

CHECKLISTE FÜR BETRIEBSÜBERGEBER

Prüfen Sie, welche der nachfolgenden Punkte auf Sie zutreffen, was bereits geklärt wurde und in welchen Bereichen noch Klärungsbedarf herrscht.

| Persönliche Zielsetzung und Überlegungen | Bemerkung |
|--|------------------|
| Haben Sie den Zeitpunkt der geplanten Übergabe bereits fixiert? | |
| Planen Sie einen kompletten Rückzug oder eine stufenweise Übergabe? | |
| Soll der Betrieb erhalten und langfristig gesichert werden? | |
| Haben Sie ihre Altersvorsorge geklärt? | |
| Haben Sie einen Notfallplan für den Fall der unvorhergesehenen Unternehmensübertragung oder einem vorübergehenden Ausfall? | |
| Wurden Gespräche mit der Bank bezüglich der bevorstehenden Nachfolgefrage geführt? | |
| Übergabeformen | |
| Kommt eine Nachfolge innerhalb der Familie infrage? | |
| Besteht die Möglichkeit, die Unternehmensnachfolge innerhalb der Belegschaft zu klären? | |
| Ziehen Sie einen Unternehmensverkauf an Kunden, Lieferanten oder Mitbewerber in Betracht (sog. externe Nachfolge)? | |
| Nutzen Sie die Unternehmensnachfolgebörse „nexxt-change“ oder individuelle Vermittlungsangebote Ihrer Kammer? | |
| Haben Sie einen auf Unternehmensübergabe/-verkäufe spezialisierten Berater kontaktiert? | |
| Wurden bereits Gespräche mit dem potenziellen Nachfolger geführt? | |
| Erfüllt der Nachfolger eventuelle rechtliche Voraussetzungen (Zulassung/Erlaubnis/Gewerbe)? | |
| Haben Sie betreffende Mitarbeiter eingebunden/beteiligt? | |
| Wurde der Nachfolger schon im Betrieb und bei Entscheidungen integriert? | |
| Übergabeprozess | |
| Einführung/Vorstellung des Nachfolgers bei Kunden, Lieferanten, Mitarbeitern? | |
| Erfolgte eine rechtzeitige Information aller Mitarbeiter? | |
| Gibt es einen Zeitplan für Ihren Rückzug/Austritt? | |

| | |
|--|--|
| Haben Sie sich bereits mit der Erstellung, Prüfung, Änderung bzw. Kündigung von Verträgen beschäftigt? | |
| <ul style="list-style-type: none"> ○ Arbeitsverträge/Lehrverträge ○ Kundenverträge ○ Kreditverträge ○ Liefer- bzw. Bezugsverträge ○ Versicherungsverträge ○ Mietverträge ○ Kauf-, Schenkungs- bzw. Rentenvertrag ○ im Falle einer Mitbeteiligung: Gesellschaftsvertrag | |
| Formen der Unternehmensübergabe | |
| Wäre eine Verpachtung des Betriebes möglich? | |
| Wollen Sie mit der Übergabe eine Versorgungs-, Zeit- oder Leibrente erhalten? | |
| Beabsichtigen Sie, das Unternehmen zu verschenken? | |
| Kommt eine Beteiligung oder Gesellschaftsgründung infrage? | |
| Könnte man sich bereits auf die Rechtsform einigen? | |
| Haben Sie über eine Betriebsaufspaltung nachgedacht? | |
| Besteht ein Übergabekonzept? | |
| Rechtsfragen | |
| Steuerliche Auswirkungen besprochen? | |
| Regelung der Haftung für übernommene Verbindlichkeiten? | |
| Gewährungs- und Garantieansprüche? | |
| Regelung der Pflichtteilsabfindungen für Erben | |
| Bestehen Abfertigungsansprüche? | |
| Befinden sich noch Mitarbeiter in Karenz- oder Präsenzdienst? | |
| Hat das Unternehmen Warenzeichen, Patente und andere Schutzrechte eingetragen? | |
| Gefahr von Umweltlasten bzw. wer trägt die Haftung dafür? | |
| Anmeldungen/Abmeldungen: | |
| <ul style="list-style-type: none"> ○ Gewerbeschein ○ Sozialversicherung ○ Finanzamt ○ Kraftfahrzeuge ○ Adressdaten (z. B. Telefonbuch) | |

| Unternehmensbewertung, Kaufpreis und Finanzierung | |
|--|--|
| Erfolgte eine Firmenwertermittlung durch Unternehmens-/Steuerberater? | |
| Bewertung der finanziellen Situation, Marktchancen, Kundenbeziehungen? | |
| Zustand von Gebäuden, Maschinen und Anlagen noch in Ordnung? | |
| Liegen die Jahresabschlüsse der letzten Jahre vor? | |
| Laufen die Verkaufsverhandlungen? | |
| Wollen Sie den Kaufpreis auf einmal erhalten? | |
| Wie erfolgt die Sicherung des Kaufpreises (z. B. durch Bankgarantie)? | |
| Ziehen Sie eine Raten- oder Rentenvereinbarung in Erwägung? | |
| Liegt eine Betriebsanlagengenehmigung vor? | |