
Nachlassplanung der Zukunft

Fritz Brinckmann · Achim Hohorst ·
Christoph Jacob · Mike Siebers
(Hrsg.)

Nachlassplanung der Zukunft

Die Kunst, Lebenswerke klug und sicher
zu bewahren

Hrsg.

Fritz Brinckmann
Hamburg, Deutschland

Achim Hohorst
Rellingen, Deutschland

Christoph Jacob
Neu-Isenburg, Deutschland

Mike Siebers
Hamburg, Deutschland

ISBN 978-3-658-48874-1 ISBN 978-3-658-48875-8 (eBook)
<https://doi.org/10.1007/978-3-658-48875-8>

Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über <https://portal.dnb.de> abrufbar.

© Der/die Herausgeber bzw. der/die Autor(en), exklusiv lizenziert an Springer Fachmedien Wiesbaden GmbH, ein Teil von Springer Nature 2025

Das Werk einschließlich aller seiner Teile ist urheberrechtlich geschützt. Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zugelassen ist, bedarf der vorherigen Zustimmung des Verlags. Das gilt insbesondere für Vervielfältigungen, Bearbeitungen, Übersetzungen, Mikroverfilmungen und die Einspeicherung und Verarbeitung in elektronischen Systemen.

Die Wiedergabe von allgemein beschreibenden Bezeichnungen, Marken, Unternehmensnamen etc. in diesem Werk bedeutet nicht, dass diese frei durch jede Person benutzt werden dürfen. Die Berechtigung zur Benutzung unterliegt, auch ohne gesonderten Hinweis hierzu, den Regeln des Markenrechts. Die Rechte des/der jeweiligen Zeicheninhaber*in sind zu beachten.

Der Verlag, die Autor*innen und die Herausgeber*innen gehen davon aus, dass die Angaben und Informationen in diesem Werk zum Zeitpunkt der Veröffentlichung vollständig und korrekt sind. Weder der Verlag noch die Autor*innen oder die Herausgeber*innen übernehmen, ausdrücklich oder implizit, Gewähr für den Inhalt des Werkes, etwaige Fehler oder Äußerungen. Der Verlag bleibt im Hinblick auf geografische Zuordnungen und Gebietsbezeichnungen in veröffentlichten Karten und Institutionsadressen neutral.

Planung/Lektorat: Stefanie Winter

Springer Gabler ist ein Imprint der eingetragenen Gesellschaft Springer Fachmedien Wiesbaden GmbH und ist ein Teil von Springer Nature.

Die Anschrift der Gesellschaft ist: Abraham-Lincoln-Str. 46, 65189 Wiesbaden, Germany

Wenn Sie dieses Produkt entsorgen, geben Sie das Papier bitte zum Recycling.

Vorwort

„Wer bewahren will, muss bewegen. Sich bewegen.“

Volksmund-Variation

Dieses Buch ist eine Einladung, Ihr Lebenswerk und das davon zu Bewahrende, bewusst und nachhaltig zu gestalten. Es richtet sich an all jene, die Vermögenswerte besitzen und dabei vor der Herausforderung stehen, eine klare, zukunftsorientierte Nachlassplanung umzusetzen.

Nachlassplanung ist mehr als eine juristische Notwendigkeit – sie ist eine Verantwortung. Sie ermöglicht es, Werte und Visionen, die Sie geschaffen haben, in eine Zukunft zu übertragen, in der diese weiterleben können. Dabei spielen neue Technologien wie künstliche Intelligenz und digitale Plattformen eine zunehmend wichtige Rolle. Sie helfen, den Prozess effizienter, transparenter und gerechter zu gestalten.

„Nachlassplanung der Zukunft – Die Kunst, Lebenswerke zu bewahren“ – verfolgt einen innovativen Ansatz und bedient sich zweier ergänzender Wege, relevante Optionen moderner Vermächtnisregelung so anschaulich wie möglich zu schildern:

Fachtexte behandeln nachlassrelevante neue Perspektiven (Meditation, KI, Psychologie u. a.), erklären relevante rechtliche sowie steuerliche Optionen und bieten praxisorientierte Lösungen.

Die Story der fiktiven Familie Schwarzenberger beleuchtet persönliche, kulturelle und juristische Aspekte von Erbschaften und schaut hinter die Kulissen von Erblasser und Erben.

