

# Konflikt in der Privatstiftung



Stiftungen

Ein Leitfaden für alle Beteiligten in streitigen Stiftungen

inkl.  
aktueller  
Judikatur



RA DDr. MÜLLER

Müller Partner RAe GmbH



RA Dr. MELZER, LL.M.

Müller Partner RAe GmbH



26. Juni 2019, Wien

22. Juni 2020, Wien

jeweils von 9.00 – 12.30 Uhr



**ARS**  
AKADEMIE  
FÜR RECHT,  
STEUERN &  
WIRTSCHAFT

Von den Besten lernen.

# Konflikt in der Privatstiftung

Ein Leitfaden für alle Beteiligten in streitigen Stiftungen

## IHR NUTZEN

In vielen Stiftungen führen unterschiedliche Interessen und Vorstellungen der Beteiligten, insb. hinsichtlich der Vermögensverwaltung und Zuwendungspolitik, aber auch Ansprüche von übergangenen Pflichtteilsberechtigten zu Konflikten. Besonders konfliktträchtig ist der bevorstehende Generationswechsel, da mit dem Ableben der Stifter oft das Bindeglied zwischen Vorstand und Begünstigten wegfällt. Weiters ist die Wurzel des Konflikts meist bereits in nicht optimierten bzw. konfliktträchtigen Klauseln in Stiftungsurkunden verankert. Ausgetragen werden diese Konflikte regelmäßig über den Stiftungsvorstand, der mit Auskunfts- und Einsichtsbegehren der Begünstigten, Abberufungsverfahren oder sogar Haftungsprozessen konfrontiert wird.

**Das Seminar stellt die Ursachen von Konflikten in der Privatstiftung und die möglichen Szenarien dar und bietet Verhaltensrichtlinien und bewährte Praxistipps – insb. für Vorstandsmitglieder – um sich im Konfliktfall richtig zu verhalten.**

## VORTRAGENDE



### RA DDr. Katharina Müller

Partnerin der Kanzlei Müller Partner Rechtsanwälte GmbH; Tätigkeitsschwerpunkte: Vermögensweitergabe, Stiftungsrecht, insb. Restrukturierung und Anpassung bestehender Privatstiftungen an geänderte Rahmenbedingungen; regelmäßige Vortrags- und Publikationstätigkeit; Herausgeberin des Handbuchs Erbrecht und Vermögensnachfolge, des Handbuchs Stiftungsmanagement sowie des Journals für Erbrecht und Vermögensnachfolge (JEV).



### RA Dr. Martin Melzer, LL.M.

Partner der Kanzlei Müller Partner Rechtsanwälte GmbH; Tätigkeitsschwerpunkte: Privatstiftungsrecht, Gemeinnützigkeitsrecht, Erbrecht und Vermögensnachfolge; Autor zahlreicher Fachpublikationen, u. a. „Das neue liechtensteinische Stiftungsrecht und das österreichische Privatstiftungsrecht im Vergleich“, und „Die gemeinnützige Stiftung und der gemeinnützige Fonds nach dem Gemeinnützigkeitsgesetz 2015“; Herausgeber des Journals für Erbrecht und Vermögensnachfolge (JEV); Mitherausgeber des Handbuchs Stiftungsmanagement in der 2. Auflage (erscheint voraussichtlich 2018).

## WER MUSS INFORMIERT SEIN

- ✓ *Stiftungsvorstände | Stifter | StiftungsprüferInnen*
- ✓ *Organe von Privatstiftungen*
- ✓ *Begünstigte*
- ✓ *VermögensberaterInnen / VermögenstreuhänderInnen*
- ✓ *RechtsanwältInnen / NotarInnen*



## SEMINARINHALTE

### ■ Ursachen für Konflikte in der Stiftung

- Warum entstehen Konflikte in der Stiftung?
- Wie werden Konflikte in der Stiftung ausgetragen?
- Generationenwechsel
- Konfliktträchtige Klauseln in Stiftungserklärungen

### ■ Pflichtteilsansprüche gegen die Privatstiftung

- Auskunftsrecht neu
- Pflichtteilsanspruch und Zuwendungssperre
- Wie verhält sich der Stiftungsvorstand bei drohenden Pflichtteilsansprüchen?
- Wie verhält sich der Stiftungsvorstand, wenn Pflichtteilsansprüche gegen die Privatstiftung geltend gemacht werden?
- Haftungsfallen

### ■ Konfliktfeld Stiftungsvorstand und Begünstigte

- Auskunfts- und Einsichtsrecht der Begünstigten – Voraussetzung, Umfang und Geltendmachung
- Kassatorische Klauseln, Ausschluss eines Begünstigten
- Wie verhält sich der Stiftungsvorstand?
- Abberufungsverfahren
- Darf der Vorstand Partei ergreifen?

