spittelsaal 3. OG

## **Erfolgreiche Praxisübergabe: was gilt es zu beachten?**

Zahnärzteseminar der SSO  
12. November 2024

# Ziel

Die Übergabe der eigenen Praxis stellt den Zahnarzt/die Zahnärztin vor diverse Herausforderungen. Wir möchten dem Zahnarzt/der Zahnärztin in diesem Seminar aufzeigen, welche Überlegungen er/sie hinsichtlich Steuern, Organisation, Vorsorge und Vermögen anstellen kann. Wir wollen eine Hilfestellung bieten, die Praxisübergabe so erfolgreich wie möglich zu gestalten.

# Zielpublikum

ZahnärztInnen, ab Alter 55, welche in den nächsten 5–10 Jahren ihre Praxis aufgeben sowie ihre Altersvorsorge und ihre steuerliche Situation optimieren wollen.

# Themen

- Gestaltung der 2. Säule/Planung der Einkäufe in der 2. Säule
- Anlagestrategien für die individuelle Vorsorge
- Vorsorgeplanung für die letzten 10 Jahre vor Praxisaufgabe
- Steuerliche Aspekte der Praxisübergabe
- Steuersituation vor, bei, nach Übergabe/Liquidationssteuern
- Welche Kapitalien kann ich wann und wie beziehen; was sind die Folgen
- Was hat der Vorbezug für Wohneigentum für Folgen
- Rente oder Kapital (2. Säule)/Frühzeitige Pensionierung (Finanzierung)

# Inhalte

- Bedarf für die Familie (Todesfall), Bedarf im Alter
- Vorzeitige Pensionierung/Mein Budget nach Praxisaufgabe
- Optimierung der Steuern in der Altersvorsorge
- Strategien für den optimierten Einsatz des Vorsorgefrankens
- BVG Obligatorium/Überobligatorium
- Praxisverkauf und steuerliche Folgen
- Bewertung der Praxis
- Rente oder Kapital; was ist für mich richtig

# Programm

<b>16.30 Uhr</b>		<b>Begrüssung</b>
16.45–17.25 Uhr	Stefan Aregger	Tour d’horizon Nachfolgeplanung
17.25–18.00 Uhr	René Schwegler	Die zentralen Fragestellungen für die Planung der Praxisübergabe
<b>18.00–18.20 Uhr</b>		<b>Pause</b>
18.20–18.50 Uhr	D. Keller/M. Hebeisen	2. Säule; vor und nach der Praxisübergabe
18.50–19.25 Uhr	Stefan Aregger	Steuern und Steuerfolgen
19.25–19.40 Uhr	Arnold Baumann	Erfahrungsbericht
<b>19.40–19.45 Uhr</b>		<b>Fragen</b>
ab 19.45 Uhr		Apéro riche

## Referenten



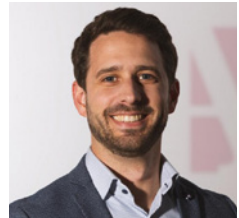
**Stefan Aregger**

Dipl. Wirtschaftsprüfer,  
Partner B & A  
Treuhand AG, Cham



**Diana Keller**

Finanzplanungs-Expertin  
ACADEMIX Consult AG



**Matthias Hebeisen**

Finanzplanungs-Experte  
ACADEMIX Consult AG



**René Schwegler**

Bankfachmann FA,  
Partner TIB Beratung  
GmbH, Ennetmoos



**Arnold Baumann**

Dr. med. dent. WiKo-SSO,  
Wohlen

## Dauer

16.30 bis ca. 19.45 Uhr, anschliessend Apero-riche

## Administratives

Teilnahmegebühr SSO-Mitglied: CHF 250.–

Teilnahmegebühr Nichtmitglied: CHF 400.–

Anrechenbare Fortbildung: 2,5 Stunden

Nach Eingang der Anmeldung erhalten Sie eine Bestätigung mit einem Einzahlungsschein. Die Bezahlung des Kursbetrages gilt als definitive Anmeldung. Bei Abmeldung nach dem 11. Oktober 2024 werden keine Kosten zurückerstattet.

Es wird eine Kursdokumentation aller Referate abgegeben.

## Anmeldung

Um sich für das Seminar anzumelden, scannen Sie bitte den nachfolgenden QR-Code.



## Auskunft

SSO Sekretariat, Kurse und Kongresse

Michelle Müller

Postfach, 3001 Bern

031 313 31 61

kurs@sso.ch