

## Stiftung Familienunternehmen

Die **Stiftung Familienunternehmen** setzt sich in Politik und Medien für die Anliegen der größten deutschen Familienunternehmen ein. In der Öffentlichkeit wird die Stiftung zuweilen als Vertretung des Mittelstands wahrgenommen, da die Begriffe Familienunternehmen und Mittelstand häufig synonym verwendet werden. Die rund 500 Förderer der Stiftung stammen allerdings nach eigenen Angaben "aus dem Kreis der größten deutschen Familienunternehmen".<sup>[1]</sup> Tatsächlich besteht das Kuratorium aus Vertretern großer Unternehmen, aus Superreichen und Vermögensverwaltern.<sup>[2]</sup> In ihrer politischen Arbeit konzentriert sich die Stiftung vor allem darauf, die stärkere Besteuerung von Reichtum abzuwehren (Vermögenssteuer, Erbschaftssteuer).

### Stiftung Familienunternehmen



**Rechtsform** gemeinnützige Stiftung

**Tätigkeitsbereich** Politische Interessenvertretung der größten deutschen Familienunternehmen

**Gründungsdatum** 2002

**Hauptsitz** München

**Lobbybüro** Haus des Familienunternehmens, Pariser Platz 6a, Berlin

**Webadresse** [familienunternehmen.de](http://familienunternehmen.de)

### Inhaltsverzeichnis

1	Lobbystrategien und Einfluss .....	2
2	Fallstudien und Kritik .....	3
2.1	Einfluss auf Reform der Erbschaftssteuer 2016 .....	3
3	Organisationsstruktur und Personal .....	4
3.1	Geschäftsführung und Leitung Hauptstadtrepräsentanz .....	4
3.2	Vorstand .....	4
3.3	Kuratorium .....	4
3.4	Wissenschaftlicher Beirat .....	5
3.5	Mitglieder .....	5
4	Finanzen .....	5
5	Kurzdarstellung und Geschichte .....	5
6	Zitate .....	6
7	Weitere Informationen .....	6
8	Aktuelle Informationen aus der Welt des Lobbyismus .....	6
9	Einzelnachweise .....	6

## Lobbystrategien und Einfluss

---

Die Stiftung Familienunternehmen nimmt über ihre Vertretung in Berlin Einfluss auf politische Entscheidungen wie etwa zur Reform der Erbschaftssteuer (siehe unten). Die Stiftung organisiert regelmäßig Veranstaltungen, auf dem ihre Mitglieder mit hochrangigen Politikern ins Gespräch kommen können. Ihre Kontakte reichen bis hin zur höchsten Ebene: Sowohl die amtierende Kanzlerin **Angela Merkel** als auch ihr damaliger Herausforderer **Peer Steinbrück** ließen es sich im Wahljahr 2013 nicht nehmen, zum jährlichen Tag des deutschen Familienunternehmens zu erscheinen, zu dem die Stiftung in das Hotel Adlon in Berlin einlädt. In der Hochphase der Auseinandersetzung um einen neuen Kompromiss zur Erbschaftssteuer lobte Bundeskanzlerin Merkel auf dem Tag des Familienunternehmens die Lobbyarbeit der Stiftung: Ihre Anliegen seien gut bekannt, nun sollte sich die Stiftung nur noch „ein bisschen mit den sozialdemokratischen Ministerpräsidenten befassen“.

Bei den „Hauptstadtgesprächen“ im Haus des Familienunternehmens wirkte die Süddeutsche Zeitung als Medienpartner und berichtet ausführlich. Viele prominente Politiker waren bereits vertreten, u.a. konnte sich dort im Jahr 2013 der damalige Kanzlerkandidat Peer Steinbrück während seines Wahlkampfes profilieren. Auch ein weiteres jährliches Veranstaltungsformat wird in der Kooperation mit einer Zeitung durchgeführt, die "WELT-Währungskonferenz" in Kooperation mit der Zeitung "Die Welt". <sup>[3]</sup>