### ■ Tipps zur Konfliktvermeidung und Konfliktlösung

- Mechanismen zur Konfliktvermeidung und -lösung
- Gestaltungsmöglichkeiten in der Stiftungserklärung

### ■ Aktuelle relevante Rechtsprechung

- Verständliche Darstellung von Sachverhalt und Kernaussagen
- Folgen für die Stiftungspraxis

### ■ Fazit und Praxistipps für

- Begünstigte
- Stiftungsvorstand
- Stifter

## SEMINARHINWEIS

### Jahrestagung Stiftungen

1. Tag: Fokus Steuerrecht / 2. Tag: Fokus Privatrecht

**Vortragende** RA DDr. MÜLLER, RA Dr. MELZER, LL.M. u. a.

**Nutzen** In den letzten Jahren haben sich die Rahmenbedingungen für Stiftungen mehrmals geändert, wie z. B. durch die Steuerreform, aber auch aktuell durch das Erbrechts-Änderungsgesetz 2015. Setzen Sie sich mit den steuerlichen Themen (Privatstiftung im Fokus der Betriebsprüfung, Widmung & Besteuerung von Immobilien) als auch mit den privatrechtlichen Aspekten (Pflichten von Stiftungsvorständen, Erbrechtsreform und Privatstiftungen) der Stiftungslandschaft auseinander.

**Termin** 25.-26.09.19, Wien

**Investition** € 980,- exkl. USt.

SEMINAR  
TIPP

## TERMINE / IHRE INVESTITION

**Termine** 26. Juni 2019  
ARS Seminarzentrum, Schallautzerstraße 2-4, 1010 Wien

22. Juni 2020  
ARS Seminarzentrum, Schallautzerstraße 2-4, 1010 Wien

**Uhrzeit** jeweils von 9.00-12.30 Uhr

**Investition** je € 460,-

inkl. Seminarunterlagen, Begrüßungskaffee, Erfrischungsgetränken, Mittagessen und exkl. 20 % USt. Anmeldungen werden in der Reihenfolge des Eintreffens und nach Maßgabe freier Plätze berücksichtigt. Wir ersuchen Sie, nach Erhalt der Rechnung die Teilnahmegebühr bis zum Seminartermin zu überweisen. Die Rechnung wird per E-Mail versendet. Sollten Sie spezielle Bedürfnisse (Barrierefreiheit, Lebensmittelunverträglichkeiten etc.) haben, geben Sie uns diese bitte bekannt. Irrtümer und Preisänderungen vorbehalten.

## ERMÄSSIGUNGEN

**12 %** (per TN) ab 5 TeilnehmerInnen eines Unternehmens

**10 %** (per TN) ab 3 TeilnehmerInnen eines Unternehmens

**20 %\*** für RA-KonzipientInnen, WT-BerufsanwärtlerInnen, NO-KandidatInnen

Ermäßigungen, Rabatte, Frühbucherbonus etc. sind nicht adäquat! \*Ermäßigung nur gegen Vorlage von Legitimation/Bescheid.

## STORNO

Bitte haben Sie Verständnis, dass bei Stornierungen ab 14 Tage vor Seminarbeginn 50 % des Seminarbetrages, bei Stornierungen oder Nichterscheinen am Veranstaltungstag die volle Gebühr in Rechnung gestellt wird. Bei jeder Stornierung beträgt die Bearbeitungsgebühr € 40,-. Bei einer Umbuchung auf einen Folgetermin bleibt die ursprüngliche Rechnung inkl. der Fälligkeit gültig. Zusätzlich wird eine Gebühr von € 20,- exkl. USt. (ausgenommen am Seminartag: 15 % Aufschlag) in Rechnung gestellt. Stornierungen können ausschließlich schriftlich entgegengenommen werden! Selbstverständlich können Sie jedoch gerne eine Ersatzperson nominieren. Die Veranstalter behalten sich vor, Seminare aus wichtigen Gründen zu verschieben sowie Programmänderungen vorzunehmen.

## ANMELDUNG / INFORMATION

**Projektorganisation:** Ingrid Säckl

**Inhalt / Konzeption:** Jeannine Fasching

office@ars.at ☎ +43 1 713 80 24-58 📠 +43 1 713 80 24-14

### Machen Sie Ihr Unternehmen zukunftsfit!

Managed Training Services – Bildungskatalog  
Inhouse Seminare – Digitales Lernen

ARS – Ihr Partner für ALLE Themen & Formate!

b2b@ars.at oder ☎ +43 1 713 80 24-76

## ANMELDUNG / UNTERLAGENBESTELLUNG

**Ja, ich melde mich an** für das Seminar  
„Konflikt in der Privatstiftung“

Termin

**Ja, ich melde mich an** für die Jahrestagung  
„Stiftungen“

**25.-26.09.19**

Termin

Ich bin einverstanden, dass meine Daten elektronisch gespeichert werden und ich per E-Mail über weitere Veranstaltungen informiert werde. Als Gerichtsstand wird Wien vereinbart.

Sie können an den angeführten Terminen nicht teilnehmen?  
Bestellen Sie die Seminarunterlagen je nach Verfügbarkeit zu einem  
vergünstigten Preis! Kontaktieren Sie uns!

 **ARS ist ÖCERT-Qualitätsanbieter!**

### TEILNEHMER/IN

KonzipientIn  BerufsanwärtlerIn

Name / Vorname / Titel

Aufgabenbereich / Abteilung

Tel.

Mobil

E-Mail

### FIRMA

Beschäftigte  bis 100  100-200  über 200

Branche/ Firma

Straße, Postfach

PLZ, Ort

E-Mail für Rechnungsversand

Datum

Unterschrift