



STIFTUNG

HEUTE HANDELN,
MORGEN BEWEGEN.



DER 360° TAG DES FOA INSTITUTS

WORAN SICH DIE ZUKUNFT EINER STIFTUNG ENTSCHEIDET.

**RECHT, STEUER, GOVERNANCE, INTERNATIONALE
STRUKTURIERUNG — AN EINEM TAG ZUSAMMEN GEDACHT.**

Der **360° Tag** mit dem Schwerpunkt **Stiftungen** bündelt an einem kompakten Tag, was in der Beratungspraxis fast immer getrennt verhandelt wird: Stiftungsrecht, Steuern, Governance und jurisdiktionsübergreifende Strukturen — interdisziplinär, im Closed Circle, an genau den Schnittstellen, an denen die größten Fehler entstehen.

25. SEPTEMBER 2026

BACHMAIR WEISSACH, KREUTH AM TEGERNSEE

DIE STIFTUNG IST KEIN INSTRUMENT. *SIE IST EINE ENTSCHEIDUNG.*

Kaum eine Strukturform wird in der Beratungspraxis so häufig empfohlen und zugleich so selten zu Ende gedacht wie die Familienstiftung. Sie verspricht Schutz, Kontinuität und steuerliche Planbarkeit – drei Versprechen, die sich nur dann einlösen, wenn die Stiftung nicht als technisches Werkzeug, sondern als langfristige institutionelle Entscheidung verstanden wird.

Das macht den Reiz der Konstruktion aus – und ihre Anfälligkeit. Wer Vermögen rechtlich verselbstständigt, entzieht es dem Zugriff Dritter, kanalisiert die Nachfolge und gewinnt mit der Erbschaftsteuer alle dreißig Jahre eine planbare Größe anstelle eines ungewissen Erbgangs. Wer dieselbe Konstruktion ohne abgestimmtes Bild von Recht, Steuer, Governance und Familienlogik aufsetzt, baut eine Struktur, die spätestens in der zweiten Generation an genau den Stellen versagt, an denen sie hätte halten sollen.

Die Schwierigkeit liegt selten in der einzelnen Fachdisziplin. Sie liegt in deren Übersetzung ineinander. Eine steuerlich elegante Lösung kann ein Governance-Problem produzieren; eine sauber dokumentierte Satzung kann sich an einer Jurisdiktionsfrage brechen, die niemand mitgedacht hat. Genau hier setzt der **360° Tag** an: nicht als weiterer Vortrag über Stiftungsrecht, sondern als strukturierter Durchgang durch alle Perspektiven, aus denen eine Stiftung tragen muss.

Behandelt werden die Themen, die in der Praxis tatsächlich Entscheidungen prägen: aktuelle Entwicklungen im Stiftungsrecht, die Verantwortung der Organe, steuerliche Strukturierungsoptionen, der jurisdiktionsübergreifende Blick nach Liechtenstein und Österreich, der Dialog mit einer Stifterpersönlichkeit über das, was Satzungen nicht abbilden. Ein kompakter Tag, dicht gepackt – und bewusst so geschnitten, dass am Ende ein zusammenhängendes Bild steht, kein Stapel Einzelfolien.

Das FOA Institut – die Family Office Academy – ist die Referenzadresse für Aus- und Weiterbildung im Bereich von Family Offices und Unternehmerfamilien.

In einer Welt, in der Komplexität wächst und alte Gewissheiten schwinden, brauchen vermögende Familien und ihre Berater mehr als Fachwissen: Sie brauchen Urteilsvermögen, Weitblick und ein Netzwerk, dem sie vertrauen können. Genau das ist der Anspruch des FOA Instituts.

Seine Angebote – von zertifizierten Lehrgängen über maßgeschneiderte Workshops bis hin zu exklusiven Jahrestagungen wie dem ELITE Forum – verbinden inhaltliche Substanz mit praktischer Relevanz.

Unabhängig. Vorausschauend. Präzise.



PROF. DR. SWEN BÄUML

Wirtschaftsjurist und Steuerberater sowie Professor für Steuerrecht. Als Institutsleitung verantwortet er gemeinsam mit dem Beirat die Didaktik und Inhalte des FOA Instituts.



DER ABLAUF IM ÜBERBLICK

24 DO
SEPTEMBER

19:00 ● Networking & Get Together
Speisen und Getränke auf eigene Rechnung

25 FR
SEPTEMBER

9.00 ● Welcome Reception

9.30 ● Begrüßung durch das FOA Team
Prof. Dr. Swen Bäuml

9.45 ● Philanthropische Stiftungsziele
verwirklichen mit Immobilien
Helmut Ramsauer

10.45 ● Kaffeepause

11.00 ● Das neue Geben - Motive und Trends
philanthropischen Engagement
Andreas Schiemenz – Neues Stiften

12.00 ● Mittagspause

13.00 ● Die Stiftung aus Sicht der Praxis – Beweg-
gründe, Herausforderungen und Realität
*Franziska Stalleicken in Begleitung einer
Stifterpersönlichkeit*

13.45 ● Diskussionsrunde mit Frau Stalleicken in Be-
gleitung einer interessanten Stifterpersönlich-
keit, INFOB und weiteren Gästen zu aktuellen
Entwicklungen im Bereich Stiftungen

14:30 ● Kaffeepause

14.45 ● Aktuelle Entwicklungen im Stiftungsrecht
INFOB

16.00 ● Familienvermögen im internationalen Kontext
strukturieren – Die liechtensteinische Stiftung
als Plattform für Vermögen und
Verantwortung
Torsten Leidig und Thomas Henk von LLB

17.00 ● Erfrischung

17.15 ● Länderübergreifende Paneldiskussion
*Prof. Dr. Friedrich Fraberger, Dr. Christian
Ritzberger, Prof. Dr. Andrea Opel und INFOB*

18.15 ● Verabschiedung

KOMPLEXE FRAGEN, IN DER TIEFE VERHANDELT.