Darüber hinaus werden Medien-Kontakte in den Kooperationen mit Journalistenschulen schon früh gepflegt. Darunter: die Axel-Springer-Akademie in Berlin, die Deutsche Journalistenschule in München, die Georg-Holtzbrinck-Schule für Wirtschaftsjournalisten in Düsseldorf und die Kölner Journalistenschule für Wirtschaft und Politik. <sup>[4]</sup>

Auch in der Wissenschaft ist die Stiftung bestens vertreten: Sie fördert unter anderem die Institute und Forschungsstellen für Familienunternehmen an den Universitäten Witten-Herdecke (**Wittener Institut für Familienunternehmen**), Friedrichshafen (**Friedrichshafener Institut für Familienunternehmen**) und Bayreuth (**Forschungsstelle für Familienunternehmen**). Es werden Aufträge für Studienvergeben und somit die wissenschaftliche Diskussion über Familienunternehmen geprägt. Stiftungsgründer Hennerkes selbst ist Honorarprofessor in Witten-Herdecke, der Geschäftsführer der Stiftung lehrt in Friedrichshafen <sup>[5]</sup>. Die Stiftung betreibt auch Wissenschaftslobbyismus, indem sie gezielt die Forschung zu Themen wie der Erbschaftssteuer-Reform oder der Frauenquote unterstützt bzw. eigene Studien anfertigen lässt <sup>[6]</sup>.

In Brüssel vertritt die Stiftung als Mitglied in der Expertengruppe Familienunternehmen die Interessen ihrer Förderer auf EU-Ebene. <sup>[7]</sup>

Ähnlich wie auch der Verband **Die Familienunternehmer - ASU** zeigt sich die Stiftung offen gegenüber den eurokritischen Positionen der AfD. Im Mai 2014 bot sie dem damaligen Parteichef **Bernd Lucke** die Bühne, indem sie ihn zur zentralen Veranstaltung der Stiftung, dem „Tag des deutschen Familienunternehmens“, als Podiumsgast einlud. <sup>[8]</sup> Leiter der Berliner Repräsentanz „Haus des Familienunternehmens“ war zwischen April 2015 und Juni 2018 **Matthias Lefarth** <sup>[9]</sup>. Der Steuerexperte und Eurokritiker wechselte im Juli 2014 zunächst als Leiter Steuer- und Finanzpolitik zur Stiftung. <sup>[10]</sup> Lefarth war zeitweilig AfD-Landeschef in Berlin und unterstützte nach deren Angaben die Berliner AfD im Bereich der Steuer- und Finanzpolitik <sup>[11]</sup>. Im Juli 2018 wechselte Lefarth zur Europäischen Kommission. <sup>[9]</sup>

## Fallstudien und Kritik

---

### Einfluss auf Reform der Erbschaftssteuer 2016

---

Die Familienunternehmerlobby wertete die Reform der Erbschaftssteuer 2008 als großen Lobbyerfolg.<sup>[12]</sup> Gemeinsam mit dem Verband [Die Familienunternehmer, ASU](#) setzt sich die Stiftung gegen eine stärkere Besteuerung von Reichtum ein. In einem gemeinsamen Appell von Stiftungsgründer Hennerkes und Großunternehmen wie Bitburger, die Quandt-Erben und der Autovermieter Erich Sixt heißt es, die Erbschaftssteuer sei ein „bürokratisches Monster“ und gefährde Arbeitsplätze in Deutschland.<sup>[13]</sup> <sup>[14]</sup>

Die Regierung reagierte im Sinne der Unternehmer. Im Ergebnis sah die Reform u.a. vor, betriebliches Erbe von der Erbschaftssteuer weitgehend auszunehmen. Das Bundesverfassungsgericht indes beurteilte die Bevorteilung der Familienunternehmen 2014 als teilweise grundgesetzwidrig.<sup>[15]</sup> Bis Mitte 2016 musste die Regierung eine neue Regelung vorlegen. Gegen die geplanten minimalen Korrekturen wendeten sich vehement die Stiftung Familienunternehmen und [Die Familienunternehmer - ASU](#), worauf

