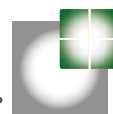


A man wearing a straw hat and a plaid shirt is crouching in a field of young corn plants, holding a seedling. A young boy wearing a blue polo shirt and a fedora-style hat is also crouching next to him, smiling. The sun is low on the horizon, creating a warm, golden glow. The field is filled with rows of young corn plants.

Unternehmensnachfolge

strukturiert und sicher gestalten!

DIE NACHFOLGEEXPERTEN E.V.





Zu lange gewartet? Keinen Nachfolger gefunden?

*„Du musst die Vergangen-
heit loslassen, damit
die Zukunft eine Chance
hat.“*

49%

der Senior-Unter-
nehmer/innen
bereiten sich nicht
rechtzeitig auf das
Thema Nachfolge
vor

41%

der Senior-Unter-
nehmer/innen
klagen, dass sie
keinen passenden
Nachfolger finden

37%

der Unternehmer/
innen können
emotional nicht
loslassen

42%

der Senior-Unter-
nehmer/innen
fordern einen über-
höhten Kaufpreis

31%

der Senior-Unter-
nehmer/innen
zögern den Verkauf
heraus, um die eige-
ne Altersvorsorge
aufzustocken

28%

der Unternehmen er-
wägen ihren Betrieb
zu schließen
- keine Nachfolger/
innen
- keine Fachkräfte

mehr als

8.200

Unternehmen
nutzen das Bera-
tungsangebot der
IHKs, so viele wie
noch nie

73%

der Unternehmer/
innen wollen aus
Altersgründen ihr
Unternehmen ab-
geben

nur ca.

