

HEUSSEN

Rechtsanwalts-gesellschaft mbH



MEHR ERHALTEN

RECEIVE MORE

UNTERNEHMENS- UND VERMÖGENSNACHFOLGE / STIFTUNGEN

CORPORATE & ASSET SUCCESSION / FOUNDATIONS

MEHR_GESTALTEN

Der Fachbereich Unternehmens- und Vermögensnachfolge/Stiftungen bündelt unsere Expertise an der Schnittstelle von Erbrecht, Gesellschaftsrecht, Stiftungsrecht und Steuerrecht.

Wir beraten und vertreten vermögende Privatpersonen, Inhaber traditionsreicher (Haus-) Vermögen, Familien- und Jung-Unternehmer, Stifter und Stiftungen.

Wir begleiten unsere Mandanten und ihre Angehörigen, sind ihr ständiger Ratgeber in Familien- und Vermögensangelegenheiten und übernehmen Funktionen im Beirat oder Aufsichtsrat ihres Unternehmens, im Stiftungskuratorium, als Vorsorgebevollmächtigter oder Testamentsvollstrecker.

CREATE_MORE

The practice group Corporate & Asset Succession/Foundations combines our legal expertise interfacing inheritance law, corporate law, foundation law and tax law.

Here we offer advisory and representative services for affluent private individuals, family entrepreneurs, young entrepreneurs, founders and foundations.

Specifically, we offer our clients and their families permanent legal support in the form of advisory services in family and wealth management matters. Our services further comprise consulting functions serving the advisory/supervisory board of your company and foundation trustee boards as well as power-of-attorney and executor functions.

Unser Leistungsspektrum umfasst:

- › ganzheitliche Analyse der Struktur des privaten und unternehmerischen Vermögens und der rechtlichen und steuerlichen Risiken bei Krankheit und im Todesfall,
- › Unterstützung bei der Konkretisierung und Gewichtung der rechtlichen, steuerlichen und familiären Ziele unserer Mandanten,
- › nationale und internationale Vermögens- und Unternehmensnachfolgeplanung,
- › steuerliche und rechtliche Strukturplanung und Optimierung des privaten und unternehmerischen Vermögens,
- › Konzeption und Umsetzung der Nachfolgemaßnahmen:
 - › Vorsorgevollmachten, Betreuungs- und Patientenverfügungen,
 - › vorweggenommene Erbfolge (Schenkungs- und Übergabeverträge (ggf. unter Nießbrauchs-/Wohnrechtsvorbehalt, gegen Vorsorgeleistungen)),
 - › maßgeschneiderte Testamente und Erbverträge unter Berücksichtigung
 - › des individuellen Lebensentwurfs (z.B. Ehe, Lebensgemeinschaft, Lebenspartnerschaft, Patchwork-/Regenbogenfamilie),
 - › der familiären Besonderheiten (z.B. Kinder aus früheren Verbindungen, Konflikte mit oder unter Angehörigen, Minderjährigkeit / Adoption / Behinderung / Bedürftigkeit potentieller Erben, Fideikommisstradition) und
 - › der Besonderheiten der Vermögens- und Unternehmensstruktur (z.B. Holding-Strukturen, Sonderbetriebsvermögen / Betriebsaufspaltung, Auslandsvermögen, Kunstsammlung),
 - › Erbschaftsverträge und Pflichtteilverzichtverträge,
 - › Ehe- und Lebenspartnerschaftsverträge,
 - › Änderung von Gesellschaftsverträgen zur Vorbereitung und Absicherung der Unternehmensnachfolge,
 - › Errichtung und Strukturierung vermögensverwaltender Familiengesellschaften und Familienstiftungen,
 - › Pool- und Stimmbindungsvereinbarungen,
 - › Regelung des digitalen Nachlasses,
- › Vermögensschutz (Asset Protection),
- › Reduzierung, Abwehr und Durchsetzung von Pflichtteilsansprüchen,
- › außergerichtliche und gerichtliche Vertretung im Erb- und Pflichtteilsstreit sowie in Streitigkeiten in der Familiengesellschaft,
- › nationale und internationale Nachlassabwicklung,
- › Begleitung, Befriedung und Auseinandersetzung von Erbengemeinschaften,
- › Übernahme der Testamentsvollstreckung,
- › stiftungsrechtliche und steuerliche Beratung und Vertretung
 - › von Stiftern bei der Rechtsformwahl und Konzeption (Stiftung, Stiftung-GmbH oder Stiftungs-Verein? rechtsfähige oder unselbständige Stiftung? gemeinnützig, mildtätig, kirchlich oder privatnützig? Ewigkeits-, Verbrauchs- oder Hybrid-Stiftung? operative Stiftung, Förderstiftung, Unternehmensstiftung, Familienstiftung?) sowie