Bundesfinanzminister Schäuble den Regierungsentwurf im September 2015 wieder entschärfte.<sup>[16]</sup> Der im Juni 2016 vorgelegte Entwurf der Erbschaftssteuerreform wurde in mehreren Kommentaren als ein Lobbyerfolg der Familienunternehmer gewertet.<sup>[17][18]</sup> Da sich im parlamentarischen Verfahren keine Einigung zwischen Bundestag und Bundesrat abzeichnete, kündigte das Verfassungsgericht im Juli an, das Verfahren wieder an sich zu ziehen, weil der Gesetzgeber die Frist für einer Änderung verpasst hatte.<sup>[19][20]</sup> Im September 2016 einigten sich Bundestag und Bundesrat im Vermittlungsausschuss auf einen Kompromiss, nach dem Firmenerben weiter weitgehend verschont werden. Die Ökonomen Birger Scholz und Achim Truger kamen in einer von Campact in Auftrag gegebenen Studie zu dem Schluss, dass "die verfassungswidrige übermäßige Privilegierung des Betriebsvermögens im Rahmen der Erbschaft- und Schenkungsteuer im Ergebnis (fast) vollständig beibehalten" wird.<sup>[21]</sup> Dies wurde auch in der taz heftig kritisiert<sup>[22]</sup> und Hermann-Ulrich Viskorf, ehemaliger Vizepräsident des Bundesfinanzhof, urteilte gar: "Der Gesetzgeber hat die neuen Regeln aber so gestaltet, dass sie leicht umgangen werden können und nur für ganz wenige Erben großer Betriebsvermögen Bedeutung haben werden. Mein Fazit lautet: Das Ziel wurde verfehlt."<sup>[23]</sup>

Die Kontakte zwischen der Stiftung Familienunternehmen, dem Verband [Die Familienunternehmer, ASU](#) und der Politik waren während der Kompromissfindung zur Reform der Erbschaftssteuer 2015 und 2016 offenbar sehr eng. Wie aus einer schriftlichen Anfrage von der Bundestagabgeordnete Lisa Paus (Grüne) an die Bundesregierung hervorgeht, trafen Vertreter der Stiftung Familienunternehmen und des Verbands "Die Familienunternehmen - ASU" zwischen Februar 2015 und Juni 2016 zwölf Mal auf ranghohe Vertreter der Bundesregierung, darunter Kanzlerin Angela Merkel (CDU). Darunter waren neun Treffen mit der Stiftung Familienunternehmen, drei Treffen mit [Die Familienunternehmer, ASU](#) sowie ein gemeinsames Treffen mit beiden Lobbyverbänden.<sup>[24]</sup> Aufgelistet sind fünf Gespräche auf "Leitungsebene" mit dem Bundeskanzleramt, sieben weitere mit Bundesfinanzminister Wolfgang Schäuble (CDU) und Finanzstaatssekretären der Union. Daneben hat es zahlreiche Treffen gegeben, bei denen am Rande "oftmals ein Gedankenaustausch" stattgefunden hat. Der bayerische Ministerpräsident Horst Seehofer (CSU) empfing die Lobbyisten sogar in der Staatskanzlei. Auch zum Ministerpräsidenten von Baden-Württemberg, Winfried Kretschmann (Grüne) gab es gute Kontakte.<sup>[25][26]</sup>

Laut Süddeutscher Zeitung zahlten 2018 Großerben auf Erbschaften im Gesamtwert von 31 Mrd. Euro nur etwa fünf Prozent Steuer.<sup>[27]</sup> Als Großerben werden die gut 600 Deutschen bezeichnet, die 2018 mehr als zehn Mio. Euro erbten oder geschenkt bekamen.

