

## Ablauf – die wichtigsten Schritte zur geregelten Nachfolge

Nachfolgegestaltungen sind höchst anspruchsvoll für alle Beteiligten – fachlich wie emotional. Die wichtigste Voraussetzung ist deshalb ein persönliches Vertrauensverhältnis.

1. Zunächst bieten wir ein Beratungsgespräch mit den Übergebern. Im weiteren Verlauf werden mit allen relevanten Beteiligten Gespräche geführt, um die wesentlichen Punkte und Anliegen zu klären.
2. Anschließend erfolgt die eigentliche Beratung, bei der alle wichtigen Faktoren geprüft und in Beziehung zueinander gesetzt werden. Anhand dieser Analyse sowie unter Berücksichtigung der Vorstellungen der beteiligten Personen werden Konzeptalternativen entwickelt.
3. Die Konzepte werden in persönlichen Gesprächen mit allen Beteiligten dargelegt, besprochen und in entsprechenden Verträgen festgelegt. Mit der Beurkundung der gewählten Alternative bei einem Notar werden die Ergebnisse der Nachfolgeregelung besiegelt.

Ihr Ecovis-Berater klärt vorab mit Ihnen, welche Informationen und Unterlagen im Detail zur Vorbereitung benötigt werden.

Adressen und Berater Ihrer Ecovis-Kanzlei finden Sie unter [www.ecovis.com/standorte](http://www.ecovis.com/standorte)

### Über Ecovis

Ecovis ist ein Beratungsunternehmen für den Mittelstand und zählt in Deutschland zu den Top 10 der Branche. In den mehr als 130 Büros in Deutschland sowie den über 60 internationalen Partnerkanzleien arbeiten etwa 4.000 Mitarbeiter. Ecovis betreut und berät Familienunternehmen und inhabergeführte Betriebe ebenso wie Freiberufler und Privatpersonen. Um das wirtschaftliche Handeln seiner Mandanten, nachhaltig zu sichern und zu fördern, bündelt Ecovis die nationale und internationale Fach- und Branchenexpertise aller Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte und Unternehmensberater. Jede Ecovis-Kanzlei kann auf diesen Wissenspool zurückgreifen. Die ECOVIS Akademie ist zudem Garant für eine fundierte Ausbildung sowie eine kontinuierliche und aktuelle Weiterbildung. Damit ist umfassend gewährleistet, dass die Mandanten vor Ort persönlich gut beraten werden.

- Steuerberatung
- Wirtschaftsprüfung
- Rechtsberatung
- Unternehmensberatung

## Nachfolge



Übergabe gelungen –  
Nachfolge gesichert.



## Haben Sie vorgesorgt für eine Zukunft Ihres Lebenswerks?

Gern wird die Regelung der Unternehmens- oder Vermögensnachfolge weit in die Zukunft verschoben. Man fühlt sich ja noch gesund und leistungsfähig.

Doch: Nur wer frühzeitig plant, kann erfolgreich übertragen.

Hemmungen, die eigene Nachfolge zu regeln, können gefährlich werden. Denn es drohen rechtliche, steuerliche und betriebswirtschaftliche Risiken bei einer nicht geregelten oder – noch schlimmer – bei einer fehlerhaften Nachfolgeregelung.

Lösungen für das Thema Nachfolge müssen beiden Seiten gerecht werden. Unternehmer, die übergeben, wollen ihr Lebenswerk, ihre Familie und die Mitarbeiter gesichert sehen. Unternehmer, die übernehmen, wollen einen gesunden Betrieb mit Perspektive.



## Ihre Nachfolge – steuerlich, rechtlich und betriebswirtschaftlich geregelt

Zur Sicherung Ihres Lebenswerks ist ein Nachfolger mit entsprechendem Know-how und Charakter notwendig. Über Nacht lässt sich kaum ein fachlich, unternehmerisch oder persönlich geeigneter Kandidat finden. Und für den Fall, dass die gesetzliche Erbfolge nicht mit den eigenen Vorstellungen übereinstimmt, muss ohnehin gestaltet werden.

Nur wenn eine Nachfolgeregelung sämtliche rechtlichen, steuerlichen und finanziellen Konsequenzen aller Beteiligten berücksichtigt, liefert sie Sicherheit und Entlastung. Deshalb liegt die besondere Stärke von Ecovis beim Thema Nachfolge im interdisziplinären Beratungsansatz. Gemeinsam mit dem Unternehmer und allen Beteiligten gestalten Spezialisten für Steuern, Recht und Betriebswirtschaft Ihre Nachfolgeregelung.



## Übergeber und Nachfolger profitieren von der nachhaltigen Sicherung des Unternehmens und seiner Zukunft

- Langfristige Absicherung des Unternehmens
- Berücksichtigung der rechtlichen, steuerlichen und finanziellen Konsequenzen
- Sicherheit bei erb- oder gesellschaftsrechtlichen Fallstricken
- Verbesserung der Finanzierungsbedingungen bei Banken
- Höhere Motivation und Mitarbeiterbindung aufgrund langfristiger Planungssicherheit

### Mögliche Zusatzleistungen

#### Weiterführende Betreuung von Übernehmern

Selbstverständlich kann ein Nachfolger auch in der Zeit nach der Übergabe auf unsere interdisziplinäre Kompetenz zurückgreifen.