



## Einfach Nachfolgen – Checkliste zur ÜBERGABE

Planen Sie, Ihren Betrieb zu übergeben? Beginnen Sie frühzeitig mit der Vorbereitung. Diese kurze Checkliste hilft Ihnen, die zentralen Fragen zur Betriebsübergabe im Blick zu behalten.

### Persönliche Zielsetzungen Übergeber:in

- ☐ Wann soll die Übergabe erfolgen?
- ☐ Kompletter Rückzug oder stufenweise Übergabe?
- ☐ Soll der Betrieb erhalten bleiben?

### Nachfolger:in suchen

- ☐ Familie
- ☐ Person aus der Belegschaft
- ☐ betriebsfremde Person

### Mögliche Übergabeformen

- ☐ Verkauf
- ☐ Verpachtung
- ☐ Schenkung
- ☐ Beteiligung/Gesellschaftsgründung

### Wichtige Schritte beim Verkauf

- ☐ Firmenwert ermitteln und Verkaufskonzept erstellen
- ☐ Marktchancen und Kundenbeziehungen bewerten
- ☐ Liegt eine Betriebsanlagengenehmigung vor?

### Übergabeorganisation

- ☐ Kundschaft | Lieferanten | Belegschaft informieren
- ☐ Übergabetermin und Zahlungsmodalitäten mit dem/der Nachfolger:in fixieren

### Verträge

- ☐ Arbeits-/Lehrverträge (inkl. Abfertigungsansprüche)
- ☐ Verträge mit Kund:innen | Versicherungen | Mietverträge | Kredite | Liefer- bzw. Bezugsverträge
- ☐ Kauf- oder Gesellschaftsvertrag (im Falle einer Mitbeteiligung) erstellen

### Formalitäten | Ab-/Ummeldungen

- ☐ GISA-Auszug (ehem. Gewerbeschein) | gewerbliche Sozialversicherung | Finanzamt | ÖGK (Dienstnehmer) | Kfz
- ☐ Adressdaten (z.B. Telefonbuch)

### Allgemeine Rechtsfragen

Pensionsantrittsmöglichkeiten | Einflüsse einer Mitbeteiligung auf die Pension | Steuerliche Auswirkungen | Haftung für übernommene Verbindlichkeiten | Gewährleistungs- bzw. Garantieansprüche | werden Mietverträge übernommen (Mietzinserhöhung) | optimale Rechtsform bei Gesellschaftsgründung | Erfüllung der gewerberechtlichen Voraussetzungen Unternehmer:in | Abfertigungsansprüche | Übernahme von karenzierten Personen

Brauchen Sie Unterstützung bei der Übergabe? Die Nachfolgebörse der Wirtschaftskammer Wien hilft Ihnen gerne weiter. **Einfach Nachfolgen – Leitfaden zur Betriebsnachfolge**



Nachfolge: Betriebsübernahme und -übergabe



Wirtschaftskammer Wien  
Gründerservice  
Straße der Wiener Wirtschaft 1 | 1020 Wien  
T 01/514 50-1050  
W [wko.at/wien/gruenden](https://wko.at/wien/gruenden)