

Übergabepanung & Ziele

Ich habe festgelegt/besprochen bzw. zusammengestellt ...



Anmerkungen

Erste Schritte

... Grund, Ziele, Dauer und Meilensteine des Nachfolgeprozesses.

... wichtige Fachexpertise und Beratung (in betriebswirtschaftlicher, juristischer und steuerrechtlicher Hinsicht etc.).

... involvierte Parteien und deren Interessen (Geschäftsführung, Belegschaft, Mitinhabende, Erbende etc.).

... Unternehmensattraktivität zum Zeitpunkt der Übergabe (Finanzen, Personal, Pensionen, Organisation, Inventar etc.).

... Erscheinungsbild und digitaler Auftritt (Räumlichkeiten, Ausstattung, Reputation, Homepage und Social Media etc.).

Anforderungen an die Nachfolge

... Erfahrungen, Werte und Ziele, die die künftige Nachfolge haben sollte.

... Kompetenzen und Wissen die künftige Nachfolge mitbringen sollte.

... die Herkunft der Nachfolge (aus der Familie, unternehmensintern oder -extern).

... wichtige Vereinbarungen mit der Nachfolgepartei (Einarbeitungsphase, Namensrechte, Wettbewerbsklauseln etc.).

Loslassen, Zeit nach der Übergabe, Plan „B“

... die Zeit nach der Übergabe (Familie, Hobbies, Beratung und Ehrenamt etc.).

... die Altersvorsorge inkl. Fälligkeitsfristen und Finanzbedarf.

... einen Plan B, falls eine Nachfolge länger dauern oder scheitern sollte (Mediation, externe Beratung, Auflösung etc.).

... ein Notfall-Handbuch bei eigenem Ausfall (Zuständigkeiten, Vollmachten, Zugänge, Urkunden etc.).

Gefördert durch:



aufgrund eines Beschlusses des Deutschen Bundestages

Vorbereitung und Umsetzung

Ich habe festgelegt/besprochen bzw. zusammengestellt ...



Anmerkungen

Klärung der Übertragungsmodalitäten

... was übergeben werden soll.
(Gesamtbetrieb inkl./exkl. Immobilien/Sachwerte, Geschäftsanteile etc.).

... wie übergeben werden soll
(Schenkungs/Erbe, (Teil-)Verkauf, Pacht/Miete, Gewinnbeteiligung etc.).

... wann übergeben werden soll
(nach abgeschlossener Saison, Geschäftsjahresende etc.).

... Zusammenarbeit und Exitstrategie
(schrittweise Übergabe oder sofortiger Verkauf, Beratungsvertrag im Anschluss etc.).

Zusammenstellung, Datenschutz und Prüfung

... betriebswirtschaftliche Daten
(BWA, SuSa, Auftrags- und Lagerbestände, Rentabilitäts- und Liquiditätsvorschau).

... Unternehmensprozesse und Strategie
(Struktur, Management, Belegschaft, Image, Vertrieb, Marktumfeld, Kunden etc.).

... Ausstattung, Zustand und Wartung
(Einrichtung, Geräte, IT, Sicherheit etc.).

... wichtige Verträge und Versicherungen
(Eigentum, Miete, Leasing, Mitgliedschaften etc.).

... Datenschutz-Vorgaben, Einwilligungen und Aktualisierungsbedarf.

... ein Unternehmensexposé.

... gegenseitige Vorprüfungen
(Finanzierungsbestätigung, Due Diligence etc.).

Kommunikationsstrategie

... interne Kommunikation gegenüber Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
(Zeitpunkt, Inhalte, Art und Weise etc.).

... externe Kommunikationsstrategie gegenüber Lieferanten und Kunden
(persönliche Kontakte, Zeitpunkt, Inhalte, etc.).

Steuern, Recht und Finanzen

Ich habe mich informiert über ... / ich kann beschreiben und dokumentieren ...



Anmerkungen

Steuern

... die persönliche Steuerpflicht infolge der Übertragung (*Veräußerungs-, Schenkungs- bzw. Erbschaftssteuer etc.*).

... steuerliche Auswirkungen der Übertragung auf das Unternehmen.

... steuerliche Haftungsregeln (*GewSt., Lohnsteuer, Insolvenz etc.*).

... Steueroptimierungsmöglichkeiten (*Rechtsform, Schenkung etc.*).

Recht und Verpflichtungen

... Vertragsgestaltung und -prüfung (*Kauf-, Miet-, Leasing-, Gesellschaftsverträge etc.*).

... Haftungsfragen im Zusammenhang mit der Übertragung (*Garantien, Gewährleistung, Ausschluss etc.*).

... Wettbewerbsklauseln und Verschwiegenheitserklärungen.

... Verwendung von Namens- und Markenrechten.

... Genehmigungen, Lizenzen, Konzessionen (*Baurecht, Umweltauflagen etc.*).

... Verpflichtungen und Ansprüche (*Arbeitsverträge, Pensionen, Produkt-Haftung, Gewährleistung etc.*).

Finanzen

... die wirtschaftliche Situation (*Umsatz- und Gewinnentwicklung etc.*).

... Finanzierungsquellen (*Kredite, Eigenkapital, Fördermittel etc.*).

Fälligkeiten und Fristen

... Fälligkeiten, Fristen und Umfang von Verträgen und Versicherungen.

... gesetzlichen Fristen (*An-, Abmelde- und Antragsfristen bei Behörden und Gerichten etc.*).

Verträge		
Folgende Dokumente liegen vor ...	✓	Anmerkungen
... Gesellschaftsvertrag.		
... unternehmensrelevante Ehe- u. Erbverträge und besondere Nutzungsrechte (Grundbucheintragungen etc.).		
... Miet-, Pacht- und Leasingverträge		
... Darlehens-, Kredit- und Finanzierungs- und Versicherungsverträge.		
... Arbeits-, Werks- und Lizenzverträge.		
... Lieferanten-, Versorgungs-, Wartungs-, Kunden- und Vertriebsverträge.		

Bewertung und Kaufpreis		
Übersichten und (unabhängige) Bewertungen sind vorhanden über...	✓	Anmerkungen
... Lieferanten-, Versorgungs-, Wartungs-Kunden- und Vertriebsverträge.		
... Arbeits- und Werksverträge.		

Fachliche Beratung		
Folgende Dokumente Ich habe Kontakt aufgenommen zur/zum ...	✓	Anmerkungen
... Steuerberatung/Wirtschaftsprüfung.		
... Unternehmensberatung.		
... Rechtsberatung.		
... Nachfolgeberatung bzw. -vermittlung (zuständige Kammer, WiFö, Makler:in etc.).		

Aufgrund der Komplexität der Gestaltung einer Unternehmensnachfolge, wird empfohlen bei der Auswahl der geeigneten Beratung auf die spezifische Berufserfahrung zum Thema Unternehmensnachfolge zu achten.