



INSTYTUT
BIZNESU
RODZINNEGO

FUNDACJA RODZINNA

- nowe możliwości sukcesyjne

Poznań, styczeń 2023

NASZE DOŚWIADCZENIE



Międzynarodowy
Kongres Firm
Rodzinnych (7 edycji)

Skutecznie
przeprowadzona zmiana
sukcesyjna

Konstytucja
i Łądy Rodzinne

Magazyn (kwartalnik)
Family Businesses



Akademia Sukcesora

Budowanie
nowoczesnej
kultury organizacyjnej
Nagroda Firma
Rodzinna Roku

Wypracowanie wspólnej
wizji rozwoju biznesu –
strategia rozwoju²

Wyłanianie talentów,
ścieżek rozwoju,
badanie kompetencji

Rozwiązywanie
konfliktów rodzinnych,
mediacje

Książki



dr Adrianna Lewandowska, MBA

Prezes Instytutu Biznesu Rodzinnego (www.ibrpolska.pl)

Właściciel Lewandowska i Partnerzy (www.lp7.pl)

- Doradza w zakresie strategii i rozwoju biznesu rodzinnego, tworzenia efektywnych modeli biznesowych, zarządzania BSC.
- Prezes i założyciel Instytutu Biznesu Rodzinnego.
- Doktor nauk ekonomicznych w obszarze strategii,
- absolwentka elitarnej szkoły biznesu ESCP E.A.P. w Berlinie (Paris, Madryt, Oxford, Berlin), zagranicznego programu MBA.
- Wykładowca zagranicznych programów MBA oraz licznych Studiów Podyplomowych.
- Lider merytoryczny projektu Kody Wartości Efektywna Sukcesja polskich firm rodzinnych.
- Moderuje projekty sukcesyjne, przeprowadziła przez proces opracowania Ładu Rodzinnego z podpisaną Konstytucją dla kilkunastu rodzinnych, w procesach sukcesyjnych zaangażowana jest w kilkudziesięciu firmach w Polsce i Niemczech.
- Autorka licznych publikacji polskich i zagranicznych w zakresie strategii i przedsiębiorczości rodzinnej; m.in. poniższe:





INSTYTUT
BIZNESU
RODZINNEGO

Michał Gniatkowski

Ekspert Instytutu Biznesu Rodzinnego (www.ibrpolska.pl)

Właściciel Kancelarii (<http://gniatkowski.com/>)

Radca prawny, z doświadczeniem w pracy w renomowanych kancelariach i firmach konsultingowych (Arthur Andersen), działach prawnych korporacji (Kompania Piwowarska, Kronospan), aktywny w działalności izb gospodarczych i klubów biznesu, wykładowca na Szkole Głównej Handlowej w Warszawie.

Współpracuje z IBR oraz firmami rodzinnymi, uczestnik spraw spadkowych i procesów sukcesyjnych.

Posiada uprawnienia mediatora sądowego, co może być pomocne przy prowadzeniu trudnych rozmów w ramach rodziny na tematy związane z podziałem obowiązków i sukcesją.

Zajmuje się też audytowaniem procesów sukcesyjnych (audyt realizacji „konstytucji rodzinnych” oraz „sukcesyjnych planów wykonawczych”).

Obszary: Doradztwo prawne



Firmy rodzinne są typem „dobrego kapitalizmu”.
Działają na rzecz swojej rodziny, pracowników,
rozwoju biznesu,
a także na rzecz społecznego dobra.

By działać na POKOLENIA, ważne jest
zdefiniowanie SENSU tych działań.

Pułapki sukcesyjne ...



Diamant Sukcesyjny[©]

ADRIANNA
LEWANDOWSKA



„Sukcesja to dynamiczny proces zachodzący między dwiema generacjami, którego celem jest transfer do młodszego pokolenia WIEDZY, WŁADZY i WŁASNOŚCI z zachowaniem indywidualnych dla danego biznesu i rodziny WARTOŚCI, ważnych dla obu stron procesu, oraz wypracowaną wspólną WIZJĄ przyszłości, która profesjonalizuje działania i przygotowuje organizację na spotkanie z przyszłością.”
A .Lewandowska



Zgodnie z art. 3 ust. 1 ustawy o fundacji rodzinnej:

„Fundacja rodzinna jest osobą prawną utworzoną w celu gromadzenia mienia, zarządzania nim w interesie beneficjentów oraz spełniania świadczeń na rzecz beneficjentów. Fundator określa w statucie szczegółowy cel fundacji rodzinnej.”

FUNDACJA RODZINNA, której celem jest

- *ochrona majątku rodziny biznesowej*
- *zabezpieczenie przed rozdrobnieniem*
- *kumulacja kapitału,*
- *międzypokoleniowe zabezpieczenie interesów beneficjentów .*

*Dotyczy tylko dwóch z pięciu aspektów sukcesji.
Co nie zmienia faktu, że BARDZO ważnych!*



- Założenie Fundacji Rodzinnej nie wyczerpuje całkowicie tematu sukcesji, tylko jest dodatkowym (bardzo istotnym!) uzupełnieniem palety możliwości w procesach sukcesyjnych.
- Utworzenie FR to może być główne narzędzie sukcesyjne w obszarze władzy i własności, względem którego będą się orientować: testament, własność i zarządzanie firmą rodzinną, itp.

