

Unternehmensnachfolge

Ein komplexes Thema, das höchste Anforderung an alle Beteiligten stellt und daher Fingerspitzengefühl, Erfahrung und Fachwissen erfordert.

Die Regelung der Unternehmensnachfolge ist eine der wichtigsten Aufgaben in Bezug auf die langfristige Unternehmenssicherung.

Durch eine gezielte und rechtzeitige Vorbereitung der Unternehmensnachfolge wird der Erhalt und die Weiterentwicklung eines Unternehmens gesichert. Dabei werden insbesondere die steuerlichen und rechtlichen Aspekte in ihrer Komplexität oft unterschätzt. Es müssen eine Reihe von Aufgaben erledigt werden, die eine große Herausforderung darstellen.

Nur eine kompetente Beratung gewährleistet eine erfolgreiche Unternehmensnachfolge. Gerne stehen wir Ihnen als Ihr Beratungspartner bei der Planung oder Optimierung Ihrer Unternehmensnachfolge zur Seite.

Nähern Sie sich dem komplexen Thema „Unternehmensnachfolge“ in 4 Schritten.

1. Analyse des Status Quo zur Vorbereitung einer Unternehmensnachfolge
2. Vorbereitung und Umsetzung einer Unternehmensnachfolge
3. Nachlassplanung und -gestaltung
4. Nachfolgegestaltung

1. Analyse des Status Quo zur Vorbereitung einer Unternehmensnachfolge

- Prüfung der vorhandenen Regelungen u.a. in Testamenten, Erb-, Ehe- und Gesellschaftsverträgen
- Ermittlung des Unternehmenswertes
- Herausarbeiten von Regelungsdefiziten und Ansatzpunkten für steuersparende Rechtsgestaltungen

2. Vorbereitung und Umsetzung einer Unternehmensnachfolge

- Konzepte für eine steueroptimierte Übertragung des Unternehmens unter Ausnutzung von Steuerfreibeträgen, gesellschafts- und erbrechtlichen Gestaltungen sowie der Möglichkeiten der ehelichen Güterstände
- Gründung und Betreuung von Familienstiftungen
- Vorbereitung und Durchführung von Unternehmensverkäufen in Form eines Management-Buy-Out (Verkauf an externe Manager), eines Management-Buy-In (Verkauf an ein eigenes Management) oder eines Verkaufs an Wettbewerber bzw. Finanzinvestoren
- Optimierung der Liquiditätsbelastung des Unternehmens bei der Übertragung

3. Nachlassplanung und -gestaltung

- Bestimmung des Erbstatus (gesetzliche Erben, pflichtteilgeschützte Erben, testamentarisch bestimmte Erben), der Höhe der Pflichtteile und Berücksichtigung von Vorschenkungen
- Bestimmung der gewünschten Erbfolgen. Welcher Erbe soll welche Vermögenswerte erhalten? Gestaltung von Vermächtnissen, Vorschenkungen, Pflichtteilsverzicht etc.
- Berücksichtigung von Konfliktpotential bei der Nachlassgestaltung und -abwicklung

4. Nachfolgegestaltung

- Erstellen von Testamenten, Vermächtnissen, Erb- und Eheverträgen und anderen familien-, erb- und gesellschaftsrechtlichen Vereinbarungen. U.a. unter Beachtung von Pflichtteilsrechten, Zugewinnausgleichsansprüchen und Versorgungsbedürfnissen der Familienangehörigen und des Übergebers
- Steueroptimale Umsetzung und Sicherung der Ziele und Wünsche der übertragenden Generation