



## Odborný seminář pro svěřenské správce

### Shrnutí

Jedná se o dvoudenní seminář, který nabízí a zaštiťuje APRSF – Asociace pro podporu a rozvoj svěřenských fondů, z.s. Přednášet budou zkušení odborníci ze společností Svěřenské fondy a trusty s.r.o., Deloitte a J&T Family Office a.s.

Úspěšné dokončení semináře, včetně závěrečné zkoušky, vede k získání certifikátu o účasti a dokončení.

Po úspěšném absolvování kurzu porozumíte struktuře, historii a praktickému využití svěřenských fondů v České republice. Seminář Vás zároveň podrobně provede povinnostmi a závazky svěřenských správců. Pro více informací ohledně obsahu si prosím projděte podrobný sylabus níže.

### Pro koho je seminář určen?

Seminář je připraven pro:

- Profesionály, kteří uvažují o přijetí funkce svěřenského správce anebo už roli svěřenského správce českého svěřenského fondu vykonávají.
- Právníky, finanční poradce, notáře a další, kteří mají zájem o základní znalost svěřenských fondů – vhodnou k poskytování poradenství klientům.
- Kohokoli, kdo by si rád prohloubil znalosti a porozuměl svěřenským fondům v České republice.

### Co byste si měli ze semináře odnést?

Jako účastníci, kteří seminář úspěšně dokončí:

- Porozumíte strukturám svěřenských fondů v České republice.
- Získáte základní znalosti ohledně historie svěřenských fondů.

- Porozumíte ustanovením občanského zákoníku v části zabývající se svěřenskými fondy.
- Porozumíte základnímu konceptu trustů v common law systému – a jeho pravděpodobnému vlivu na úpravu v České republice.
- Budete schopni poskytnout klientům rady ohledně praktického využití svěřenských fondů a různých struktur svěřenských fondů.
- Porozumíte daňové úpravě svěřenských fondů a jejím vlivu na přípravu struktur.
- Získáte povědomí ohledně veškeré dokumentace související se svěřenskými fondy.
- Získáte dostatečné znalosti ohledně povinností a odpovědnosti svěřenských správců, které Vám umožní vykonávat roli svěřenských správců.

### Jaká je cena semináře?

Seminář stojí 12.500,- Kč za účastníka. Zahrnuje veškeré materiály ke školení, občerstvení, kávu a čaj. Cena nezahrnuje obědy.

Chcete-li se na seminář přihlásit, pošlete email na: [info@trusty.cz](mailto:info@trusty.cz) a my Vás budeme kontaktovat s informací o datech nadcházejících kurzů a s informacemi nezbytnými k dokončení Vaší přihlášky.



## Podrobný sylabus školení

Dva dny, každý rozdělen do pěti bloků.

---

### **1. Den – 1. Blok      Úvod a historie      8.30 – 9:45**

- 1.1 Co je to svěřenský fond?
  - 1.2 Historie trustů - obecně
  - 1.3 Historie svěřenských fondů v ČR
  - 1.4 Podobnosti a rozdíly – české právo vs. common law
    - 1.4.1 Dvojí vlastnictví (beneficial ownership) - splnutí
    - 1.4.2 Žádní obmyšlení
- 

### **1. Den – 2. Blok      Právní teorie a budování robustních struktur      10.00 – 11.15**

- 2.1 Právní požadavky související se vznikem, změnami a zrušením svěřenského fondu (občanský zákoník)
  - 2.2 Pravděpodobný dopad common law na české svěřenské fondy - pozadí
  - 2.3 Pravděpodobné dopady:
    - 2.3.1 Tři jistoty
    - 2.3.2 Účel svěřenského fondu
    - 2.3.3 Napadené trusty z důvodu neplatnosti
      - 2.3.3.1 Sham trusts - *Minwalla v Minwalla*
      - 2.3.3.2 Trust, který byl platný, avšak přesto neobstál - *Tasarruf Mevduati Sigorta Fonu v Merrill Lynch Bank & Trust Co (Cayman) Ltd*
      - 2.3.3.3 Rozvod - *Charman v. Charman*
- 

