

# BTV Serie „Erfolgreiche Unternehmensnachfolge“:

## 1. Teil: Vorbereitung und Planung



MAG. (FH) RAINER  
SCHMID  
BTV Geschäftsbereich  
Firmenkunden  
rainer.schmid@btv.at

Das BTV Hörbuch „Erfolgreiche Unternehmensnachfolge“ liefert mittelständischen Unternehmen Denkansätze, Lösungsansätze und Tipps für die Praxis. Fünf Beiträge spannen einen Bogen von der Planung der Nachfolge über das Wissensmanagement und die Unternehmenskultur bis hin zu rechtlichen Aspekten einer Unternehmensnachfolge. In einer 3-teiligen Serie stellen wir Ihnen drei Themenbereiche vor. Der erste Beitrag behandelt das Thema „Vorbereitung und Planung“.

### Vorbereitung und Planung einer krisenfesten Nachfolgeregelung

Die Regelung der Unternehmensnachfolge gehört wie die operative Geschäftsführung zu den zentralen Aufgaben des Unternehmers. Sie ist wesentlich für den langfristigen Unternehmensbestand. Gleichzeitig stehen Familienunternehmen hier vor großen Herausforderungen. Dieser Umstand resultiert aus der Überschneidung einzelner Familieninteressen mit den Interessen des Unternehmens.

Ein Hauptkriterium für den nachhaltigen Erfolg der Unternehmensnachfolge ist die gemeinsame Planung in der Familie. In der Praxis bewährt sich die Begleitung des Prozesses durch einen erfahrenen Berater, der frühzeitig in den Prozess einzubinden ist. Der Einsatz eines externen Beraters kann auch bei sehr komplexen Themen, wie beispielsweise der Bestellung eines Fremdgeschäftsführers, zielführend sein.

Welche Fragen sollen bei der Planung der Nachfolge geklärt werden?

- Wie verläuft der Rückzug des Übergebers aus dem Unternehmen?
- Wer kommt für die Nachfolge in Frage, wenn kein Familienmitglied für die Führung des Unternehmens zur Verfügung steht?
- Welche Qualifikation muss der Übernehmer vorweisen? Muss der potenzielle Übernehmer noch eine Ausbildung absolvieren?
- Welchen materiellen Wert hat das Unternehmen?
- In welchen Schritten erfolgt die Vermögensübergabe?
- Wie erfolgt der Ausgleich für die restlichen Kinder/ Erben?
- In welcher Form kann die Erfahrung und das Wissen des Übergebers erhalten werden (z. B. Beiratsfunktion)?
- Ist der Lebensunterhalt des Übergebers entsprechend abgesichert oder muss noch vorgesorgt werden (z. B. Pensionszusage mit Rückdeckungsversicherung)?
- Welche persönlichen Perspektiven hat der Unternehmer nach der Übergabe?

Für Fragen zum Thema Unternehmensnachfolge steht Ihnen Ihr BTV Firmenkundenbetreuer als erster Ansprechpartner gerne zur Verfügung. Dieser stellt auf Wunsch den Kontakt zu den Experten der BTV sowie unseren Netzwerkpartnern her.

Das Hörbuch „Erfolgreiche Unternehmensnachfolge“ können Sie kostenlos bei Ihrem BTV Firmenkundenbetreuer oder unter [unternehmensnachfolge@btv.at](mailto:unternehmensnachfolge@btv.at) anfordern.