Our range of services includes the following:

- › *Integrated structural analyses of private and corporate assets and of possible legal and tax risks in case of illness or death,*
- › *Client support by helping them define and implement their plans from a legal, tax-related and family-oriented perspective,*
- › *National and international corporate and asset succession planning,*
- › *Structural planning and optimization of private/corporate assets in both tax and regulatory terms,*
- › *Planning and implementing succession strategies, including:*
 - › *Power of attorney, advance custody and health care directives,*
 - › *Anticipated inheritance (donation/transfer agreements incl. retained right of residence/usufruct, pension benefits),*
 - › *Tailor-made last wills and inheritance contracts, including:*
 - › *Individuals' life plans (e.g., marriage, cohabitation, civil partnership, patchwork/rainbow families, etc.),*
 - › *Special family circumstances (e.g., dependents from previous relationships, family conflicts, nonage/adoption/disabilities/special needs of potential heirs, entailed estates, etc.) and*
 - › *Special aspects of corporate and asset structuring (e.g., holding structures, extraordinary operating assets, corporate splits, foreign assets, art collections, etc.),*
- › *Inheritance contracts and obligatory partial surrender agreements,*
- › *Marriage and civil partnership contracts,*
- › *Amendments to articles of association for preparing and safeguarding corporate succession,*
- › *Establishment and structuring of family partnerships and family foundations for asset management purposes,*
- › *Pool and voting trust agreements,*
- › *Digital legacy management,*
- › *Asset Protection,*
- › *Legal strategies for the reduction of, defense against and enforcement of legitimate claims,*
- › *Legal representation in inheritance, legitimate claim and family partnership disputes, both in and out of court,*
- › *National and international inheritance settlements,*
- › *Legal support in the settlement and partitioning of estates,*
- › *Execution of wills,*
- › *Advisory and representative services in foundation and tax law matters, among others, for:*
 - › *Founders in choosing and developing legal foundation structures (e.g., regular foundation, LLC (GmbH) foundation, foundation association, dependent/independent legal foundation, non-profit, charitable, religious, private-benefit, permanent, consumer, hybrid, operational, promotional, corporate, family foundation, etc.) and*



MEHR_SICHERHEIT

MORE_RELIABILITY

- › von Stiftungen, Stiftungs-GmbH und Stiftungsvereinen in ihren laufenden rechtlichen, steuerlichen und administrativen Angelegenheiten, bei Strukturänderungen und in Konfliktsituationen,
- › Begleitung anders spezialisierter Rechts- und Steuerberater bei der Nachlassplanung und –abwicklung für ihre Mandanten,
- › Beratung und Vertretung von Vorsorgevollmächtigten und Testamentsvollstreckern bei der Erfüllung ihrer Aufgaben und im Konflikt mit Angehörigen des Vollmachtgebers bzw. Erben.

- › *Foundations, LLC (GmbH) foundations and foundation associations in handling everyday legal, tax-related and administrative affairs as well as structural changes and conflict situations,*
- › *Legal support for otherwise specialized lawyers and tax advisors handling estate planning and management activities for their clients,*
- › *Legal advisory and representative services for designated powers of attorney and executors of wills in carrying out their duties and during any legal disputes with relatives of the appointor or heir.*

Wir arbeiten mit Ihrem Steuerberater, Ihrer Bank und Ihrem Vermögensverwalter auf Wunsch gern eng zusammen.

In grenzüberschreitenden Sachverhalten, insbesondere bei Fragen zur Europäischen Erbrechtsverordnung (Eu-ErbVO), auch bei Bezügen zu Drittstaaten, kooperieren wir mit unseren Büros in Amsterdam und Rom, mit unseren Netzwerkpartnern von MULTILAW und mit weiteren Berufskollegen innerhalb der EU und in Drittstaaten.

Mehr Informationen. Immer aktuell im Internet.

Unter **www.heussen-law.de** finden Sie viele weitere Informationen sowie Ihre persönlichen Ansprechpartner. Sie erreichen das Team des Fachbereichs Unternehmens- und Vermögensnachfolge/Stiftungen unter **nachfolge@heussen-law.de** sowie **stiftungen@heussen-law.de**.

If requested, we are more than happy to work together with your tax advisor, bank and/or asset manager.

In cross-border matters, specifically those involving the EU Succession Regulation (EuErbVO) and non-member states, we work together with our offices in Amsterdam and Rome, our MULTILAW network partners and other fellow legal experts, both within the EU and in non-member states.

More Information. Always up-to-date in the Internet.

At **www.heussen-law.de** you will find more information as well as your personal contact partner. You can also contact our Corporate & Asset Succession / Foundations Team at **nachfolge@heussen-law.de** and **stiftungen@heussen-law.de**.