2.700

Unternehmens-
übernahme-
interessierte

nur jeweils

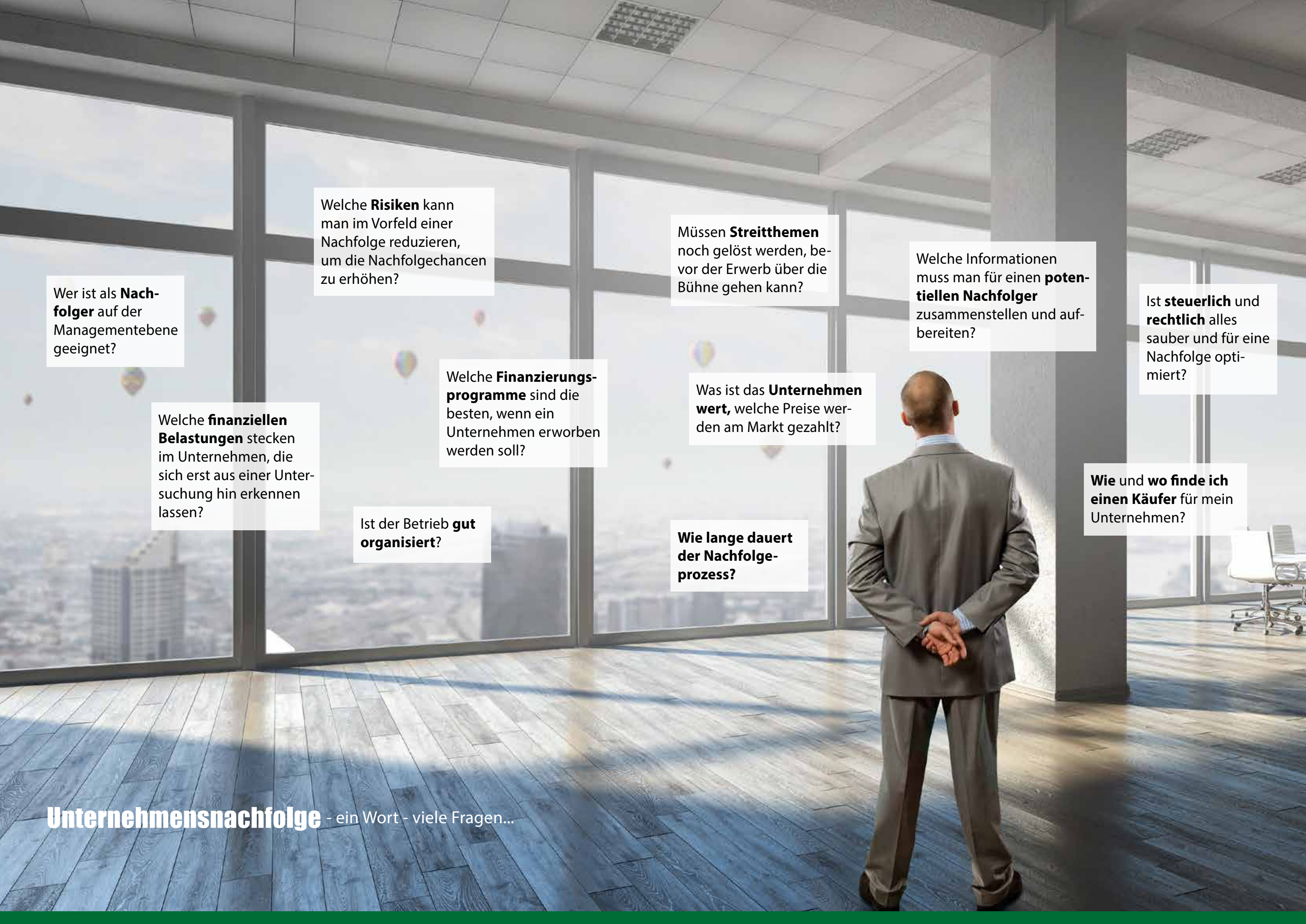
12%

geben ihr Unter-
nehmen aus wirt-
schaftlichen oder
persönlichen
Gründen ab

50%

der beratenen
Senior-Unter-
nehmer/innen
verkaufen ihr
Unternehmen
extern - kein/e
Nachfolger/in-
nen innerhalb
der Familie oder
der Mitarbeiter

Ein Umdenken der
Unternehmer/innen ist
dringend erforderlich!



Wer ist als **Nachfolger** auf der Managementebene geeignet?

Welche **finanziellen Belastungen** stecken im Unternehmen, die sich erst aus einer Untersuchung hin erkennen lassen?

Welche **Risiken** kann man im Vorfeld einer Nachfolge reduzieren, um die Nachfolgechancen zu erhöhen?

Welche **Finanzierungsprogramme** sind die besten, wenn ein Unternehmen erworben werden soll?

Ist der Betrieb **gut organisiert**?

Müssen **Streitthemen** noch gelöst werden, bevor der Erwerb über die Bühne gehen kann?

Was ist das **Unternehmen wert**, welche Preise werden am Markt gezahlt?

Wie lange dauert der Nachfolgeprozess?

Welche Informationen muss man für einen **potenziellen Nachfolger** zusammenstellen und aufbereiten?

Ist **steuerlich** und **rechtlich** alles sauber und für eine Nachfolge optimiert?

Wie und wo finde ich einen Käufer für mein Unternehmen?

Unternehmensnachfolge - ein Wort - viele Fragen...

Umfassende Nachfolgeberatung funktioniert nur im Teamspiel. Die verschiedenen Möglichkeiten, die es zum Beispiel beim Übergang von Vermögen von einer Generation in die nächste zu beachten gilt, verlangen in heutiger Zeit nach individuellen Lösungen, die einer alleine wirtschaftlich wie fachlich nicht mehr anbieten kann.

Die NachfolgeExperten beraten Sie in den vielseitigen Belangen und stehen Ihnen zur Seite.

Unternehmensnachfolge - umfassende Begleitung

Prozessentwicklung und Begleitung - bei uns erhalten Sie Beratungsleistungen **aus einer Hand**

Kauf - Verkauf & Generationenwechsel - wir unterstützen und beraten beim Kauf und Verkauf von Firmen und dem Generationenwechsel in Unternehmen

Interne/externe Nachfolge - wir entwickeln Ihr individuelles Nachfolgekonzept

Rechtliche Beratung - Vertragsrecht, Erbrecht, Testament - unsere Experten unterstützen in rechtlichen Fragen

Steuerliche Beratung - Schenkungsteuer, Erbschaftsteuer, steuerliche Konzepte für Ihre Nachfolge

Betriebswirtschaftliche Beratung - Strategien, Optimierungen von Organisationsstrukturen und Prozessen, Gewinnsteigerung/-stabilisierung

Altersvorsorge - Beratung für Ihre finanzielle Absicherung in der Zukunft

Konfliktberatung innerhalb der Familie - Mediation und Workshops für einen reibungslosen Verlauf der Nachfolge innerhalb der Familie

Der Schutz und die Sicherung des privaten Vermögens ist im Rahmen der Unternehmensnachfolge von großer Bedeutung. Es sind viele steuerliche und rechtliche Fragestellungen zu beachten. Eine frühzeitige Planung und eine Berücksichtigung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sowie der Aspekte aus dem Erbrecht und dem Steuerrecht, die bei einer Vermögensnachfolge zum Tragen kommen, ist daher sinnvoll.

