



cutting through complexity

FAMILIENUNTERNEHMEN

Family Office Service

Trusted Advisor für den Mandanten –
umfassende Beratung aus einer Hand

Entspannte Zeiten.



Hektische Zeiten.



Schöne Zeiten.

Zielsetzung und Struktur von Family Offices sollten auf die individuellen Ziele ausgerichtet sein. KPMG stellt Ihnen die steuerliche und wirtschaftliche Beratung und Konzeptionierung zur Verfügung.

Die Herausforderung

Zahlreiche Privatpersonen und (Familien-)Unternehmer gehen seit einigen Jahren dazu über, ihr Vermögen nicht mehr nur selbst zu verwalten, sondern in einem Family Office zu bündeln. Die Führung eines Family Offices wie auch die Verwaltung privater und unternehmerischer (Familien-)Vermögen bedarf einer großen Sachkenntnis, Spezialisierung und Praxiserfahrung. Dies ergibt sich zum einen aus den zunehmenden regulatorischen Anforderungen, zum anderen aber auch aus der Besonderheit, dass sich derartige Vermögen aus ganz unterschiedlichen Vermögensklassen zusammensetzt. Zur Bewältigung dieser komplexen Themenstellungen sind fundierte Kenntnisse der steuerlich optimalen Strukturierung unter Einbeziehung unterschiedlicher Rechtsformen und sämtlicher Steuerarten erforderlich. Schließlich hat die Beachtung der persönlichen Lebenssituation und der individuellen Ziele des Vermögensinhabers höchste Priorität.

Unsere Leistung

Der Family Office Service von KPMG greift auf ein interdisziplinäres und internationales Team zurück, bestehend aus Steuerberatern, Rechtsanwälten und Wirtschaftsprüfern. Unsere Spezialisten unterstützen Privatpersonen, Unternehmen und Family Offices bei der steuerlich-rechtlichen* Strukturierung ihrer privaten und betrieblichen Vermögenswerte und insbesondere auch bei der Nachfolgeplanung. Sie erhalten umfangreiche, individuelle Beratung und ganzheitliche Lösungsansätze durch Ihren persönlichen Ansprechpartner aus einer Hand. Dabei behalten wir auch bei höchst komplexen Sachverhalten Sie und Ihre ganz individuelle Lebenssituation wie auch Ihre persönlichen Zielsetzungen stets im Blick.

Ihr persönlicher Ansprechpartner und sein fachbereichsübergreifendes Team unterstützen Sie gern als unabhängiger und kompetenter Berater mit verschiedensten Leistungen, die im Folgenden skizziert sind.

Private Vermögensstrukturanalyse

Unsere Spezialisten verschaffen sich zunächst einen detaillierten Überblick über Ihre gesamte Vermögens- und Unternehmensstruktur. So können sie zielsichere und bedarfsorientierte steueroptimale Handlungsoptionen erarbeiten. Dabei richtet sich der Blick sowohl auf die Unternehmensebene als auch auf die Ebene des Unternehmers beziehungsweise Vermögensinhabers.

Steueroptimale (grenzüberschreitende) Vermögens- und Unternehmensstrukturierung

Projekterfahrene Spezialisten, insbesondere im Erbschaft- und Schenkungssteuerrecht sowie im Investmentsteuerrecht, unterstützen Sie dabei, Ihr Gesamtvermögen und Ihr Unternehmen steueroptimal zu strukturieren. Besonderes Augenmerk wird dabei auf die strategische Konzeption des Gesamtvermögens im Hinblick auf die Erbschaft-, Schenkungs-, Unternehmens- und Investmentsteuer und auf die Unternehmensbewertung gelegt. Selbstverständlich erarbeiten wir auch Handlungsoptionen hinsichtlich der Zuzugs- und Wegzugsbesteuerung von natürlichen Personen und Unternehmen. Unser fachübergreifender Beratungsansatz ermöglicht es uns, Ihnen auch Leistungen bezüglich Investment-Fonds oder Investitionsstrukturen sowie Nachfolgeoptimierung aus einer Hand anzubieten.

