



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

- Kundenschaft | 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

- GIS-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 Übernehmer: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