Die NachfolgeExperten beraten Sie in den vielseitigen Belangen und stehen Ihnen zur Seite.

Private Vermögensnachfolge - für Ihre sichere Zukunft

Gestaltung und Strukturierung

- Erbrechtliche und steuerliche Analyse Ihrer aktuellen Situation im Hinblick auf einen möglichen Todesfall
- Entwicklung einer maßgeschneiderten Vermögensstruktur für die Nachfolge
- Einbeziehung von Stiftungen
- Versorgungskonzepte für Übergeber, überlebenden Ehegatten oder andere Familienmitglieder und Vermögensausgleiche weicher Erben
- Familienpoolgesellschaft

Unternehmensbewertung und Erbschaftsteuer/Schenkungssteuer

- Grundbesitzbewertung für erbschaft- und schenkungssteuerliche Zwecke
- Gestaltung erbschaft- und schenkungssteuerlicher Begünstigungstatbestände durch Ausnutzung von Steuerbefreiungen, Freibeträgen, Güterstandsgestaltungen durch Güterstandsschaukel, Kettenschenkungen, Geltendmachung von Pflichtteilsansprüchen, Ausschlagung der Erbschaft
- Vorweggenommene Erbfolge durch Schenkung
- Nießbrauchgestaltungen

Erbschaft- und Schenkungssteuerdeklaration

- Anzeige nach § 30 Erbschaftsteuergesetz
- Schenkungssteuererklärungen
- Erbschaftsteuererklärungen
- Erklärungen zur Feststellung des Grundbesitzwerts für die Erbschaft- und Schenkungssteuer
- Bescheidprüfungen
- Beratung und Führung von Rechtsbehelfen gegen Bescheide

Der Verein **Die Nachfolgeexperten e.V.**

Der Verein Die Nachfolgeexperten e.V. ist ein Zusammenschluss von Beratern, die sich seit vielen Jahren schwerpunktmäßig mit Fragen der Unternehmensnachfolge befassen. Nutzen Sie dieses Netzwerk qualifizierter Experten und profitieren Sie vom Know-how, gewonnen aus vielen Jahren praktischer Arbeit bei **Vermögens- und Unternehmensnachfolgen**. Die NachfolgeExperten stehen für **zielgerichtete Beratung** und optimale Kooperation in einem erfolgreichen Netzwerk mit koordinierter Betreuung **aus einer Hand**.

Profitieren Sie vom Know-how der Experten

Die Nachfolgeexperten sind **seit Jahren fachlich auf Nachfolgeberatung spezialisiert** und haben spezielles Wissen und große Erfahrungen gesammelt.

Die Nachfolgeexperten bieten Ihnen auf Veranstaltungen (Format World Café) Möglichkeiten, sich umfassend und unverbindlich zu nachfolgerelevanten Themen zu informieren.



Mehrmals im Jahr lädt der Verein zu den Unternehmensnachfolge-Tagen im Rhein-Sieg-Kreis ein.

Bei Interesse schreiben Sie uns gerne an unter info@die-nachfolgeexperten.de

Hier finden Sie unsere Veranstaltungen



Die Nachfolge-Experten Gemeinsam stark für Ihre erfolgreiche und sichere Nachfolge

Die Mitglieder des Vereins sind Experten verschiedenster Disziplinen der Nachfolge mit langjährigen Expertisen. Seit Jahren begleiten die Experten gemeinsam Unternehmen im Nachfolgeprozess.

Entwicklung steuerlicher/rechtlicher Nachfolgekonzepte



Dipl.-Kfm.
Harald Braschoss

Wirtschaftsprüfer, Steuerberater,
Fachberater für Unternehmens-
nachfolge (DStV e.V.)

