

Hledáte možnosti, jak naložit s majetkem? Jak jej ochránit, či jak naplnit Vaše plány při nakládání s ním? Využijte proto svěřenský fond, nový právní institut, který je možné realizovat v České republice od 1. 1. 2014.

SVĚŘENSKÉ FONDY

- V naší advokátní kanceláři se mimo jiné specializujeme právě na tuto problematiku.
- Právní institut - SVĚŘENSKÝ FOND, nebo-li TRUST, vyjadřuje obsah tohoto slova - důvěra. Trusty jsou stovky let starý a funkční koncept
- Umožňuje zejména nakládání s majetkem při řešení různých životních situací:
 - uspořádání vztahů v rodině;
 - mezigenerační dispozice s majetkem;
 - ochrana majetku před případnými následky různých nepříznivých situací (např. v souvislosti s rozvodem manželství, při neshodách s tím souvisejících, při řešení dědictví, atd.);
 - svěřenský fond slouží i proti neúčelnému rozdrobování majetku;
 - ochrana majetku před spotřebou atd.
- V současné době konjunktury je svěřenský fond hojně využíván pro vyčlenění majetku a jeho ochranu před případným, v budoucnu krizi doprovázejícím, zadlužením.
- Svěřenský fond je možno zřídit ihned při vyčlenění majetku, anebo i pro případ smrti (v úvahu přicházejícími pořízenými pro případ smrti - závět). Tím se majetek může chránit i před neshodami dědiců, pro zachování celistvosti majetku.
- Svěřenský fond nemůže sloužit k zakrývání majetku, k zakrývání vlastnických struktur, nemůže napomáhat snahám „odklánět“ majetek. Nemůže také sloužit k úniku majetku před věřiteli, kteří mají vykonatelné pohledávky.
- Pokud majetek vyčleňuje osoba, která není zadlužena, která si včas uvědomuje svoji zodpovědnost vůči majetku, nemůže její případné pozdější zadlužení postihnout právě ten majetek, který je vyčleňován do svěřenského fondu.
- V debatách s klienty odpovídáme na otázky ohledně svěřenského fondu, které jsou i právní i skutkové:
 - Je majetek vyčleněný do svěřenského fondu předmětem dědictví?
 - Je možno do svěřenského fondu vyčlenit jakýkoliv majetek, včetně majetku evidovaného ve veřejných seznamech?
 - Mohou být vyčleněny podíly v obchodních korporacích z majetku zakladatele?
 - Mohou být vyčleněny peníze? Jak probíhá proces vyčlenění takových peněz?
 - Potřebuje správce nějakou speciální plnou moc pro projednání na katastrálním úřadu?
 - Je možné omezit výkon funkce správce tak, aby respektoval „pokyny“ zakladatele, resp. zda je možno dávat správci vůbec nějaké pokyny, když má tzv. plnou správu cizího majetku?
 - Co se stane se svěřenským fondem po odvolání správce, případně po jeho smrti?
 - Komu případně majetek po zániku svěřenského fondu, resp. zda vůbec je možný takový zánik?
 - Jak se zdaňuje vyčleněný majetek při vzniku svěřenského fondu a jak se event. zdaňuje i „vrácení“ majetku při zániku svěřenského fondu?
 - Kdo vůbec může být správcem svěřenského fondu?
 - Může se zakladatel se správcem či s obmyšleným domlouvat i jinak, než je uvedeno ve statutu?
 - Jak je možno chránit majetek proti rozdrobení, případně zda je možno do budoucna zajistit některé členy rodiny, či třetí osoby, anebo vůbec vlastníka samotného v rámci svěřenského fondu?
 - Je možné vyřadit potomka ze správy majetku, který k ní není úplně způsobilý, event. jak je možné nakládat dál s firmou, jejíž majitelé jsou bezdětní?
 - Je majetek chráněn proti exekucím či insolvenčním řízením vedeným vůči zakladateli pro jeho závazky vzniklé až po vyčlenění majetku, resp. po vzniku svěřenského fondu?
 - Kdo určuje správce a kdo určuje obmyšleného? Jaké plnění se má poskytovat obmyšlenému apod.?
- Institut svěřenského fondu nyní nabývá na velkém významu a začíná být hojně užíván. Neváhejte se proto na nás obrátit, a to včas, dokud je možné řešit v budoucnu případně očekávané problémy komfortně a s využitím všech atributů tohoto významného institutu.
- Mnoho podnikatelů přichází do věku, kdy přemýšlí nad budoucností nabytého majetku a začínají si uvědomovat význam svěřenského fondu! Díky němu bude jejich majetek uchráněn sporů: správce se o něj postará dle podmínek, které se předem stanovily, prostředky rodině (či jiným obmyšleným) vyplácí také dle dohodnutých pravidel a zakladatel svěřenského fondu nemusí mít strach, že by jakékoliv neshody či nesrovnalosti zničily jeho bohatství.

Na všechny výše uvedené i další otázky jsme připraveni Vám odpovědět a poskytnout v té souvislosti poradenství. Samozřejmostí je, že v týmu spolupracujeme také s notářem, daňovým poradcem, pojišťovacím expertem, znalcem i bankéřem, resp. i Centrálním depozitářem cenných papírů. Díky tomu zajistíme komplexní pohled na věc a navrhneme Vám vhodné řešení Vaší majetkové situace.

Spolupracujeme několik let s daňovými poradci Moore Stephens, zejména s Mgr. Ivanem Kovářem, který je spoluautorem knihy, která nyní vychází u Nakladatelství C.H.Beck - „Svěřenské fondy, příležitosti a rizika“. Spolu s tímto daňovým poradcem jsme se již podíleli na úspěšném vzniku a správě celé řady svěřenských fondů.