Fragebogen für Unternehmerinnen und Unternehmer vor dem Verkauf oder der Übergabe der Firma

1. Die Nachfolge planen

- Wie stellen Sie sich die Übergabe von Verantwortung und Eigentum vor?
- Gibt es ein festes Datum oder einen Zeitraum für die Übergabe?
- Möchten Sie sich externe Unterstützung holen, zum Beispiel durch Berater oder Coaches?
- Haben Sie einen Plan, wie Sie Mitarbeitende, Familie und andere Beteiligte über die Nachfolge informieren wollen?

2. Familie und deren Werte und Rollen im Unternehmen

- Welche Aufgaben haben die einzelnen Familienmitglieder im Betrieb?
- Was erwarten Sie und Ihre Familie voneinander – privat und beruflich?
- Wie gehen Sie mit möglichen Spannungen um – etwa zwischen Tradition und neuen Ideen?
- Welche Unternehmenskultur ist Ihnen wichtig? Was soll bleiben, was sich verändern?
- Wer soll später vom Unternehmenswert profitieren – und in welcher Form?
- Wer bestimmt über die Vergütung von Familienmitgliedern, welche im Unternehmen tätig sind?
- Gibt es feste Regelungen oder Strukturen – wie einen Familienrat, ein Leitbild oder eine Familienverfassung?
- Haben Sie persönliche Ziele für die Unternehmensnachfolge definiert?
- Was bedeutet für Sie eine «gelungene» oder «erfolgreiche» Nachfolge? Was darf auf keinen Fall verloren gehen?
- Wie schwer oder leicht fällt es Ihnen, sich von Ihrem Lebenswerk zu trennen?
- Haben Sie Ihre geschäftlichen und privaten Netzwerke auf die Übergabe vorbereitet?
- Können Sie Ihre unternehmerischen Erfahrungen weitergeben, sich aber gleichzeitig operativ zurückziehen?
- Gibt es ein klares Anforderungsprofil für Ihre Nachfolgerin oder Ihren Nachfolger (zum Beispiel Fachwissen, Führungskompetenz etc.)?

3. Persönliche Absicherung und Vorsorge

- Haben Sie einen Überblick über Ihr gesamtes Vermögen – geschäftlich und privat?
- Ist Ihr Privatvermögen vom Geschäftsvermögen klar getrennt?
- Wissen Sie, wie viel Geld Sie für Ihren Ruhestand benötigen?
- Haben Sie alle Möglichkeiten zur Altersvorsorge geprüft und allenfalls genutzt?
- Was passiert mit dem Unternehmen, wenn Sie plötzlich ausfallen – wer führt weiter, wem gehört es dann?

4. Ist Ihr Unternehmen fit für die Zukunft?

- Ist Ihr Unternehmen aus Ihrer Sicht bereit für die Nachfolge?
- Sind Prozesse und Strukturen so aufgestellt, dass Sie sich für längere Zeit – zum Beispiel drei Monate – aus dem Tagesgeschäft zurückziehen könnten?
- Gibt es Vermögenswerte im Unternehmen, welche für das Kerngeschäft nicht notwendig sind (zum Beispiel Immobilien)?
- Hat Ihr Unternehmen ein nachhaltiges Geschäftsmodell für die Zukunft – in Bezug auf Ertrag, Organisation, Kommunikation und Wachstum?

5. Rechtliche Klarheit schaffen

- Liegen Ehe- und Erbverträge oder Testamente vor, die für die Nachfolge wichtig sind?
- Laufen wichtige Verträge auf Sie als Privatperson und nicht auf die Firma?
- Wie kann die Übergabe an ein Kind erfolgen, ohne andere Kinder zu benachteiligen?

6. Wirtschaftliche und steuerliche Fragen

- Gibt es stille Reserven im Unternehmen, deren Auflösung zu hohen Steuern führen könnte?
- Welchen Wert hat das Unternehmen gemäss Ihrer Einschätzung?
- Haben Sie sich eine Preisspanne für den Verkauf überlegt (Mindest- und Maximalpreis)?
- Kennen Sie den Unterschied zwischen einem rechnerischen Unternehmenswert und dem tatsächlichen Verkaufspreis (Transaktionspreis)?
- Welche Bedingungen sind Ihnen bei einer Nachfolge persönlich besonders wichtig?
- Können Sie sich vorstellen, dem Nachfolger in Form einer Schenkung, Erbschaft oder durch einen reduzierten Kaufpreis entgegenzukommen?
- Welche Haftungs- oder Gewährleistungspflichten wären Sie bereit, im Rahmen des Verkaufs zu übernehmen?

Profitieren Sie von unserer umfassenden Beratung im Bereich Unternehmensnachfolge:

Severin Aliprandi

Leiter Führung und Organisation, Verantwortlicher Digitalisierung

lic. oec. HSG (M.A. HSG), dipl. Experte in Rechnungslegung und Controlling

041 319 93 09
severin.aliprandi@gewerbe-treuhand.ch

Martin Scheidegger

Mandatsleiter Führung und Organisation

Betriebsökonom FH, CAS IT Management und Agile Transformation, CAS Unternehmensnachfolge

041 319 92 54
martin.scheidegger@gewerbe-treuhand.ch