Erbrecht & Erbschaft, Testamente



Katharina Winand

Rechtsanwältin, Testamentsvollstreckerin (AGT), Gestaltung von Testamenten, Handlungs- und Vorsorgevollmachten für Unternehmer

Finanzielle Absicherung



Dipl.-Ing. agr.
Hartmut Schulze-Edinghausen
Finanzplanung und Absicherung

Strategie - Marketing - Events



Stephanie Orefice
Grafik-Designerin
Strategie - Marketing - Design - Event

Begleitung von Unternehmen bei der persönlichen Nachfolge in Geschäftsführung und Management



M.Sc. Wirtschaftswissenschaften
Ansgar Heunemann
Personelle Nachfolge in Geschäftsführung und Management

Absicherung für den Ernstfall durch Erstellung einer Notfallmappe



Robert Böttcher
Administrative und organisatorische Unterstützung von Unternehmen und Privatpersonen

Beratung in den Bereichen Steuer-, Gesellschafts- und Erbrecht



Nils Ruttkamp
Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht – Private Vermögensnachfolge, Familienpool-Gesellschaften, Umwandlungen, Umstrukturierungen, Volljährigen-Adoptionen

Begleitung von Unternehmern und Nachfolgern im Generationenwechsel



Doktor (PH.D.) Physik
Dr. Alexander Mühlig
Strategische und operative Unternehmensführung – Führungskräfteausbildung und Coaching

Sichere Vertragsgestaltung



Monika Essers
Rechtsanwältin / Attorney at Law,
Begleitung von externen Unternehmenskäufen/-verkäufen

Steigerung Ihres Unternehmenswertes über betriebswirtschaftliche Beratung



Dipl.-Betriebswirtin (VWA)
Ute Horstkamp
Unternehmenswert steigern

Vermittlung und Beratung bei Unternehmens- und Beteiligungsverkäufen und -käufen



Dipl.-Kfm.
Manfred Rinderer
Zertifizierter Berater für Unternehmensnachfolge HTW, Spezialist für Unternehmenskauf/-verkauf

Bereichsleitung Nachfolgeberatung der IHK Bonn/Rhein-Sieg



Michael Pieck
Bereichsleitung Nachfolgeberatung,
Koordination Nachfolgebörsen,
Finanzierungsberatung, Leitung Service-Center der IHK Bonn/Rhein-Sieg



Nachfolge geht uns alle an



Die Mitglieder und Fördermitglieder

Gemeinsam für Unternehmensnachfolge sensibilisieren

Die Fördermitglieder unterstützen den Verein mit ihren Expertisen und beteiligen sich aktiv am Veranstaltungsprogramm sowie an der Vermarktung der Veranstaltungen.

Die Notwendigkeit, gemeinsam zu handeln und Unternehmen zu informieren und zu beraten erkennen immer mehr Verbände und Wirtschaftsförderungen.

Gemeinsam mit den (Förder)mitgliedern wird ein großer Beitrag geleistet, die Unternehmerlandschaft und die Wirtschaft zukünftig zu erhalten.