Insbesondere Menschen mit Verbindungen z. B. zwischen Deutschland und den USA, und/oder die mehrere Staatsbürgerschaften besitzen, stehen oft vor komplexen rechtlichen und steuerlichen Fragestellungen. Ziel dieses Buches ist es, Ihnen Wege aufzuzeigen, wie

Sie diese Herausforderungen meistern können, mithilfe von Experten-Teams, die sich mit internationalen Kontexten auskennen.

So sehr jeder Staat für alle Bürger einheitlich gültige, juristische Vermächtnisspielregeln definiert hat, so unterschiedlich und wichtig ist die kluge Nutzung dieser Gestaltungsspielräume in der Realität, die sich in sehr unterschiedlichen Biografien und Lösungen wiederfinden:

Jede Situation ist, anders, insbesondere auch aufgrund der Tatsache, dass einige Menschen in mehreren Ländern leben, arbeiten, und auch Vermögenswerte in verschiedenen Ländern haben, und bedarf daher individueller rechtzeitiger Planung von rechtlichen und steuerlichen Gesichtspunkten her. Hier sind umsetzbare Ideen und vor allem eigene Initiative auf Basis zeitgemäßen Wissens gefragt. Dabei ist Künstliche Intelligenz, ein mächtiger Hebel. Immerhin geht es darum, Werte von gestern in ein Morgen und Übermorgen zu „beam“!

Die Geschichte der fiktiven Familie Schwarzenberger dient dabei als roter Faden. Ihr internationales Back-Imperium zeigt exemplarisch die Herausforderungen und Chancen, die sich bei der Nachlassplanung im globalen Kontext ergeben: Psychologie des Erbens, rechtliche Komplexitäten, Steueroptimierung und der Umgang mit immateriellen Werten wie geistigem Eigentum und kulturellen Vermächtnissen. Die Schwarzenbergers stehen stellvertretend für viele reale Szenarien, in denen Lebenswerke nicht nur materiellen, sondern auch ideellen Wert haben.

Ein interdisziplinärer Ansatz

Die Nachlassplanung der Zukunft erfordert Expertenwissen aus verschiedenen Bereichen. Dieses Buch vereint Beiträge renommierter Fachleute:

Juristen und Steuerberater, die internationale Erbschafts- und Steuerfragen beleuchten.

Mediatoren und Psychologen, die die zwischenmenschlichen Dimensionen des Erbens betrachten.

Technologieexperten, die aufzeigen, wie künstliche Intelligenz und moderne Tools helfen können, Nachlassplanung effizienter und gerechter zu gestalten.

Dabei werden konkrete Werkzeuge wie der „Sechs-Stufen-Plan der Nachlassplanung“ von Wirtschaftsprüfer und Steuerberater Dr. Johann Rudolf Lüders und die Expertisen von Rechtsanwalt Arash Sheykhosslami, Denkbarrieren zu überwinden. Stefanie Schlüter, zertifizierte Mediatorin, Systemische Therapeutin und Organisationsberaterin u. a. Fürstenberg Institut und Universitätsklinik Hamburg Eppendorf, beleuchtet einfühlsam die Psychologie des Erbens. Achim Hohorst, Mediator und Unternehmensberater verdeutlicht die präventiven, friedensstiftenden Chancen durch Mediation als Teil professioneller Nachlassplanung. Petra Korn, Erbrechts-Spezialistin als Attorney at Law in Los Angeles und Anwältin in Berlin reflektiert die transatlantische Perspektive der Schwarzenberger-Story mit interessanten

und relevanten Einblicken in US-amerikanisches und deutsches Erbrecht. Fritz Brinckmann, Fotokünstler, Agenturinhaber und Initiator von schwarmintelligenz.org und Ubiqua Art Intelligence fokussiert sich auf das Bewerten, Bewahren und Bewegen künstlerischer Lebenswerke. Welche Bedeutung hat das Verfassen von Testamenten unter Zuhilfenahme modernster Mittel, einschließlich Künstlicher Intelligenz, die dabei helfen, den Prozess des Vererbens sinnvoller und gerechter zu gestalten? Können Algorithmen dazu beitragen, Lebenswerke nicht nur zu erhalten, sondern auch optimal an die geeignetsten Personen oder Institutionen weiterzugeben? Diese Fragen beleuchtet zukunftsicher KI-Spezialist, Fachautor und Faceland.Com-CEO Mike Siebers.

Diese strukturierte Herangehensweise hilft, individuelle Lebenswerke sinnvoll zu bewahren und weiterzugeben – auch über nationale und kulturelle Grenzen hinweg.

