

© Magdalena Cvetkovic/Shutterstock



Umsetzungshilfe Unternehmensnachfolge

Strategiekreissitzung – 25.04.2024

Katja-Tabea Goschin

Aktuelle Nachfolgesituation in KMU

- 2022-2026: 190.000 wirtschaftlich attraktive Unternehmen stehen zur Übergabe an = 38.000 Übergaben pro Jahr (IfM Bonn)
- Aufgrund demografischer Entwicklung: Zahl wird zukünftig steigen
- Jede dritte Unternehmensübergabe scheitert
- Schwindendes Nachfolgeinteresse bspw. innerhalb der Familie
→ andere Nachfolgelösungen



Wieso erfolgreiche Übergaben wichtig sind



- Vermeidung einer hohen Anzahl von Stilllegungen
- Sicherung des finanziellen Ruhestands des Eigentümers + Fortbestand des Betriebs & der Arbeitsplätze
- Verlässlichkeit bei Geschäftspartnern und Kunden

Gute Basis für eine künftig weiterhin erfolgreiche wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland

- Beschluss aus der Strategiekreissitzung am 21.04.2023
- Initiative von Boje Dohrn (IBWF Institut für Betriebsberatung, Wirtschaftsförderung und -forschung)
- Mehr als zehn AG-Sitzungen zur gemeinsamen Entwicklung

Reinhard Biederbeck (Regionales OM-Netzwerk Hannover/Umland), Boje Dohrn (IBWF Institut für Betriebsberatung, Wirtschaftsförderung und -forschung e.V.), Dr. Carola Fischer (Bundessteuerberaterkammer KdöR), Katja-Tabea Goschin (Stiftung „Mittelstand-Gesellschaft-Verantwortung“), Wilhelm Heidbrede (Bevollmächtigter „Die KMU-Berater Bundesverband freier Berater e.V.“), Dr. Annette Icks (Institut für Mittelstandsforschung – IfM Bonn), Ferdinand Kögler (BiFUN), Prof. Dr. Oliver Kruse (Stiftung „Mittelstand-Gesellschaft-Verantwortung“), Rainer Lie-benow (AS(S) Unternehmensberatung GmbH), Thorsten Meyerhöfer (Bayerisches Dachdeckerhandwerk – Landesinnungsverband), Klaus Müller (Unternehmensservice Müller-Dietrich), Hans-Rüdiger Munzke (IdeenNetzWerk GbR, Partner im WBV ZUKUNFTmobil), Werner Rudolph (Orgmed-Gründungs- und Unternehmensberatung), Peter Saubert (Peter Saubert – Unternehmensberatung), Ute Schütz (menschenmanagement), Christine Stache (cs-o.Beratung)

Die Umsetzungshilfe wird durch das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau Rheinland-Pfalz unterstützt.



- Beschluss aus der Strategiekreissitzung am 21.04.2023
- Initiative von Boje Dohrn (IBWF Institut für Betriebsberatung, Wirtschaftsförderung und -forschung)
- Mehr als 10 AG-Sitzungen zur gemeinsamen Entwicklung

Vielen Dank an alle Beteiligten!

Reinhard Biederbeck (Regionales OM-Netzwerk Hannover/Umland), Boje Dohrn (IBWF Institut für Betriebsberatung, Wirtschaftsförderung und -forschung e.V.), Dr. Carola Fischer (Bundess-teuerberaterkammer KdÖR), Katja-Tabea Goschin (Stiftung „Mittelstand-Gesellschaft-Verantwortung“), Wilhelm Heidbrede (Bevollmächtigter „Die KMU-Berater Bundesverband freier Berater e.V.“), Dr. Annette Icks (Institut für Mittelstandsforschung – IfM Bonn), Ferdinand Kögler (BiFUN), Prof. Dr. Oliver Kruse (Stiftung „Mittelstand-Gesellschaft-Verantwortung“), Rainer Lie-benow (AS(S) Unternehmensberatung GmbH), Thorsten Meyerhöfer (Bayerisches Dachdecker-handwerk – Landesinnungsverband), Klaus Müller (Unternehmensservice Müller-Dietrich), Hans-Rüdiger Munzke (IdeenNetzWerk GbR, Partner im WBV ZUKUNFTmobil), Werner Rudolph (Orgmed-Gründungs- und Unternehmensberatung), Peter Saubert (Peter Saubert – Unternehmensberatung), Ute Schütz (menschenmanagement), Christine Stache (cs-o.Bera-tung)

Die Umsetzungshilfe wird durch das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau Rheinland-Pfalz unterstützt.



