

MEZIGENERAČNÍ PŘEDÁNÍ MAJETKU

# Svěřenský, nebo nadační fond?

## 5 otázek, ve kterých byste měli mít jasno

Praktický přehled pro plánování  
správy a předání rodinného  
majetku.

**BŘÍZA & TRUBAČ**  
ADVOKÁTNÍ KANCELÁŘ — ATTORNEYS AT LAW



# **Jedna správná odpověď neexistuje.**

Obě formy mohou sloužit k dlouhodobé správě a ochraně rodinného majetku. V praxi se ale v řadě aspektů liší, zejména ve flexibilitě budoucích změn, míře soukromí i toho, kdo může vykonávat funkci správce.

**„Nezačínejte otázkou, který fond je lepší. Začněte tím, co od fondu očekáváte.“**



## NADAČNÍ FOND PRO SOUKROMÉ ÚČELY

# Výhody

### 1 Má právní osobnost

To může být významnou výhodou zejména tehdy, pokud bude fond vlastnit majetek v zahraničí. V některých státech, například ve Španělsku či Polsku, může být vlastnictví majetku svěrenským fondem problematické.

### 2 Právnícká osoba může být členem orgánu

Členem statutárního nebo kontrolního orgánu nadačního fondu může být také běžná právnícká osoba (např. s.r.o.).

### 3 Statut lze flexibilněji měnit

Pokud to zakladatelské dokumenty umožňují, lze statut fondu poměrně flexibilně upravovat i v budoucnu.

# Výhody

## **1 Vyšší míra diskrétnosti**

Většina údajů i dokumentů vedených v evidenci svěřenských fondů není veřejně přístupná.

## **2 Silnější kontrolní oprávnění**

Obmyšlení mají již ze zákona silnější kontrolní oprávnění vůči správci fondu.

## **3 Přímé zatížení majetku**

Majetek ve svěřenském fondu lze přímo zatěžovat, například zástavním právem. To může být praktické při financování nebo správě některých aktiv.

# Jakými otázkami začít?

## **1 Kde se nachází majetek, který má být do fondu vložen?**

Pouze v České republice, nebo také v zahraničí?

## **2 Chcete mít možnost pravidla fungování fondu v budoucnu měnit?**

Míra požadované flexibility ovlivní nejen volbu formy, ale také podobu zakladatelských dokumentů.



# **Jaký má být účel a způsob správy?**

## **3 Jaký bude účel fondu?**

Pouze dlouhodobě držet a chránit rodinný majetek?  
Nebo aktivně vykonávat vlastnická práva, řídit rodinný  
byznys či spravovat investice?

## **4 Kdo bude fond spravovat a kdo bude vykonávat dohled?**

Role, pravomoci a kontrolní mechanismy je potřeba  
nastavit tak, aby fungovaly nejen dnes, ale i pro další  
generace.



## OTÁZKA 5

# Jak důležitá je pro vás míra soukromí?

**Svěřenský fond může být v tomto ohledu výhodnější: většina údajů i dokumentů vedených v evidenci svěřenských fondů není veřejně přístupná.**



## JAK VYBRAT

Volba mezi svěřenským a nadačním fondem není otázkou toho, která forma je „lepší“.

**Rozhodující je, která bude nejlépe odpovídat cílům rodiny, struktuře majetku a představám o jeho správě v dalších generacích.**





**Dlouhodobě funkčně nastavené mezigenerační předání majetku není jen otázkou, zda je lepší svěrenský nebo nadační fond.**

Je především o lidech, vztazích a pravidlech, která mají fungovat i v dalších generacích. Rádi vám pomůžeme najít řešení, které bude odpovídat právě vaší rodině a představám o budoucnosti.

**BŘÍZA & TRUBAČ**  
ADVOKÁTNÍ KANCELÁŘ — ATTORNEYS AT LAW