### **1. Den – 3. Blok      Strukturování a slovíčka      11.30 – 12.45**

- 3.1 Pravděpodobné dopady strukturování - pokračování
  - 3.1.1 Napadené vklady
  - 3.1.2 Insolvence
  - 3.1.3 Útoky na zájmy obmyšlených
  - 3.1.4 *Saunders v Vautier*
  - 3.1.5 Dědické žaloby
- 3.2 Pravidlo proti věčnosti
- 3.3 Slovíčka – typy svěřenských fondů
  - 3.3.1 Diskreční svěřenský fond
    - 3.3.1.1 Kategorie obmyšlených a požadavek na poskytování zpráv
    - 3.3.1.2 Kontrolní mechanismy

- 3.1.2 Fixní
  - 3.1.3 Hybridní
  - 3.1.4 A&M
  - 3.1.5 Dynastický
  - 3.1.6 Svěřenské fondy pro veřejně prospěšné účely
  - 3.4 Inter vivos vs. testamentární
- 

**1. Den - 4. Blok      Praktické využití      13.45 – 15.00**

- 4.1 Praktické využití svěřenských fondů
    - 4.1.1 Příklady různých situací
    - 4.1.2 Modelová řešení - strategie
- 

**1. Den – 5. Blok      Praktické využití – pokračování      15.15 – 16:45**

- 5.1 Praktické využití svěřenských fondů - pokračování
- 

**2. Den – 6. Blok      Daně / AML / Rejstříky      08:30 – 10.15**

- 6.1 Daňová úprava svěřenských fondů (Deloitte)      08.30 – 09.15
  - 6.2 Požadavky AML (J&T Banka)      09.15 – 10.15
    - 6.2.1 Pravidla AML
    - 6.2.2 Evidence skutečných majitelů – kdo je ‚skutečný majitel‘?
    - 6.2.3 Evidence svěřenských fondů
- 

**2. Den – 7. Blok      Soukromí /Rejstříky / Dokumentace      10.30 – 11.15**

- 7.1 Mezinárodní trustové struktury (J&T)
  - 7.2 Soukromí (J&T)
  - 7.3 Dokumentace
    - 7.3.1 Zakladací dokumentace – projití
      - 7.3.1.1 Dokumenty Fact Find
      - 7.3.1.2 Statut - projití
-

**2. Den – 8. Blok      Dokumentace / Povinnosti svěřenských správců      11.30 – 12.45**

8.1 Dokumentace - pokračování

- 8.1.1 Smlouva a podmínky – projití klíčových aspektů pro svěřenské správce
  - 8.1.2 Memorandum přání
  - 8.1.3 Zápis z první schůze svěřenských správců
  - 8.1.4 Smlouvy o vkladu
  - 8.1.5 Rozhodnutí svěřenských správců
- 

**2. Den – 9. Blok      Povinnosti svěřenských správců / Administrace      13.45 – 15.00**

9.1 Povinnosti svěřenských správců

- 9.1.1 Povinnosti dle občanského zákoníku
- 9.1.2 Obecná povinnost péče/fiduciární povinnost / povinnost loajality
- 9.1.3 Střet zájmů / Řízení vztahu se zakladatelem / Dohlížitel
- 9.1.4 Závažná rozhodnutí

9.2 Řádná administrace

- 9.2.1 Vedení záznamů
- 9.2.2 Kniha záznamů
- 9.2.3 Systém 'dvou složek'
- 9.2.4 Daně a účetnictví
- 9.2.5 Finanční úřad, Obchodní rejstřík, Katastrální úřad, Registr motorových vozidel
- 9.2.6 Pojištění

9.3 Právo dohledu a podávání zpráv

---

**2. Den – 10. Blok      Zkouška      15.15 – 16:45**

- 10.2 Konzultace a řešení v rámci role (započítává se s hodnocením 30 %)
- 10.3 Závěrečná ústní zkouška (70 % hodnocení)

