

Checkliste Unternehmensübergabe

| | Überschrift | Überschrift | ✓ | Bemerkungen |
|---|------------------------------------|---|---|-------------|
| 1 | Beratung mit Familie und Experten | Das erste, was der abgebende Unternehmer tun sollte, ist sich bei Experten über alle steuerlichen und rechtlichen Komponenten einer Übertragung zu informieren und mit seiner Familie offen über die Betriebsübergabe zu sprechen. | | |
| 2 | Vertragliche Bindungen analysieren | Es kommt häufig vor, dass Miterben oder Erbengemeinschaften eine Übergabe im letzten Moment verhindern. Alle vertraglichen und gesetzlichen Erbansprüche und Regelungen müssen geprüft werden. Bei Konflikten helfen Mediatoren bei der Lösungssuche. | | |
| 3 | Zeitpunkt wählen | Der abgebende Unternehmer muss festlegen, wann er seinen Betrieb übergeben will. | | |
| 4 | Zeit nach der Übergabe planen | Der Alt-Inhaber sollte sich vor dem Ruhestand überlegen, was er nach der Übergabe machen will. Wer Pläne hat, so die Erfahrung, gewinnt leichter Abstand zu seinem Unternehmen und unterstützt den Nachfolger effizienter. | | |
| 5 | Altersvorsorge sichern | Der Unternehmer sollte prüfen, ob seine Altersvorsorge sicher ist und ob er über genügend finanzielle Mittel verfügt. Welchen Kaufpreis muss der Betrieb erzielen, um die Altersvorsorge zu decken? Ab wann zahlt die private Rentenversicherung? | | |

| | | | | |
|---|----------------------------------|--|--|--|
| 6 | Unternehmenswert ermitteln | Am Kaufpreis scheiden sich oft die Geister. Die Expertise eines anerkannten Gutachters kann Streit vermeiden und die Fronten zwischen Alt-Inhaber und Nachfolger klären. | | |
| 7 | Geeigneten Nachfolger finden | Ganz gleich ob Sohn, Tochter, Mitarbeiter, Gesellschafter oder Externer - um ein Unternehmen zu führen, müssen Nachfolger fachlich als auch menschlich qualifiziert sein. | | |
| 8 | Zweite Führungsebene vorbereiten | Die zweite Führungsebene sollte über den Stabwechsel informiert und auf ihn vorbereitet werden. Sie übernimmt bei der Einarbeitung des Nachfolgers häufig eine wichtige Rolle. | | |
| 9 | Übergabephase gestalten | Vor der Übergabe sollte unbedingt vertraglich geklärt werden, ob und wie lange der Alt-Inhaber im Unternehmen bleibt, um Interna und Fachwissen an den Nachfolger weiterzugeben. Die Kompetenzen sollten dabei klar abgesteckt werden. | | |