EPN/Grotius specialisatieopleiding Estate planning, voorjaar 2027

Periode: Maart 2027 – januari 2028
Hoofddocenten: Prof. dr. F. Sonneveldt en prof. mr. A.H.N. Stollenwerck
Locatie: Aristo meeting center Utrecht Lunetten (incl. lunch)

Donderdag 11 maart

11.00 - 12.00	**Introductie en wettelijk Erfrecht als Estate Plannings-instrument** - plaatsvervulling - erfstelling, onterving, legaat, last - wettelijke verdeling; wilsrechten - legitieme portie *huiswerkvrij onderdeel*	**Prof. mr. A.H.N. Stollenwerck** Em. hoogleraar estate planning Vrije Universiteit van Amsterdam, oud-notaris, oud-raadsheer gerechtshof 's-Gravenhage en thans counsel bij SmeetsGijbels Advocaten, Amsterdam en Rotterdam
12.00 - 13.00	**Lunchpauze**	
13.00 - 15.00	**Introductie en wettelijk Erfrecht als Estate Plannings-instrument (vervolg)**	**Prof. mr. A.H.N. Stollenwerck**
15.30 - 18.30	**Testamenten in de praktijk** - renteovereenkomsten - doorwerken waarderingsvoorschriften	**Mr. M.M.J. Schuurman – van Nifterik** Director BDO Tax & Legal Tilburg **Mr. P. Blokland** Notarieel adviseur en estate planner, Notalaw B.V. te Tilburg
v.a. 18.45	*Diner*	

Donderdag 1 april

10.00 - 13.00	**Speciale testamentsvormen** - combinatietestament - quasi-wettelijke verdeling - o.b.v.-plus - facultatieve wettelijke verdeling - turbo-testament - superturbo-constructie - ik-opa-testament	**Mr. A.R. Autar** Notaris Kooijman Autar Notarissen, Rotterdam
13.45 - 16.45	**Fiscale gevolgen van de diverse testamentsvormen** - erfbelasting - inkomstenbelasting - wet schenk- en erfbelasting overgangsrecht	**Mr. dr. N. Gubbels** Universitair docent bij fiscaal instituut Tilburg University, vaktechnisch coördinator schenk- en erfbelasting bij de belastingdienst

Donderdag 22 april

10.00 – 13.00	**Civiele en fiscale aspecten van fidei commissaire makingen en schenkingen, alsmede van de herroepelijke schenking** - ongeboren verwachters - art. 21 lid 2 en lid 7 SW'56 - internationale aspecten (emigratie en remigratie) - overgangsrecht - doelvermogens - algemeen nut beogende instellingen (ANBI)	**Prof. dr. F. Sonneveldt** Hoogleraar Successiewet en estate planning Universiteit van Leiden en verbonden aan Forvis Mazars te Den Haag

13.45 - 16.45	**Schenking civiel en fiscaal** - schenking en gift - schenking ter zake des doods - schuldigerkenning uit vrijgevigheid - “artikel 10-rente” - renteloze lening - belastbaar feit schenkbelasting - tarieven en vrijstellingen - samenloop schenkbelasting/overdrachtsbelasting overgangsrecht	**Mr. P. Blokland** voornoemd

Donderdag 13 mei

10.00 - 13.00	**Boedelafwikkeling, civiel** - executele - bewind - vereffening - dwingend erfrecht	**Mr. L.A.G.M. van der Geld** Directeur Netwerk Notarissen en docent notarieel recht Radboud Universiteit
13.45 - 16.45	**Boedelafwikkeling, fiscaal** - defiscalisering - waardering vorderingen (BNB 89/260) - rente-overeenkomsten - turboverdeling - verwerping	**Prof. dr. F. Sonneveldt** Voornoemd

Donderdag 3 juni

10.00 - 13.00	**Huwelijksvermogensrecht en andere, samenlevingsvormen, civiel** - wettelijke gemeenschap van goederen - niet-nagekomen periodieke verrekenbedingen/finale verrekenbedingen - samenlevingscontract verblijvingsbeding	**Prof. mr. L.C.A. Verstappen** Hoogleraar privaatrecht in het bijzonder notarieel recht Rijksuniversiteit Groningen, juridisch adviseur Hekkelman, Nijmegen
13.45 - 16.45	**Huwelijksvermogensrecht als Estate Planningsinstrument, fiscaal** - fiscaliteit verrekenbedingen - invoering gemeenschap staande huwelijk een schenking? - natuurlijke verbintenis - fictiebepaling - overgangsrecht	**Mr. D. Saija** Docent notarieel Recht Universiteit Leiden