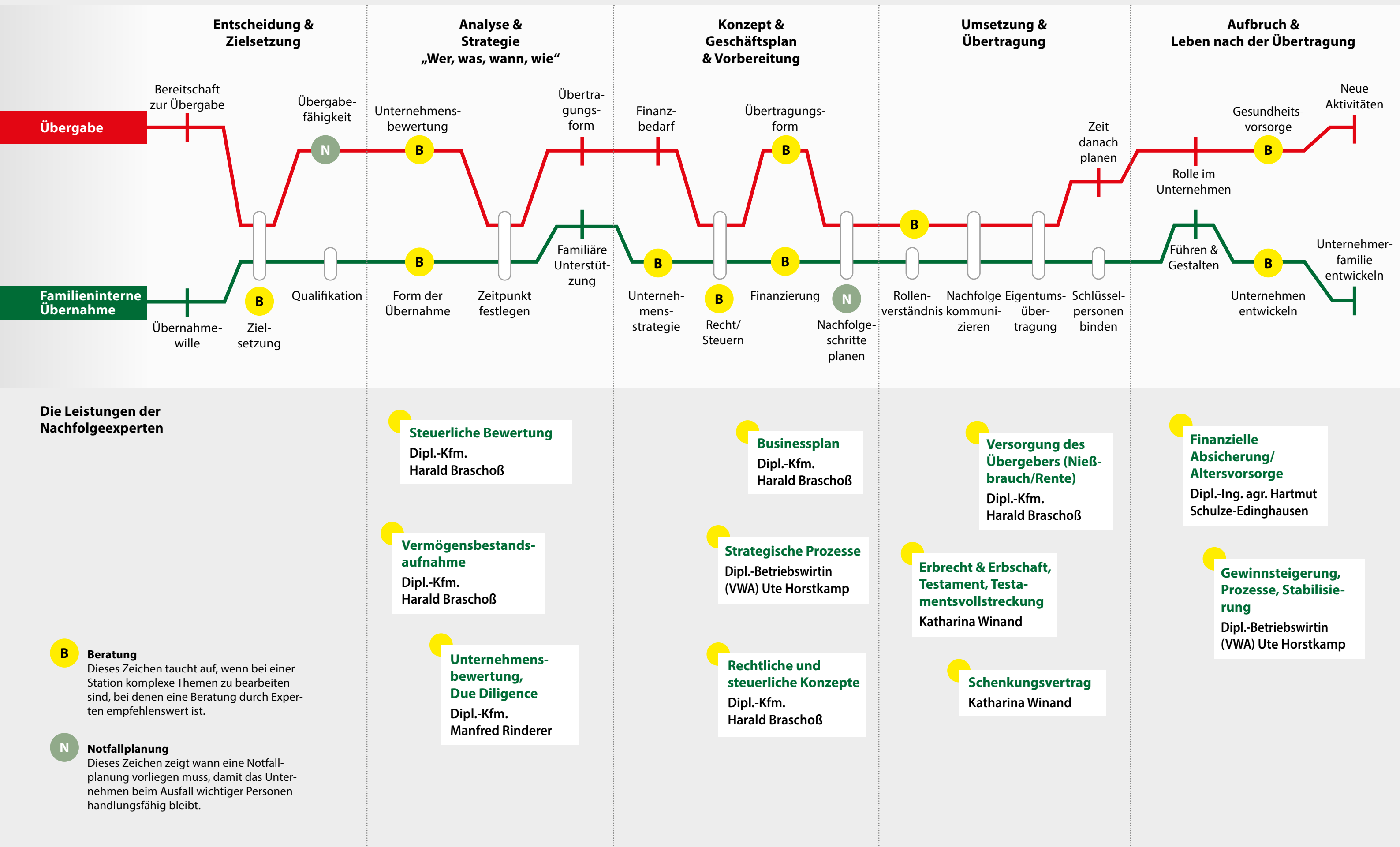
**Wie früh plane ich
meine Nachfolge?**

Der Nachfolgeprozess Unsere Leistungen - unsere Experten

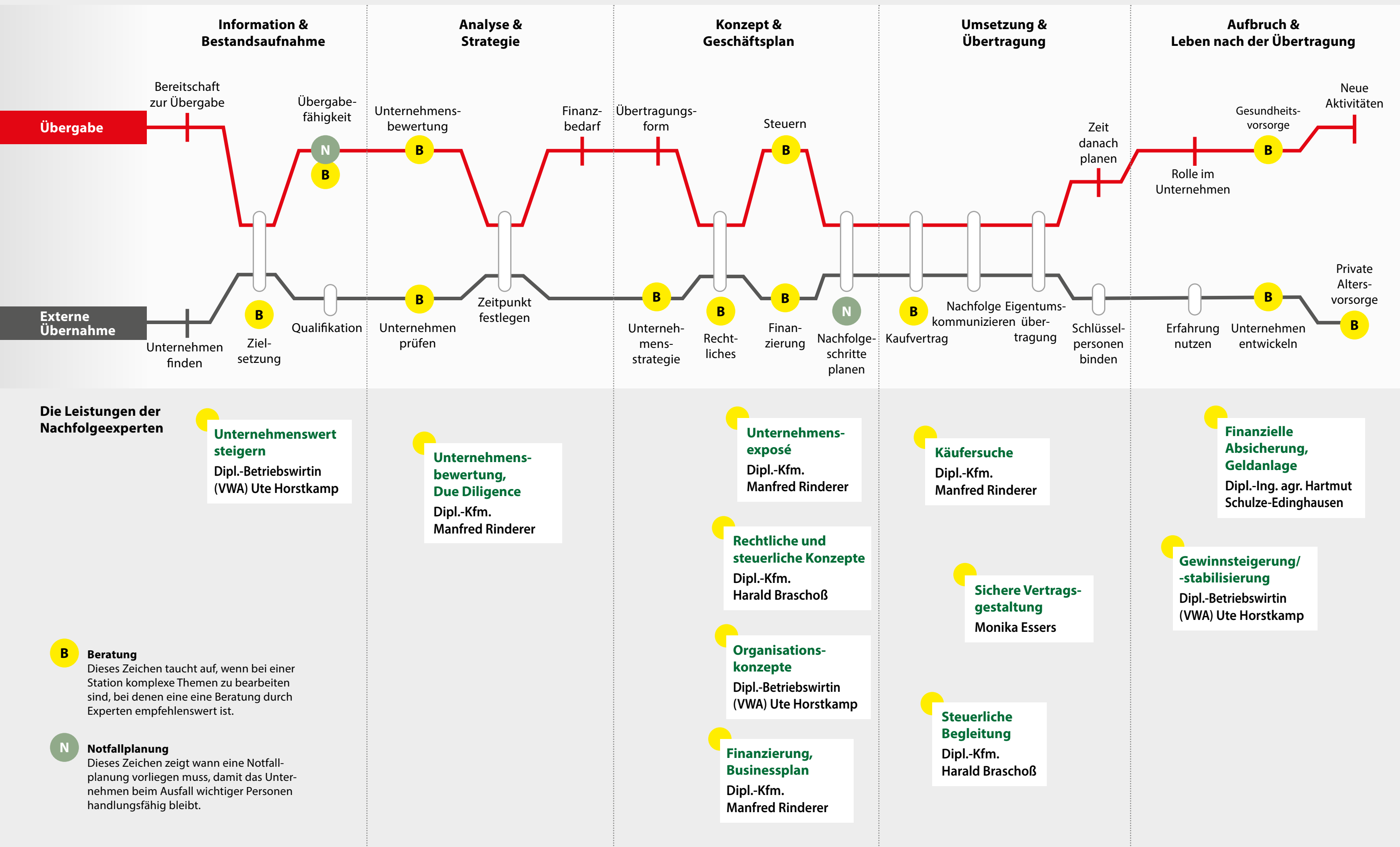
Eine Unternehmensnachfolge kann bis zu 10 Jahren dauern. Die Nachfolgeexperten sensibilisieren schon Jahrzehnte Unternehmer/innen, sich frühzeitig mit Ihrer Nachfolge zu befassen. Oft wird die Nachfolge auf die lange Bank geschoben.

Die Experten des Vereins begleiten Unternehmer/innen im gesamten Nachfolgeprozess und arbeiten Hand in Hand. Ein strukturierter und sicherer Nachfolgeprozess ist nur mit Experten verschiedener Fachrichtungen umzusetzen.

Interne Unternehmensnachfolge & private Vermögensnachfolge



Externe Unternehmensnachfolge



Folgende Fragen sollten Übergeber und Übernehmer für die Planung und Umsetzung der Übertragung klären:

■ Sind die Prioritäten für die Verhandlungen sowie die Strategie festgelegt?	
■ Haben erste Vorverhandlungen stattgefunden (persönliche Gespräche, Betriebsbesichtigung, tiefergehende Informationen ergänzend zum Unternehmensprofil, Besprechung der Übergabekriterien und des Weiterführungskonzepts, erste Preisverhandlungen)?	
■ Ist ein Nachfolgefahrplan entwickelt worden, der die Vorstellungen der einzelnen Parteien berücksichtigt?	
