

Für Familienstiftungen  
unverzichtbar!



EuropaInstitut

AN DER UNIVERSITÄT ZÜRICH

Assoziiertes Institut der Universität Zürich & Kooperationspartner der ETH Zürich  
RECHT BERATUNG WEITERBILDUNG

Seminar

## Familienstiftungen – neue Perspektiven

Leitung:

Dr. Thomas Sprecher, Dr. Lukas von Orelli

Mittwoch, 17. Januar 2024

09.00 – 17.00 Uhr

Metropol, Zürich

In Kooperation mit:

**SwissFoundations**



**Universität  
Zürich** <sup>UZH</sup>

Zentrum für Stiftungsrecht

# Familienstiftungen – neue Perspektiven

Die schweizerische Familienstiftung ist kein Erfolgsmodell. Sie ist in ihrer Zwecksetzung aus längst überholten Gründen stark eingegrenzt und wird prohibitiv besteuert. Kein Wunder, dass kaum mehr neue Familienstiftungen gegründet werden und dass viele Stifter ins Ausland ausweichen. Im Zusammenhang mit dem Versuch, einen schweizerischen Trust einzuführen, müsste auch die Familienstiftung revidiert werden, und erst recht, wenn dieser Versuch scheitern sollte. Doch bis jetzt setzen sich weder jene Parteien, welche die Familie hochhalten, noch jene, die eine Entlastung der Sozialsysteme propagieren, für eine Verbesserung der rechtlichen und steuerlichen Rahmenbedingungen der Familienstiftung ein.

Die vorliegende Tagung versucht eine Lagebeurteilung, in rechtshistorischer, rechtstatsächlicher, dogmatischer und praktischer Hinsicht. Alle relevanten Fragen von Familienstiftungen sollen angesprochen werden. Die Tagung richtet sich an angehende, neue und erfahrene Stifterinnen und -räte von Familienstiftungen, an die Mitglieder der Geschäftsleitung, an Stifterinnen und Stifter, an Vertreter/-innen aus Aufsichts- und Steuerbehörden, an Berater/-innen (Recht, Finanzen, Förderung) aus dem Stiftungsumfeld, an Family Offices und Nachlassplaner.

## Referierende

- > Dr. iur. Lukas Brugger, Rechtsanwalt, Bär & Karrer AG, Zürich
- > MLaw Lukas Eichenberger, Bär & Karrer AG, Zürich
- > Prof. tit. Dr. Urs Fasel, Fürsprecher und Notar, urs fasel advokatur notariat, Bern
- > lic. iur. Michael Fischer, LL.M., Rechtsanwalt, dipl. Steuerexperte, TEP, Partner bei Fischer Ramp Buchmann AG, Zürich
- > Dr. iur. Harold Grüniger, LL.M., Rechtsanwalt, Senior Counsel, Homburger AG, Zürich
- > lic. oec. publ. Beatrice Hirzel Corte, Präsidentin einer Familienstiftung, Zürich
- > Prof. Dr. iur. Dominique Jakob, M.I.L., Ordinarius für Privatrecht und Leiter des Zentrums für Stiftungsrecht an der Universität Zürich, Independent Advisor, Zürich
- > Dr. iur. Daniel Leu, M.Jur., Rechtsanwalt, Fachanwalt SAV Erbrecht, Partner bei Bär & Karrer AG, Zürich
- > lic. iur. Stefan Oesterhelt, LL.M., Rechtsanwalt, dipl. Steuerexperte, Partner bei Homburger AG, Zürich
- > Prof. Dr. iur. Andrea Opel, Ordinaria für Steuerrecht, Universität Luzern
- > Dr. iur. et phil. Thomas Sprecher, LL.M., Rechtsanwalt, Of Counsel, Niederer Kraft Frey AG, Zürich
- > Dr. iur. et lic. rer. pol. Lukas von Orelli, Advokat, Direktor der Velux Stiftung, Zürich

## Programm

- 09.00 – 09.15 Uhr Begrüssung und Einführung  
*Thomas Sprecher, Lukas von Orelli*
- 09.15 – 09.45 Uhr Aus der Geschichte der Familienstiftung  
*Urs Fasel*
- 09.45 – 10.15 Uhr Die Familienstiftungslandschaft: Zahl, Alter und Charakter der Familienstiftungen in der Schweiz  
*Harold Grüninger*
- 10.15 – 10.45 Uhr Besteuerung der Familienstiftung: Wo und wie der Fiskus zuschlägt  
*Stefan Oesterhelt, Andrea Opel*
- 10.45 – 11.15 Uhr Kaffeepause
- 11.15 – 11.45 Uhr Nichtigkeit und Eintragungsverweigerung: Hürden bei der Eintragung alter Familienstiftungen ins Handelsregister  
*Lukas Eichenberger, Daniel Leu*
- 11.45 – 12.15 Uhr Was darf eine Familienstiftung (noch) tun?  
*Dominique Jakob*
- 12.15 – 13.30 Uhr Mittagessen
- 13.30 – 14.00 Uhr Familienphilanthropie: Familienstiftungen mit gemischten Zwecken  
*Lukas Brugger*
- 14.00 – 14.30 Uhr Governance der Familienstiftung  
*Thomas Sprecher*
- 14.30 – 15.00 Uhr Vom Sinn der Familienstiftung  
*Lukas von Orelli*
- 15.00 – 15.30 Uhr Kaffeepause
- 15.30 – 16.00 Uhr Kirschen aus der Nachbarn Gärten – Alternativen zur schweizerischen Familienstiftung  
*Michael Fischer*
- 16.00 – 17.00 Uhr Paneldiskussion: Die Zukunft der Familienstiftungen  
*Michael Fischer, Beatrice Hirzel Corte, Dominique Jakob, Andrea Opel*  
Moderation: *Lukas von Orelli, Thomas Sprecher*
- ab 17.00 Uhr Schlusswort und Apéro  
*offeriert von Rahn+Bodmer Co., Banquiers seit 1750*

## **Seminar**

«Familienstiftungen – neue Perspektiven»

Mittwoch, 17. Januar 2024

## **Ort**

Metropol

Fraumünsterstrasse 12, 8001 Zürich

Der barrierefreie Zugang zur Lokalität Lake Side ist vorhanden. Es stehen Behindertenparkplätze auf Anfrage zur Verfügung. Bitte nehmen Sie dazu im Vorfeld Kontakt mit uns auf.

## **Leitung**

Dr. Thomas Sprecher, Zürich

Dr. Lukas von Orelli, Zürich

## **Unterlagen**

Die Unterlagen werden digital und als Hardcopy abgegeben.

## **Kosten**

CHF 660.– inkl. Unterlagen, Publikation, Pausenverpflegungen, Mittagessen und Apéro

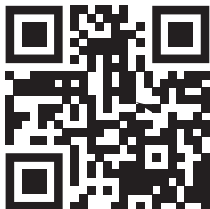
CHF 560.– inkl. Unterlagen, Publikation, Pausenverpflegungen, Mittagessen und Apéro für Mitglieder SwissFoundations und EIZ

## **Anmeldeschluss**

Mittwoch, 10. Januar 2024

## **Anmeldung**

Die Anmeldung erfolgt via Webseite des Europa Instituts: [www.eiz.uzh.ch](http://www.eiz.uzh.ch)



## **Auskünfte**

Auskünfte erteilt das Europa Institut an der Universität Zürich;

Tel. +41 44 634 48 91, [eiz@eiz.uzh.ch](mailto:eiz@eiz.uzh.ch)