Donderdag 24 juni

10.00 – 13.00	**Familiestatuut**	**Mr. R.L.M.C. Janssen** Belastingadviseur Deloitte, Rotterdam, verbonden aan Radboud Universiteit (CNR) als docent, raadsheer-plaatsvervanger verbonden aan het Gerechtshof Den Haag (Familiekamer)

13.45 - 16.45	**Nabestaandenvoorzieningen** - de leer van het zelfstandig recht versus de leer van het voor zichzelf bedongen recht; - toepasselijkheid op nabestaandenpensioen, nabestaandenlijfrente, bancaire lijfrente, oudedagsverplichting en levensverzekering (inclusief verpanding en partnerverklaring); - gevolgen voor het relatievermogensrecht (tijdens, bij echtscheiding en bij overlijden); - uitwerking voor de heffing van erfbelasting: onderdeel van de nalatenschap versus fictieve verkrijging, al dan niet gevolgd door vrijstelling en imputatie	**Mr. drs. J.M.H.L. Cantineau** Directeur productontwikkeling Estate Planning Expert, Oosterbeek

Donderdag 9 september

10.00 - 13.00	**IB-onderneming, civiel** - onderneming en echtscheiding - gespreide betaling en legitimaris - salaire différé - wettelijk recht overname bedrijfsmiddelen ondernemerstestament	**Mr. R.L.M.C. Janssen** voornoemd
13.45 - 16.45	**IB-onderneming, fiscaal** - bedrijfsopvolgingsfaciliteiten IB 2001 - doorschuifregelingen, uitstel van betalingsregelingen - bedrijfsopvolgingsfaciliteiten SW'56 vrijstellingen en uitstelregelingen	**Mw. mr. dr. M.J. Hoogeveen** Universitair docent Universiteit Tilburg

Donderdag 7 oktober

10.00 - 13.00	**VPB-onderneming, civiel** - capita Selecta Flex-BV; - blokkeringsregeling en art. 2:192 BW; - certificering en andere fiduciaire structuren; - statuten en Aandeelhoudersovereenkomsten; - aandelensoorten en conversie; en - familiestatuut.	**Prof. mr. H. Koster** Hoogleraar ondernemingsrecht Universiteit Leiden
13.45 - 16.45	**VPB-onderneming, fiscaal** - definitie ab en doorwerking huwelijksvermogensrecht - huwen en echtscheiding en ab-aandelen overlijden en schenken en ab-aandelen	**S. Schilder FM RV** Fiscalist, registervaluator en mediator, eigenaar van Santax en Santax opleidingen, docent o.a. bij SSR, SRA, IMFO, AVDR

Donderdag 4 november

10.00 - 13.00	**Internationale aspecten: IPR** - conflictenrecht relatievermogensrecht - conflictenrecht erfrecht	**Mr. J.G. Knot** Raadsheer gerechtshof Arnhem-Leeuwarden en universitair docent internationaal privaatrecht Rijksuniversiteit Groningen
13.45 - 16.45	**Internationale aspecten: IFR** - woonplaatsbegrip - woonplaatsfictie - belastingverdragen - eenzijdige regeling t.v.v. dubbele belasting - advisering van "wereldburgers" - trust/APV	**Prof. dr. F. Sonneveldt** Voornoemd

Donderdag 25 november

10.00 – 16.45	**Overkoepelende casus** Tijdens de bijeenkomst ontvangt u een opdracht waarin zoveel mogelijk voorgaande blokken terugkomen. De opdracht wordt ter plekke gemaakt en besproken en kan bestaan uit het schrijven van een cliëntadvies. *huiswerkvrij onderdeel*	**Prof. dr. F. Sonneveldt** **Prof. mr. A.H.N. Stollenwerck**

Op 18 of 19 januari 2028 wordt mondeling examen gepland te Nijmegen

Elk dagdeel van 3 uur bevat 15 minuten pauze
Wijzigingen voorbehouden
Het volgen van deze opleiding kwalificeert voor het verkrijgen van PE-punten voor de RB.

REGISTER BELASTING ADVISEURS

55 PUNTEN PO ADVOCATUUR

NEDERLANDSE ORDE VAN ADVOCATEN

KNB Koninklijke Notariële Beroepsorganisatie