Vermögens- und Unternehmensnachfolgeplanung

Als erfahrene und vertrauenswürdige Berater bieten wir umfassende Unterstützung in steuer- und gesellschaftsrechtlichen* Fragestellungen im Rahmen Ihrer Vermögens- und Unternehmensnachfolgeplanung an. Wir berücksichtigen die steuerlichen und rechtlichen* Konsequenzen einer Übertragung auf die nachfolgende Generation im Rahmen der vorweggenommenen Erbfolge und für die Reduzierung des latenten Erbschaftsteuerrisikos. Dabei zeigen wir Möglichkeiten der optimalen steuerlichen Gestaltung auf.

Aufbau und Strukturierung von Family Offices

Auch in Bezug auf den Aufbau und die Strukturierung von Family Offices verfügen wir über fundierte Sachkenntnis und umfangreiche Erfahrung. Wir können Sie sowohl bei sämtlichen steuer- und gesellschaftsrechtlichen* Fragestellungen als auch bei einem sachgerechten Aufbau und bei der Strukturierung Ihres individuellen Family Offices unterstützen. Sollten Sie Interesse an Pooling- und Familiengesellschaften haben, helfen unsere Spezialisten Ihnen auch dabei gern weiter.

Errichtung und Ausbau von Stiftungen

Ihr persönlicher Ansprechpartner berät Sie in Kooperation mit den Spezialisten aus unserem Netzwerk gern zu steuerlichen und rechtlichen* Fragen rund um die Errichtung und den Ausbau von Stiftungen zum Vermögenserhalt. Gerade gemeinnützige (in- und ausländische) Stiftungen sowie Familienstiftungen können für Sie eine Möglichkeit darstellen, steuerliche Vorteile zu nutzen, Ihr Vermögen mit einem bestimmten Zweck zu verbinden und gleichzeitig Ihre Nachfolge zu regeln.

Bestens für Sie aufgestellt

Mit unserem interdisziplinären Beratungsansatz können wir im Inland wie auch im internationalen Kontext die bestmögliche Unterstützung für Ihre Pläne und Vorhaben sicherstellen. Dabei stehen die persönliche Beratung und der optimale Lösungsansatz im Zentrum unserer Leistungen.

Bei Fragen und für Gespräche stehen wir Ihnen jederzeit zur Verfügung. Sprechen Sie uns bitte an.

* Die Rechtsdienstleistungen werden durch die KPMG Rechtsanwaltsgesellschaft mbH erbracht.

Kontakt

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Christoph Kneip

Bereichsvorstand
Familienunternehmen
T +49 211 475-7345
ckneip@kpmg.com

Kay Klöpping

Rechtsanwalt, Steuerberater
T +49 521 9631-1390
kkloeping@kpmg.com

Dr. Jens Escher LL. M.

Rechtsanwalt, Steuerberater
T +49 211 475-7094
jescher@kpmg.com

Die enthaltenen Informationen sind allgemeiner Natur und nicht auf die spezielle Situation einer Einzelperson oder einer juristischen Person ausgerichtet. Obwohl wir uns bemühen, zuverlässige und aktuelle Informationen zu liefern, können wir nicht garantieren, dass diese Informationen so zutreffend sind wie zum Zeitpunkt ihres Eingangs oder dass sie auch in Zukunft so zutreffend sein werden. Niemand sollte aufgrund dieser Informationen handeln ohne geeigneten fachlichen Rat und ohne gründliche Analyse der betreffenden Situation. Unsere Leistungen erbringen wir vorbehaltlich der berufsrechtlichen Prüfung der Zulässigkeit in jedem Einzelfall.

© 2015 KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, ein Mitglied des KPMG-Netzwerks unabhängiger Mitgliedsfirmen, die KPMG International Cooperative („KPMG International“), einer juristischen Person schweizerischen Rechts, angeschlossen sind. Alle Rechte vorbehalten. Printed in Germany. Der Name KPMG, das Logo und „cutting through complexity“ sind eingetragene Markenzeichen von KPMG International.