



MOSS ASSETS
FAMILY OFFICE

RATGEBER FÜR FAMILIEN · 2

Wer in der Familie entscheidet

Familienversammlung, Familienrat und Family Office. Jedes von ihnen beantwortet eine andere Frage. Wenn sich ihre Rollen vermischen, entscheidet die Familie entweder gar nicht oder klärt jede Kleinigkeit im großen Kreis.

Drei Rollen, drei Fragen

Familienversammlung

Was wollen wir als Familie?

Es treffen sich alle, die nach den Regeln der Familie dazugehören, in der Regel einmal im Jahr. Die Versammlung berät über Werte, Vision und Grundregeln und wählt den Familienrat.

Familienrat

Wer bereitet es vor und achtet darauf?

Eine kleinere, von der Versammlung gewählte Gruppe. Sie tagt häufiger, bereitet Regeln vor, verhandelt mit der Unternehmensleitung und klärt Missverständnisse, bevor daraus ein Streit entsteht.

Family Office

Wer setzt es um?

Der fachliche Rückhalt der Familie: Überblick über das Vermögen, Koordination der Berater, Fristenkalender und Reporting. Es entscheidet nicht für die Familie, sondern bereitet ihre Entscheidungen vor.

Auf dem Tisch liegen also drei verschiedene Dinge: der Wille der Familie, ihre Vertretung und die fachliche Umsetzung. Eine gut funktionierende Familie hält sie getrennt.

Worauf Sie achten sollten

Familienorgane ersetzen nicht die Organe der Gesellschaft.

Die Gesellschafter- oder Hauptversammlung und den Geschäftsführer löst ein Familienrat nicht ab. Entscheidungen über das Unternehmen sind in der Weise zu treffen, die das Gesetz und der Gesellschaftsvertrag oder die Satzung vorsehen.

Die Zusammensetzung des Rates ist wichtiger als sein Name.

Entscheiden Sie vorab, ob im Rat auch die Partner der Familienmitglieder sitzen, wer ihn wählt und für wie lange.

Die Regeln für die Sitzungen gehören aufs Papier.

Wer einberuft, wer die Sitzung leitet, wie abgestimmt wird und wer das Protokoll führt.

Das Family Office ist kein Familienorgan.

Es ist eine Dienstleistung. Ihre Rolle, ihren Umfang und die Vergütung sollte man schriftlich und im Voraus festhalten.

Drei Fragen vor der Einrichtung eines Rates

Wen wollen wir zur Entscheidung hinzuziehen und wen nicht? Auf welche Weise erfährt der Rat, was sich die Familie wünscht? Wie fließen seine Schlussfolgerungen in die Entscheidungen des Unternehmens ein?

Über MOSS Assets

MOSS Assets ist ein Family Office für Unternehmerfamilien. Wir führen Vermögen, Strukturen und Berater in einer Übersicht zusammen und sorgen dafür, dass alles ineinandergreift. Sie entscheiden.

Die Gestalt der Familienorgane sollte in der Familienverfassung festgehalten und durch vertragliche Dokumente zum Unternehmen ergänzt werden.

Hat Sie einer unserer Klienten empfohlen? Schreiben Sie uns über das Formular auf mfo.machlegal.eu.

QUELLEN

- Rüsen, T. A. u. a.: Die Familienverfassung als Instrument der Family Governance und ihre juristische Umsetzung. WIFU-Praxisleitfaden, 2019.
- Inspiriert durch das Thema: IFC Family Business Governance Handbook (International Finance Corporation, 2018), Abschnitt über Familieninstitutionen. Der Text des Merkblatts ist original.

HINWEIS

Dieses Merkblatt ist eine allgemeine Information und ersetzt keine Rechts-, Steuer- oder sonstige Beratung im Einzelfall. Rechtsstand: 12. 10. 2026. MOSS Assets s.r.o., Identifikationsnummer (IČO) 068 17 114, eingetragen im Handelsregister beim Städtischen Gericht in Prag (Městský soud v Praze), Abteilung C, Einlage 289499. MOSS Assets hat den Rückhalt von MACH LEGAL, advokátní kancelář s.r.o.; die Rechtsanwälte wählt die Familie stets selbst aus, und die Inanspruchnahme von MACH LEGAL ist keine Voraussetzung der Zusammenarbeit.