



## Checkliste für <sup>1</sup>Übergeber:innen

Versuchen Sie für sich selbst herauszufinden, 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

##### Gibt es einen Nachfolger Innerhalb der Familie?

- |   |                          |
|---|--------------------------|
| Wurden bereits Gespräche geführt?   | <input type="checkbox"/> |
| Haben Sie den Nachfolger schon in Betreib 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 Berater besprochen?                | <input type="checkbox"/> |

##### Kommen Mitarbeiter als Nachfolger in Frage?

- |  |                          |
|--|--------------------------|
| 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 Berater besprochen?           | <input type="checkbox"/> |

<sup>1</sup> Quelle: Leitfaden zur Betriebsnachfolge, WKÖ. Zur besseren Lesbarkeit wird nicht durchgehend gegendert; alle Bezeichnungen gelten für alle Geschlechter.

**TRÄGER**

**PROJEKTPARTNER**

**PREMIUMPARTNER**

**LEADPARTNER**




### Muss ein betriebsfremder Nachfolger gesucht werden?

- Haben Sie die Nachfolgebörse der Wirtschaftskammer bereits in Anspruch genommen? ☐
- Haben Sie bereits Inserate geschaltet? ☐
- 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/Übergabekonzept erstellt worden? ☐
- Wurde der Firmenwert bereits ermittelt? ☐
- Wurden die finanzielle Situation, die Marktchancen oder die Kundenbeziehungen bereits bewertet? ☐
- Liegt eine behördliche Betriebsanlagengenehmigung vor? ☐
- Sind die Verkaufsverhandlungen bereits angelaufen? ☐

#### TRÄGER



#### PROJEKTPARTNER



#### PREMIUMPARTNER



#### LEADPARTNER





## 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 auseinandergesetzt?
- Arbeitsverträge/Lehrverträge - inkl. Berücksichtigung von Abfertigungsansprüchen ☐
  - Verträge mit Kunden ☐
  - Kreditverträge ☐
  - Liefer- bzw. Bezugsverträge ☐
  - Versicherungsverträge ☐
  - Mietverträge, Leasingverträge für Maschinen und Anlagen ☐
  - 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? ☐

### TRÄGER



### PROJEKTPARTNER



### PREMIUMPARTNER



### LEADPARTNER





## 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? ☐

### TRÄGER



### PROJEKTPARTNER



### PREMIUMPARTNER



### LEADPARTNER