■ Ist dieser verbindlich und konkret? Liegt eine Absichtserklärung zur Einhaltung des Plans vor?	
■ Sind alle Beteiligten des Unternehmens von der bevorstehenden Unternehmensnachfolge informiert (Mitarbeiter, Kunden, Lieferanten, Geschäftspartner etc.)?	
■ Ist die Einführung des Nachfolgers geregelt?	
■ Ist die finanzielle Versorgung der Familienangehörigen geregelt?	
■ Welche Tätigkeiten obliegen derzeit allein der Geschäftsführung? Wer kann und wird sie im Notfall reibungslos übernehmen können? Existieren entsprechende Vollmachten?	
■ Wer ist Ansprechpartner bei den verschiedenen Kunden und Zulieferern bzw. bei allen Geschäftspartnern?	
■ Sind Gesellschaftsvertrag und Satzung überprüft worden (Zustimmungserfordernisse, Sonderrechte und -pflichten, Versorgungsansprüche, Rechte Dritter)?	
■ Welche Übertragungsform ist für die Übergabe am besten geeignet (Teilverkauf, Verkauf auf Rentenbasis, etc.)?	
■ Ist eine Unternehmensbewertung zur Kaufpreisfindung durchgeführt worden?	
■ Hat der Nachfolger die entscheidenden Gespräche mit seinen Finanzierungspartnern geführt?	
■ Liegt ein Geschäftsplan vor, der allen Anforderungen an Professionalität und Informationsgehalt entspricht?	