Die Umsetzungshilfe soll Hilfestellung leisten, bei der

- bewussten und selbstbestimmten Entscheidung zur Unternehmensübergabe,
- Zieldefinition des Übergebende für die Unternehmensübergabe,
- Identifizierung und Priorisierung notwendiger Maßnahmen,
- Auswahl hilfreicher Prozessbegleiter,
- Entwicklung des eigenen Nachfolgeprozesses,
- rechtzeitigen und zielgerichteten Kommunikation,
- Überwindung von Hindernissen im Prozess der Übergabe.



Inhalt

Einführung – Umsetzungshilfe „Unternehmensnachfolge“	4
1. Zielorientiertes und planvolles Handeln als Voraussetzung für eine erfolgreiche Übergabe und Erhalt eines Unternehmens	6
2. Elementare Bausteine eines Nachfolgefahrsplans	8
3. Der Prozess der Unternehmensübergabe	10
4. Wichtige Erfolgsfaktoren bei der Unternehmensübergabe	12
Glossar	14
Maßnahmenplan	14
Impressum	14

- Praxisorientierte Hilfestellung und Anregungen in spezifischen Themen
- Vier Themenfelder
- Zwei Seiten pro Thema

**Umsetzungshilfe
Unternehmensnachfolge**

(1) Zielorientiertes und planvolles Handeln als Voraussetzung für eine erfolgreiche Übergabe und Erhalt eines Unternehmens

- Bedeutung erfolgreicher Übergabe
- Frühzeitige und zielorientierte Planung der Übergabe
- Notfallplan

(2) Elementare Bausteine eines Nachfolgefahrplans

- Ermittlung des Unternehmenswertes
- Sondierung verschiedener Nachfolgelösungen
- Kommunikations- und Vertragskonzept

(3) Zielorientiertes und planvolles Handeln als Voraussetzung für eine erfolgreiche Übergabe und Erhalt eines Unternehmens

- Strukturierte Durchführung der Übergabe inklusive Vorbereitung
- Unternehmensfortführung nach dem Inhaberwechsel

(4) Wichtige Erfolgsfaktoren bei der Unternehmensübergabe

- Berater, Unterstützer, Netzwerke
- Kommunikation
- Emotionale Konflikte



**Umsetzungshilfe
Unternehmensnachfolge**

**Aus Sicht des
Übergebenden**

(1) Zielorientiertes und planvolles Handeln als Voraussetzung für eine erfolgreiche Übergabe und Erhalt eines Unternehmens

- Bedeutung erfolgreicher Übergabe
- Frühzeitige und zielorientierte Planung der Übergabe
- Notfallplan

(2) Elementare Bausteine eines Nachfolgefahrplans

- Ermittlung des Unternehmenswertes
- Sondierung verschiedener Nachfolgelösungen
- Kommunikations- und Vertragskonzept

(3) Zielorientiertes und planvolles Handeln als Voraussetzung für eine erfolgreiche Übergabe und Erhalt eines Unternehmens

- Strukturierte Durchführung der Übergabe inklusive Vorbereitung
- Unternehmensfortführung nach dem Inhaberwechsel

(4) Wichtige Erfolgsfaktoren bei der Unternehmensübergabe

- Berater, Unterstützer, Netzwerke
- Kommunikation
- Emotionale Konflikte

Der Strategiekreis beschließt, dass die Umsetzungshilfe „Unternehmensnachfolge“ in der vorliegenden Fassung grafisch aufbereitet und anschließend als Produkt der Offensive Mittelstand veröffentlicht wird.





©Gorodenkov/Shutterstock

Vielen Dank für die Aufmerksamkeit