## Organisationsstruktur und Personal

---

### Geschäftsführung und Leitung Hauptstadtrepräsentanz

---

**Stefan Heidbreder** ist Geschäftsführer. Im Berliner Berliner Repräsentanz „Haus des Familienunternehmens“ leitet Roland Franke seit Juli 2018 den Bereich Steuer- und Finanzpolitik. Dieser war zuvor Leiter der Abteilung „Recht, Steuern, Finanzmarktregulierung“ beim ZIA (Zentraler Immobilien Ausschuss) in Berlin, dem Spitzenverband der Immobilienbranche.<sup>[9]</sup> Klaus-Dieter Sohn leitet den Bereich Wirtschaftspolitik.

### Vorstand

---

**Brun-Hagen Hennerkes** ist Vorsitzender des Vorstands. Hennerkes sitzt und saß in zahlreichen Aufsichts- und Beiräten von Familienunternehmen, seine Kanzlei ist auf Familienunternehmen spezialisiert. Sie berät diese in Fragen der Nachfolgeregelung, aber auch bei Vermögens- und Stiftungsfragen.

Rainer Kirchdörfer, der als Hennerkes Partner in der gemeinsamen Kanzlei tätig ist, sitzt bei der Stiftung ebenfalls im Vorstand.

### Kuratorium

---

Ein genauer Blick in das 42-köpfige Kuratorium der Stiftung gibt einige Hinweise auf die Förderer der Stiftung. Hier sitzt kaum ein Vertreter eines mittelständischen Unternehmens.<sup>[28]</sup> Stattdessen sind hier Superreiche wie Johannes Kärcher (Alfred Kärcher), Edwin Kohl (Kohlpharma) oder Nicola Leibinger-Kammüller (Trumpf) vertreten. Weitere Kuratoriumsmitglieder sind Vertreter und Vertreterinnen von Großunternehmen wie Haniel, Henkel oder Theo Müller („Müllermilch“), deren Eigentümer-Familien Haniel, Henkel und Müller selbst zu den reichsten Deutschen zählen. Auch zur BMW-Erbenfamilie Quandt, der reichsten Familie Deutschlands, gibt es eine Verbindung: Kuratoriumsmitglied Wilhelm Freiherr von Haller ist Mitglied im Aufsichtsrat des HQ (Harald Quandt) Trust. Dieser befindet sich im Besitz der Familie Harald Quandt und bietet unter dem Motto „Nur Vermögen ist zu wenig“ Vermögensverwaltung für Superreiche an. Zu den Kuratoren gehört auch Bundesminister a.D. **Hans-Peter Friedrich** (Stellv. Fraktionsvorsitzender der CDU/CSU-Fraktion).

## Wissenschaftlicher Beirat

---

Mitglieder sind (Stand Mai 2017)<sup>[29]</sup>:

- **Rainer Kirchdörfer**, Partner der Kanzlei Hennerkes, Kirchdörfer & Lorz, Honorarprofessor an der Universität Witten/Herdecke
- **Udo di Fabio**, Direktor für Öffentliches Recht an der Rheinischen Friedrich-Wilhelms-Universität Bonn, Bundesverfassungsrichter a.D.
- **Clemens Fuest**, Präsident des **ifo Institut für Wirtschaftsforschung**, Mitglied des "Kronberger Kreises" und der Lenkungsgruppe Kommission "Steuergesetzbuch" der **Stiftung Marktwirtschaft**, Mitglied des Wissenschaftlichen Beirats von **Ernst & Young** und des **Wirtschaftsrat der CDU**
- **Hans-Werner Sinn**, ehem. Präsident des **ifo Institut für Wirtschaftsforschung**
- **Kay Windthorst**, Inhaber des Lehrstuhls für Öffentliches Recht, Rechtsdogmatik und Rechtsdidaktik der Universität Bayreuth sowie Mitglied im Beirat und im Aufsichtsrat eines Familienunternehmens
- **Tina Ehrke-Rabel**, Professorin am Instiut für Finanzrecht der Universität Graz

## Mitglieder

---

Auf ihrer Webseite unter "Wer wir sind" bezeichnet sich die Stiftung als "Initiative von Familienunternehmen". Unter "Transparenz" präzisiert sie: "Die Stiftung wird getragen von über 500 Firmen aus dem Kreis der größten deutschen Familienunternehmen." In der Stiftung Familienunternehmen sind also etwa 0,02% aller rund 2,3 Millionen Familienunternehmen vertreten. Da die Begriffe Familienunternehmen und Mittelstand häufig synonym verwendet werden, wird die Stiftung fälschlicherweise zuweilen als Interessenvertretung des Mittelstands wahrgenommen.

