

Checkliste 7:

Die 5 wichtigsten Fragestellungen einer Nachfolgeplanung

1. Wann sollen die ersten Schritte erfolgen?

- Möglichst frühzeitig
- Idealalter: ca. um 55

2. Wie sieht meine persönliche Situation aus?

- Übersicht über die persönlichen Verhältnisse
- Übersicht über die vertraglichen Bindungen
- Übersicht über die Lebenshaltungskosten
- Unternehmensbewertung
- Berater beiziehen (Rechtsanwalt, Treuhänder, Steuerberater, Consultant usw.)

3. Welche Strategie fahre ich für eine Nachfolgeregelung?

- Wer soll das Unternehmen übernehmen (familieninterne oder externe Lösung?)
- Kaufpreis-Vorstellungen
- Finanzierungsmodalitäten
- Anforderungsprofil für Nachfolger
- Einkommenssicherung für den Unternehmer nach seinem Rückzug

4. Sind meine Absichten realisierbar?

- Eignung des Nachfolgers
- Organisation (Führung, Grösse)
- Unternehmensbewertung
- Familiensituation
- Ehegüterrecht
- Erbrecht
- Steuerliche Konsequenzen (Ruling)

5. Ist das Unternehmen fit für den Nachfolger?

- Desinvestition nicht betriebsnotwendiger Aktiven
- ev. Spaltung in eine Betriebs- und in eine Immobiliengesellschaft
- Straffung Produktpalette
- Organisation