Sukcesja firmy rodzinnej

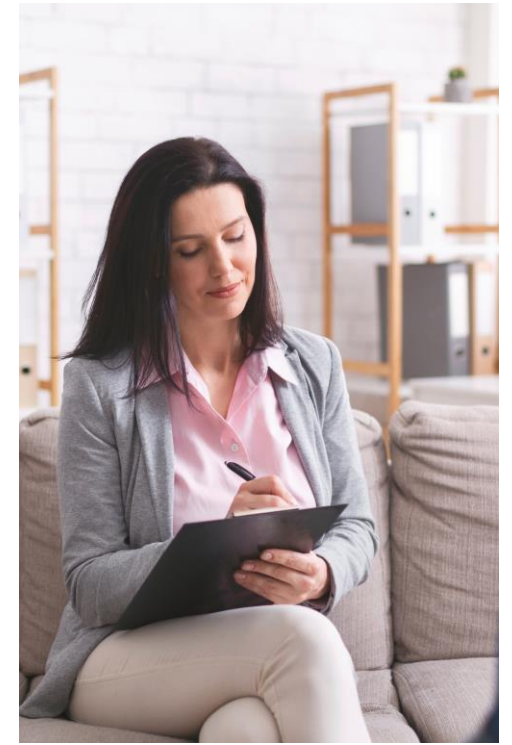
Fundacja firmy rodzinnej nie wyczerpuje tematu sukcesji, a uzupełnia go



Testament



Własność



Zarządzanie

Kapitał

Minimalny kapitał (100.000 zł)

i koszty założenia – nie powinny być barierą.

To również opcja dla małych firm...



Fundacja rodzinna działa jak rodzinny „fundusz”, którego celem jest zapewnienie beneficjentom, wskazanym przez Fundatora – środków finansowych (wypłacanych po realizacji warunków zapisanych w statucie)



KROKI DO ZAŁOŻENIA FUNDACJI RODZINNEJ

1. Opracowanie STATUTU fundacji -element kluczowy dla całej reszty. Opiera się na ładzie rodzinnym, ładzie własności i wizji fundatora.
2. Ewidencja majątkowa, wyasygnowanie mienia przeznaczonego pod fundację
3. Złożenie oświadczenia o ustanowieniu fundacji rodzinnej w akcie założycielskim albo w testamencie (forma aktu notarialnego);
4. Ustanowienie organów fundacji rodzinnej wymaganych przez ustawę lub statut; (zarząd, rada nadzorcza)
5. Wybór osób które będą zasiadać w organach fundacji rodzinnej
6. wniesienie funduszu założycielskiego
 - przed wpisaniem do rejestru fundacji rodzinnych w przypadku ustanowienia fundacji rodzinnej w akcie założycielskim albo
 - wniesienie funduszu założycielskiego w terminie dwóch lat od dnia wpisania fundacji rodzinnej do rejestru fundacji rodzinnych w przypadku ustanowienia fundacji rodzinnej w testamencie;
7. wpisanie do rejestru fundacji rodzinnych.



NAJWAŻNIEJSZE KWESTIE W STATUCIE

- nazwę i siedzibę fundacji rodzinnej;
- szczegółowy cel fundacji rodzinnej;
- sposób określenia beneficjenta oraz zakres przysługujących mu uprawnień;
- zasady prowadzenia listy beneficjentów;
- zasady, w tym szczegółowy tryb, zrzeczenia się uprawnień przez beneficjenta;
- czas trwania fundacji rodzinnej, jeżeli jest oznaczony;
- fundusz założycielski ze wskazaniem mienia wnoszonego do fundacji rodzinnej przez fundatora;
- zasady powoływania, odwoływania, oraz uprawnienia i obowiązki członków organów;
- zasady reprezentacji fundacji rodzinnej przez zarząd albo przez inne organy w wypadkach wskazanych w ustawie;
- wskazanie co najmniej jednego beneficjenta uprawnionego do uczestnictwa w zgromadzeniu
- beneficjentów;
- zasady zmiany statutu;
- przeznaczenie majątku fundacji rodzinnej po jej rozwiązaniu, w tym określenie beneficjenta
- uprawnionego do mienia w związku z rozwiązaniem fundacji rodzinnej.

Komu można proponować FR?

- nie zakończone procesy sukcesyjne;
- choćby lekko tylko zarysowana, ale jednak wizja długowieczności firmy (dalej niż tylko dwa pokolenia);
- zwłaszcza gdy pojawia się perspektywa rozdzielenia sukcesorów firmowych od biernych beneficjentów





FR będzie pierwszą opcją do każdej rozmowy na tematy sukcesyjne – niezależnie czy klient wychodzi w rozmowie od tematów spadkowych, zarządczych czy własnościowych.

Zarówno prywatnych, jak i firmowych.

O ile ma przepracowane już 3 wcześniejsze obszary sukcesji, tj

- a) Wie jak zabezpieczyć przekazanie WIEDZY o firmie
- b) Ma wypracowaną WIZJĘ rozwoju i
- c) Ustalone WARTOŚCI na których opiera się cały proces.





TEKST USTAWY DO POBRANIA:

https://orka.sejm.gov.pl/proc9.nsf/ustawy/2798_u.htm

X Międzynarodowy Kongres Firm Rodzinnych

„Fundacja Rodzinna –
- między nadzieją a rzeczywistością”

Poznań, 20-21 marca 2023

kongresfirmrodzinnych.pl



INSTYTUT
BIZNESU
RODZINNEGO

ZAPRASZAMY DO KONTAKTU
Będzie nam miło móc Państwu towarzyszyć
w tej podróży w przyszłość



INSTYTUT
BIZNESU
RODZINNEGO

Instytut Biznesu Rodzinnego

BAZAR POZNAŃSKI

Ul. Paderewskiego 8

61-770 Poznań

61 307 14 27

info@ibrpolska.pl

www.ibrpolska.pl