Nachdenken, Planen, Handeln

Dieses Buch möchte Sie nicht nur informieren, sondern inspirieren. Es ermutigt dazu, die eigene Sterblichkeit als Teil des Lebens zu akzeptieren und sich rechtzeitig mit der Frage zu beschäftigen, wie man sein Lebenswerk über Generationen hinweg bewahren kann.

Es zeigt, wie Nachlassplanung nicht nur Entlastung für Erblasser und Erben schafft, sondern auch Raum für Innovation, Veränderung und Wachstum bietet. Unsere Kapitel über die Kunst, Lebenswerke klug und sicher zu bewahren, kombiniert innovative Herangehensweisen mit interdisziplinärem Fachwissen. Dieses Buch reflektiert auch diverse praktische Fragen:

Wie können auch Kinderlose ihre Lebenswerke bewahren und weitergeben? Und welche Rolle spielen Stiftungen oder andere Körperschaften dabei, künftige Generationen in der Verantwortung für kulturelle und emotionale Werte zu motivieren und zu unterstützen?

Denn letztlich geht es um mehr als nur um Besitz: Es geht darum, Werte – sei es materiell oder immateriell – in eine Zukunft zu übertragen, die wir mitgestalten können.

Dieses Buch ist ein Appell an uns alle, Verantwortung zu übernehmen – für uns selbst, unsere Familien und unsere Gesellschaft.

Mögen die Gedanken und Fakten dieses Buches dazu beitragen, eine Welt zu schaffen, in der Lebenswerke über Generationen hinweg nicht nur erhalten, sondern lebendig bleiben!

Charlie Brown: „Wir müssen alle sterben.“

Snoopy: „Aber vorher leben wir!“*

Gerade weil das Thema auf den ersten Blick so ernst ist, wünschen wir Ihnen viel Spaß bei der Lektüre und hoffen es dient als Anregung für Ihre persönliche Nachlassplanung:

Ihr Herausgeber- und Autorenteam

Fritz Brinckmann
Achim Hohorst
Christoph Jacob
Mike Siebers

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|-----------|---|------------|
| 1 | Die ersten Jahre | 1 |
| | Achim Hohorst | |
| 2 | 40 Jahre später | 5 |
| | Johann Rudolf Lüders und Seyed Arash Sheykholeslami | |
| 3 | Unerwarteter Besuch | 15 |
| | Fritz Brinckmann und Mike Siebers | |
| 4 | Vermögensnachfolge | 27 |
| | Johann Rudolf Lüders und Seyed Arash Sheykholeslami | |
| 5 | Unternehmensnachfolge zu Lebzeiten | 49 |
| | Johann Rudolf Lüders und Seyed Arash Sheykholeslami | |
| 6 | Aspekte der Vermögens- und Unternehmensnachfolge | 59 |
| | Johann Rudolf Lüders und Seyed Arash Sheykholeslami | |
| 7 | Unterstützung durch Mediation | 67 |
| | Achim Hohorst | |
| 8 | Künstliche Intelligenz in der Nachlassplanung | 79 |
| | Mike Siebers | |
| 9 | Der Verkauf | 97 |
| | Johann Rudolf Lüders und Seyed Arash Sheykholeslami | |
| 10 | Der Brief aus Amerika | 101 |
| | Achim Hohorst | |
| 11 | Die Reise nach Amerika | 109 |
| | Achim Hohorst | |

| | |
|--|-----|
| 12 Erbrecht USA-DE | 129 |
| Petra Korn | |
| 13 Nießbrauchdepot | 161 |
| Petra Korn | |
| 14 Das erste Familientreffen mit Steve | 179 |
| Achim Hohorst und Fritz Brinckmann | |
| 15 Das letzte Familientreffen | 209 |
| Achim Hohorst | |
| 16 Die Psychologie des Erbens und Vererbens | 213 |
| Stefanie Schlüter | |
| 17 Mediation: Ein Weg zur einvernehmlichen Konfliktlösung | 225 |
| Stefanie Schlüter | |
| Autorenverzeichnis | 231 |
| Literatur | 237 |

Herausgeber- und Autorenverzeichnis

Fritz Brinckmann Hamburg, Deutschland

Achim Hohorst AHC Consulting, Rellingen, Deutschland

Petra Korn Berlin, Deutschland

Johann Rudolf Lüders Hamburg, Deutschland

Stefanie Schlüter Buchholz in der Nordheide, Deutschland

Seyed Arash Sheykholeslami Hamburg, Deutschland

Mike Siebers Hamburg, Deutschland