Zu den einzelnen Mitgliedern und Förderern der Stiftung macht die Stiftung keine Angaben.

## Finanzen

---

Auch auf Nachfragen hin gibt die Stiftung über ihre Einnahmen keine Auskunft. Laut eigenen Angaben gab es keine "Einzelspenden" an die Stiftung, die mehr als zehn Prozent der Jahreseinnahmen ausmachten.<sup>[30]</sup>

Die Stiftung genießt das Steuerprivileg der Gemeinnützigkeit. Die finanzpolitische Sprecherin der Grünen, Lisa Paus, kritisierte dies in den Stuttgarter Nachrichten: "Da im Kuratorium vor allem Unternehmer seien, 'gibt es gute Gründe zu vermuten, dass individuelle materielle Vorteile den Zweck der Stiftung bestimmen'".<sup>[31]</sup>

## Kurzdarstellung und Geschichte

---

Die Stiftung Familienunternehmen besteht seit 2002 und hat ihren Hauptsitz in München. Gründer ist der sogenannte "Reichenanwalt" [[Brun-Hagen Hennerkes}}. Insgesamt sind 9 MitarbeiterInnen beschäftigt, davon 3 in Berlin. Dort unterhält die Stiftung seit 2012 auch ihre Repräsentanz, das „Haus der Familienunternehmen“ am Pariser Platz.

Auf der Agenda der Stiftung stehen neben der politischen Interessensvertretung auch der Austausch für Unternehmer und die Unterstützung eigener Forschungsaktivitäten und -institutionen. Auf diese Weise sollen politische Anerkennung und eine bessere öffentliche Wahrnehmung erreicht werden.

## Zitate

---

"Lobbyorganisationen wie der Verband 'Die Familienunternehmer' haben eine brutale Kampagne gegen weitergehende Regeln geführt, indem sie so taten, als drohe durch eine moderate Besteuerung Superreicher der Untergang des Mittelstands. Dass diese freche Lüge so durchschlagend wirkt, haben sie sich wohl selbst nicht träumen lassen." - Ulrich Schulte in der taz zur Reform der Erbschaftssteuer 2016 <sup>[32]</sup>

## Weitere Informationen

---

- [Erbschaftsteuer - Die Lobby hat Erstaunliches erreicht](#), Süddeutsche Zeitung vom 10.06.2016