Mit dem **360° Tag** etabliert das **FOA Institut** ein kompaktes, hochspezialisiertes Intensivformat, das sich einem klar umrissenen Schwerpunktthema in der Tiefe widmet — interdisziplinär und unter Einbeziehung rechtlicher, steuerlicher, ökonomischer und internationaler Perspektiven.

Wissenschaftlich fundierte Impulsvorträge treffen auf praxisnahe Fallstudien, moderierte Diskussionsrunden und strukturierte Austauschformate. Der nächste 360° Tag widmet sich dem Schwerpunkt „Stiftungen“.

Behandelt werden aktuelle Entwicklungen im Stiftungsrecht, Fragen der Governance und Organverantwortung, steuerliche Strukturierungsoptionen, internationale Bezüge sowie strategische Überlegungen zur Einbindung von Stiftungen in langfristige Vermögens- und Nachfolgekonzepte.

Der Mehrwert entsteht aus der Verzahnung der Disziplinen: Erst im Zusammenspiel von Recht, Steuer und Strategie wird sichtbar, welche Strukturen tatsächlich tragfähig sind — und welche nur auf dem Papier funktionieren.

SCHWERPUNKTE

Aktuelle Entwicklungen
im Stiftungsrecht

Governance &
Organverantwortung

Jurisdiktions-
übergreifende Strukturen

Philanthropie &
Immobilien

Steuerliche
Strukturierungsoptionen

Stiftungen in
Nachfolgekonzepten

WER SPRICHT HIER MIT?

Stifter, Familienunternehmer, Family Offices sowie deren rechtliche und steuerliche Berater, die eine fundierte, rechtssichere und zugleich strategisch durchdachte Entscheidungsgrundlage anstreben.

ALLES AUF EINEN BLICK

24. SEPTEMBER 2026

ab 19:00 Uhr

25. SEPTEMBER 2026

9.00 – 18.30 Uhr

HOTEL BACHMAIR WEISSACH

Wiesseer Straße 1
83700 Kreuth, Tegernsee

TAGUNGSGEBÜHR*

(zzgl. MwSt.)

600,00 EUR
für „Certified Family Officer (FOA) *ELITE Prädikat“

800,00 EUR regulär

Die Tagungsgebühr umfasst:

- Teilnahme an allen Programmpunkten
- Pausenverpflegung
- Abendveranstaltung



Direkt online anmelden unter www.foa-institut.de/events/360-tag oder unkompliziert via E-Mail an info@foa-institut.de.

Die Zahl der Teilnehmenden ist begrenzt.
Wir bitten bei Interesse um zeitnahe Anmeldung.

HINWEIS ZUR ÜBERNACHTUNG

Falls Sie eine Übernachtung im Hotel Bachmair Weissach wünschen, vermerken Sie dies bitte entsprechend bei Ihrer Rückmeldung. Bitte geben Sie dabei die Namen aller Übernachtungsgäste sowie die vollständige Rechnungsadresse an. Ein Kontingent ist für Sie reserviert. Die Hotelkosten sind von den Teilnehmerinnen und Teilnehmern selbst zu tragen.

Die Übernachtungskosten betragen inklusive Frühstück*:
Einzelzimmer: 370,00 EUR
Doppelzimmer: 410,00 EUR

Bitte beachten Sie, dass vor Ort keine Tagungsunterlagen in gedruckter Form ausgeteilt werden.

Die Veranstaltung wird in Bild und Ton aufgezeichnet. Mit Ihrer Teilnahme stimmen Sie der Verwendung des Materials in Online- und Offline-Medien zu.
Bei Widerspruch bitten wir um vorherige Mitteilung.

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen.
* Preisirrtum und -änderung vorbehalten.

IHRE ANSPRECHPARTNERINNEN UND ANSPRECHPARTNER



NICOLE SCHREIBER

Geschäftsführerin des FOA
Instituts, Steuerberaterin,
Certified Family Officer
(FOA) *ELITE Prädikat



KATJA BÄUML

Geschäftsführerin des FOA
Instituts, Rechtsanwältin,
Certified Family Officer
(FOA) *ELITE Prädikat



CHRISTOPHER APPEL

Rechtsanwalt,
Certified Family Officer
(FOA) *ELITE Prädikat



CATRIN HELDENBERGER

Assistenz der
Geschäftsführung

FOA Institut GmbH

Bahnhofstrasse 107 · 55218 Ingelheim am Rhein
T: + 49 (0) 6132 – 6598 960 · F: + 49 (0) 6132 – 6599 224
info@foa-institut.de · www.foa-institut.de

