

Checkliste für die Übergabe

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 der Übergeberin bzw. des Übergebers

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

B.) Nachfolgerin bzw. Nachfolger suchen

Gibt es eine Nachfolgerin oder einen Nachfolger Innerhalb der Familie?

- Wurden bereits Gespräche geführt?
- Haben Sie die Nachfolgerin bzw. den Nachfolger schon in Betrieb und Entscheidungen integriert?
- Haben Sie bereits Überlegungen hinsichtlich der Entschädigung andere Familienmitglieder angestellt?
- Haben Sie Ihren Rückzug/Austritt terminlich schon fixiert?
- Haben Sie eventuelle rechtliche Voraussetzungen geprüft (z. B. Gewerbeschein des Nachfolgers)?
- Haben Sie die eben angeführten Punkte bereits mit einem externen Berater besprochen?

Kommt eine Person aus der Belegschaft infrage?

- Wurden bereits Gespräche geführt?
- Wurde die Belegschaft eingebunden/beteiligt?
- Haben Sie eventuelle rechtliche Voraussetzungen geprüft (z. B. Gewerbeschein des Nachfolgers)?
- Haben Sie die eben angeführten Punkte bereits mit einem externen Berater besprochen?

Muss eine betriebsfremde Person 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 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?
- Wurde die Belegschaft 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?
 - _Erbchaftszahlungen?

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?
- 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 Österreichischen Gesundheitskasse (für 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 Ihrer Steuerberatung 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?
 - Befindet sich noch jemand aus der Belegschaft in Karenz oder Präsenzdienst, die der Nachfolger bzw. dem Nachfolger nicht genannt wurden?
 - Besteht eine Gefahr von Umweltlasten bzw. wer trägt die Haftung dafür?
-