## Aktuelle Informationen aus der Welt des Lobbyismus

---

Newsletter

Bluesky

Facebook

Instagram

## Einzelnachweise

---

1. ↑ [\[1\]](#), Angaben auf der Webseite unter "Transparenz", zuletzt aufgerufen am 19.03.2019
2. ↑ [LobbyControl: Erbschaftssteuer: Wer sind die Lobbyisten der Reichen?](#), 15.05.2017
3. ↑ [Website Stiftung Familienunternehmen: Weltwährungskonferenz](#), (abgerufen am 15.05.2017)
4. ↑ [Website Stiftung Familienunternehmen: Journalistenschulen](#), (abgerufen am 15.05.2017)
5. ↑ [Professor Brun-Hagen Hennerkes Uni Witten-Herdecke](#), abgerufen am 15.05.2017)
6. ↑ [Publikationen/Studien Website Stiftung Familienunternehmen](#), abgerufen am 15.05.2017
7. ↑ [Website Stiftung Familienunternehmen: Expertengruppe Familienunternehmen](#), (abgerufen am 15.05.2017)
8. ↑ [Veranstaltungen Website Stiftung Familienunternehmen](#), abgerufen am 15.05.2017
9. ↑ <sup>9,09,19,2</sup> [Webseite Stiftung Familienunternehmen](#), (abgerufen am 13.08.2018)
10. ↑ [Haus des Familienunternehmens Website Stiftung Familienunternehmen](#), aufgerufen am 15.05.2017
11. ↑ [Rücktritt Lefarth Website Bundespresseportal](#), aufgerufen am 15.05.2017
12. ↑ [Brun-Hagen Hennerkes-Über Familienunternehmen und Erbschaftssteuer](#) Der Spiegel abgerufen am 15.05.2017
13. ↑ [Erbschaftsteuer- Das mittelstandsfeindliche Monster](#), Süddeutsche Zeitung, abgerufen am 15.05.2017
14. ↑ [Appell des Mittelstandes- Protestwelle gegen neue Erbschaftssteuer rollt](#), Handelsblatt, abgerufen am 15.05.2017
15. ↑ [Verfassungsgericht kippt Erbschaftssteuer](#), Der Spiegel, abgerufen am 15.05.2017
16. ↑ [Christoph Butterwegge: Ein Lehrstück des Lobbyismus](#), taz online vom 24. September 2015, abgerufen am 15.05.2017
17. ↑ [Familienunternehmen gewinnen Lobbyschlacht um die Erbschaftsteuer](#), sz.de vom 20.06.2016, abgerufen am 15.05.2017

18. ↑ Videokommentar zur Erbschaftsteuerreform: "Ein Lobbyerfolg der Familienunternehmer", [spiegel.de](#) vom 20.06.2016, abgerufen am 15.05.2017
19. ↑ Keine Einigung in Berlin Erbschaftsteuer wieder in Karlsruhe, [tagesschau.de](#), 14. Juli 2016, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
20. ↑ Nach Ablauf der in Sachen „Erbschaftsteuer“ gesetzten Frist zur Neuregelung soll das Normenkontrollverfahren erneut auf die Tagesordnung, Bundesverfassungsgericht: Pressemitteilung Nr. 41/2016 vom 14. Juli 2016, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
21. ↑ Erbschaftsteuer-Reform 2016: Eine Aktualisierung der Fallbeispiele nach dem Kompromiss im Vermittlungsausschuss. Kurzexpertise, Webseite von Campact, 11. Oktober 2016, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
22. ↑ Kommentar Grüne und Erbschaftsteuer: Eine gefährliche Blamage, [die taz](#), 14. Oktober 2016, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
23. ↑ Ex-Finanzrichter zur Erbschaftsteuer: Reform packt Grundprobleme nicht an, [Stuttgarter Nachrichten](#), 13. Oktober 2016, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
24. ↑ <http://dipbt.bundestag.de/doc/btd/18/097/1809729.pdf> Bundestagsdrucksache 10/9729 sowie Personalien Eifrige Lobbyisten, [Süddeutsche Zeitung](#) vom 24./25.09.2016, S. 26
25. ↑ Pressemeldung der [Süddeutschen Zeitung](#), [Das Presseportal](#), 18. April 2013, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
26. ↑ Letzter Akt Erbschaftssteuer: Kretschmann und die Lobby der Vermögenden, [LobbyControl](#), 13. Oktober 2016, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
27. ↑ Wer viel erbt, zahlt kaum Steuern, [sueddeutsche.de](#) vom 02.12.2019
28. ↑ Webseite Stiftung Familienunternehmen - Kuratorium, abgerufen am 15.05.2017
29. ↑ Wissenschaftlicher Beirat, [familienunternehmen.de](#), abgerufen am 15.05.2017
30. ↑ [2], Angaben auf der Webseite unter "Transparenz", zuletzt aufgerufen am 19.03.2019
31. ↑ Abgeordnete: Steuerprivileg von Lobbygruppen streichen, [Stuttgarter Nachrichten](#), 31. August 2015, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017
32. ↑ Kommentar Grüne und Erbschaftsteuer: Eine gefährliche Blamage, [die taz](#), 14. Oktober 2016, zuletzt aufgerufen am 15.05.2017