- Was fällt allein in den Zuständigkeitsbereich des Unternehmers?
- Wer kann diese Tätigkeiten im Notfall übernehmen?
- Existieren entsprechende Vollmachten?
- Wer ist Ansprechpartner bei den verschiedenen Zulieferern?
- Existieren nur mündlich abgesprochene Regelungen zu Abnahmemengen, Lieferbedingungen etc.?
- Sind den Stellvertretern Nachlässe und Rabatte bei den Hauptlieferanten bekannt?
- Ist eine Notprokura schriftlich fixiert?
- Wer hat Bankvollmachten, und wer sind die Ansprechpartner bei der Hausbank?
- Wie lauten die Kennwörter für die Computeranlage?
- Existieren betriebsindividuelle Regelungen, die für den laufenden Betrieb wichtig sind?

- Ist eine Auflistung über das gesamte Vermögen erstellt worden?
- Wo sind die Adressen der Familienangehörigen?
- Wo sind die Geburts-, Heirats- und Familienurkunden?
- Wo befinden sich der Ehevertrag und das Testament?
- Kennen die Erben den Aufbewahrungsort?
- Welche Ansprüche hat der Unternehmer aus Versicherungen?
- Bei welchen Kreditinstituten unterhält er seine Konten?
- Besitzt er Wertpapiere oder wertvolle Sammlungen?
- Wo sind die Dokumente über das Haus und den Grundbesitz?
- Welche laufenden Verpflichtungen und Schulden sind vorhanden?
- Sind Bürgschaften eingegangen worden?

- ☀ Verträge
- ☀ Vollmachten, Geschäftsunterlagen
 - ☀ private Vollmachten (privates Vermögen, Patientenverfügung usw.)
 - ☀ geschäftliche Vollmachten (Handlungsvollmachten wie z.B. Prokura)
 - ☀ Vollmachten über den Tod hinaus (z.B. Regelungen des Testaments usw.)
 - ☀ Grundbuchauszüge
- ☀ Vertretungsplan
 - ☀ Wer wird Sie im Notfall vertreten?
 - ☀ ein kompetenter und führungserfahrener Mitarbeiter
 - ☀ ein Geschäftspartner
 - ☀ ein Familienangehöriger
- ☀ Passwörter, PIN-/TAN-Listen, PC-Zugang
- ☀ Kontoübersichten
- ☀ Nachweis der Zweit-Schlüssel-Deponierung/Nachweis von Schließfächer-Schlüsseln
- ☀ Notfall-Anweisungen
- ☀ Projektlisten
- ☀ Arbeitsplatzbeschreibungen der Mitarbeiter
- ☀ Übersicht der Patente und Schutzrechte
- ☀ Finanz- und Rechnungswesen-Unterlagen, Jahresabschlüsse
- ☀ Versicherungen
- ☀ Übersicht wichtiger Geschäftspartner
- ☀ Wichtige Adressen (Familienangehörige, Berater, Kooperationspartner)
- ☀ Persönliche Unterlagen (Testament, Patientenverfügung, Finanzübersicht)
- ☀ Zweit-Schlüssel für Gebäude, Lagerräume, Büroräume und Schränke

Eine glückliche und sichere Zukunft...

Der Nachfolgeprozess ist lang und komplex, Wesentliches kann übersehen werden. Unsere Checklisten geben nur eine grobe Orientierung.

Starten Sie noch heute Ihren Notfallordner, klären Erbschaft, Testament, sichern Ihr privates Vermögen, ...

Der Verein Die Nachfolgeexperten e.V. verfügt auf Grund der langjährigen Tätigkeit über ein großes Netzwerk an Experten. Vertrauen Sie der Expertise.

Machen Sie den ersten Schritt bevor der letzte Sie überholt!





info@die-nachfolgeexperten.de
www.die-nachfolgeexperten.de

DIE **NACHFOLGE**EXPERTEN E.V.



Strukturiert und sicher durch den Nachfolgeprozess

Schreiben Sie uns an für einen unverbindlichen Beratungstermin.