

## Checkliste für den Übergeber

Versuchen Sie für sich selbst heraus zu finden, welche der nachfolgenden Punkte für Sie in Frage kommen, welche Sie davon bereits geklärt haben, bei welchen hingegen noch Entscheidungen anstehen.

### Fragen zur Betriebsübernahme

bereits  
geklärt

#### A.) Persönliche Zielsetzungen des Übergebers

---

- |  |                          |
|--|--------------------------|
| Haben Sie den Zeitpunkt der geplanten Übergabe bereits fixiert?                                  | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie bei geplanter Pensionierung bereits mit der Pensionsversicherungsanstalt gesprochen? | <input type="checkbox"/> |
| Ist der komplette Rückzug oder eine stufenweise Übergabe geplant?                                | <input type="checkbox"/> |
| Haben Sie sich bereits Tätigkeitsfelder/Hobbys für die Zeit nach der Übergabe überlegt.          | <input type="checkbox"/> |
| Soll der Betrieb erhalten und langfristig gesichert werden?                                      | <input type="checkbox"/> |
| Haben Sie Ihre Altersversorgung geklärt?   | <input type="checkbox"/> |
- 

#### B.) Nachfolger suchen

---

- |   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>Gibt es einen Nachfolger Innerhalb der Familie?</b>  | <input type="checkbox"/> |
| • Wurden bereits Gespräche geführt?   | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie den Nachfolger schon in Betrieb und Entscheidungen integriert?                            | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie bereits Überlegungen hinsichtlich der Entschädigung andere Familienmitglieder angestellt? | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie Ihren Rückzug/Austritt terminlich schon fixiert?  | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie eventuelle rechtliche Voraussetzungen geprüft (z. B. Gewerbeschein des Nachfolgers)?      | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie die eben angeführten Punkte bereits mit einem externen Beraters besprochen?               | <input type="checkbox"/> |
| <b>Kommen Mitarbeiter als Nachfolger in Frage?</b>  | <input type="checkbox"/> |
| • Wurden bereits Gespräche geführt?   | <input type="checkbox"/> |
| • Wurden die Mitarbeiter eingebunden/beteiligt?   | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie eventuelle rechtliche Voraussetzungen geprüft (z. B. Gewerbeschein des Nachfolgers)?      | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie die eben angeführten Punkte bereits mit einem externen Beraters besprochen?               | <input type="checkbox"/> |
| <b>Muss ein betriebsfremder Nachfolger gesucht werden?</b>  | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie die Nachfolgebörse der Wirtschaftskammer bereits in Anspruch genommen?                    | <input type="checkbox"/> |
| • Haben Sie bereits Inserate geschaltet?  | <input type="checkbox"/> |

- Haben Sie schon auf Unternehmensübergabe/Verkäufe spezialisierte Unternehmens- bzw. Personalberater kontaktiert.
  - Haben Sie den Verkauf Ihres Unternehmens an Kunden, Lieferanten oder Mitbewerber schon in Erwägung gezogen?
- 

## C.) Übergabe

---

### Mögliche Übergabeformen

- Wollen Sie Ihr Unternehmen verkaufen?
- Wollen Sie den gesamten Kaufpreis auf einmal erhalten?
  - Kommt für Sie eine Raten- oder Rentenvereinbarung in Frage?
- Könnte für Sie auch eine Verpachtung des Betriebes in Frage kommen?
- Wollen Sie mit der Übergabe eine Versorgungsrente, Zeit- oder Leibrente erhalten?
- Beabsichtigen Sie Ihr Unternehmen zu verschenken?
- Kommt eine Beteiligung/Gesellschaftsgründung in Frage?
- Haben Sie die optimale Rechtsform dafür bereits festgelegt?
  - Wurde über eine Betriebsaufspaltung bereits nachgedacht?

### Bei Verkauf

- Ist bereits ein Verkaufskonzept erstellt worden?
- Wurde der Firmenwert (ev. durch einen Unternehmens- oder Steuerberater) bereits ermittelt?
  - Wurden die finanzielle Situation, die Marktchancen oder die Kundenbeziehungen bereits bewertet?
  - Liegt eine Betriebsanlagengenehmigung vor?
- Sind die Verkaufsverhandlungen bereits angelaufen?

### Übergabe

- Wurde Ihr Nachfolger bei Kunden, Lieferanten und Mitarbeitern bereits eingeführt?
- Wurden alle Mitarbeiter frühzeitig informiert?
- Haben Sie mit dem Nachfolger den Übergabetermin zeitlich schon fixiert?
- Wurden die Preis- und Zahlungsmodalitäten bereits fixiert?
- Haben Sie schon über die Sicherung des Kaufpreises nachgedacht (ev. durch Bankgarantie oder Hinterlegung bei Treuhänder)?
- Wurde bereits eine Aufstellung der Kosten der Übernahme gemacht?
- Kosten für Beratung?
  - Gebühren?
  - Erbschaftszahlungen?

Haben Sie sich bereits mit der Erstellung, Prüfung, Änderung bzw. Kündigung Ihrer Verträge auseinander gesetzt?

- Arbeitsverträge/Lehrverträge (inkl. Berücksichtigung von Abfertigungsansprüchen)?
- Verträge mit Kunden?
- Kreditverträge?
- Liefer- bzw. Bezugsverträge?
- Versicherungsverträge?
- Mietverträge?
- Verfügen Sie bereits über einen Kauf-, Schenkungs- bzw. Rentenvertrag?
- Wurde im Falle einer Mitbeteiligung bereits ein Gesellschaftsvertrag erstellt?

Wurde die Anmeldung/Abmeldung

- des Gewerbescheines,
- der gewerblichen Sozialversicherung,
- beim Finanzamt,
- bei der Gebietskrankenkasse (für die Dienstnehmer),
- der Kraftfahrzeuge,
- der Adressdaten (z. B. Telefonbuch) bereits veranlasst?

### **Allgemeine Rechtsfragen**

Haben Sie Ihre Pensionsantrittsmöglichkeiten mit der Pensionsversicherung abgeklärt?

Haben Sie die Einflüsse einer Mitbeteiligung auf Ihre Pension abgeklärt?

Haben Sie mit Ihrem Steuerberater bereits die steuerlichen Auswirkungen besprochen?

Ist die Haftung für übernommene Verbindlichkeiten geregelt?

Sind Gewährleistungs- und Garantieansprüche geregelt?

Haben Sie die Pflichtteilsabfindungen für die Erben geregelt?

Werden die Mietverträge übernommen (Vorsicht: Mietzinserhöhungen sind möglich)?

Ist im Falle einer Gesellschaftsgründung die optimale Rechtsform bereits festgelegt?

Erfüllt der Übernehmer die gewerberechtlichen Voraussetzungen oder gibt es einen anderen gewerberechtlichen Geschäftsführer?

Welche Abfertigungsansprüche bestehen?

Befinden sich noch Mitarbeiter in Karenz oder Präsenzdienst, die dem Nachfolger nicht genannt wurden?

Besteht eine Gefahr von Umweltlasten bzw. wer trägt die Haftung dafür?

---