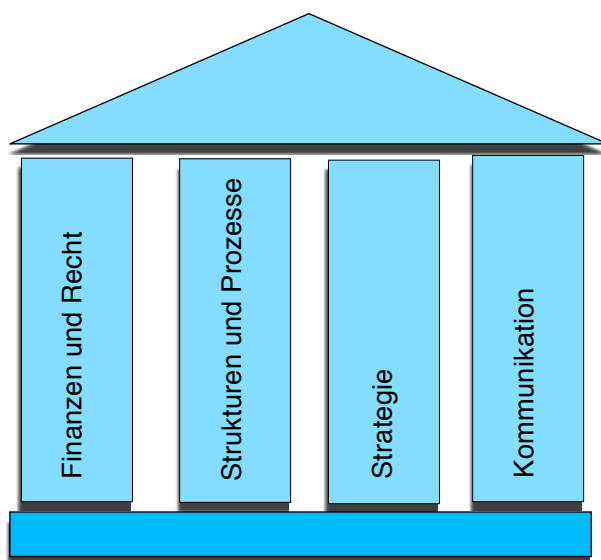


# NACHFOLGE IN FAMILIENUNTERNEHMEN

«Wir erben das Familienunternehmen nicht von unseren Eltern,  
wir verwalten es für unsere Kinder.»  
(Hermès Franc)

Nachhaltig wirksame Lösungen für die Nachfolge in Familienunternehmen lassen sich nur mit einem Ansatz erzielen, der sowohl unternehmerische wie auch zwischenmenschliche Aspekte berücksichtigt. Unser Vier-Säulen-Modell beschreibt, wie Sie die Nachfolgeplanung in Ihrem Familienunternehmen erfolgreich planen und umsetzen.

## Das Vier Säulen Modell



### Finanzen und Recht

Zunächst gilt es, die Situation des bisherigen Inhabers zu analysieren. Steuer- und erbrechtliche Aspekte wollen richtig beantwortet werden. Im KMU-Bereich sind die Vorsorgemittel häufig in das Familienunternehmen investiert. Es gilt realistische Szenarien zu entwickeln, wie die zurücktretende Generation finanziell abgesichert werden kann. Gleichzeitig ist auch die finanzielle Situation des Nachfolgers in diese Überlegungen mit einzubeziehen.

Wenn das Unternehmen innerhalb der Familie bleiben soll, ist eine ausgewogene Balance beim Übernahmepreis zu finden, so dass Inhaber und Geschwister angemessen abgegolten

werden können, und der Unternehmer an den finanziellen Lasten nicht erstickt.

*Unsere Experten unterstützen Sie beim Finden einer fairen Bewertung Ihres Unternehmens und beim Verfassen eines ausgewogenen Vertrags, der die unterschiedlichen Bedürfnisse aufnimmt. Auf Wunsch beraten wir Sie auch in steuerlichen und rechtlichen Belangen.*

## **Strategie**

Im Zuge einer Nachfolgeregelung stellt sich oft die Frage nach einer neuen Strategie für das Unternehmen. Folgende Fragen müssen beantwortet werden:

- Welche Vorstellungen hat der neue Eigentümer über die Zukunft des Unternehmens?
- Ist das aktuelle Angebot noch zukunftsfähig?
- Wie entwickeln sich der Markt und das weitere Umfeld unseres Unternehmens?
- Wie gestalten wir die Beziehungen zu unseren Kunden und Lieferanten?
- Sind unsere Werte aktuell; werden sie von den Mitarbeitenden getragen?
- Stimmen die internen Prozesse in Hinblick auf eine erfolgreiche Realisierung der Strategie?

*Wir unterstützen Sie bei der Entwicklung und Formulierung einer massgeschneiderten Strategie nach unserem bewährtem Muster: Analyse – Konzeption – Umsetzung – Controlling.*

## **Strukturen und Prozesse**

Bei der Nachfolgeregelung in Familienunternehmen zeigt sich oft, dass die Nachfolgerin oder der Nachfolger – zum Beispiel wegen einer strategischen Neuausrichtung – neue Strukturen legen und einige Prozesse anpassen möchte.

Daneben gilt es zu überlegen, welche familieninternen Strukturen Sinn machen. Ein Familienrat kann viel zum inneren Zusammenhalt einer Familie beitragen. Er sorgt für eine transparente und adäquate Information aller Familienmitglieder und organisiert das regelmässig stattfindende Familienforum.

*Wir beraten Sie dabei, welche Strukturen für Ihr Unternehmen sinnvoll sind und unterstützen Sie bei Bedarf bei der Definition und Einführung der neuen Prozesse.*

## **Kommunikation**

Eine transparente Kommunikation ist für den Erfolg von Familienunternehmen von zentraler Bedeutung!

Das Familienforum beispielsweise bewährt sich in der Praxis gut. Es findet je nach Erfordernissen ein- bis dreimal jährlich statt und dient als Plattform, um anstehende Veränderungen zu diskutieren. Es hat auch die Funktion, junge Familienmitglieder behutsam an die unterneh-

merische Dimension heranzuführen. Auch ein Beirat kann eine wichtige Funktion ausüben, um die Familie in strategischen Belangen zu unterstützen.

*Wir definieren mit Ihnen zusammen, welche Kommunikationsgefässe für Ihre Familie sinnvoll sind und unterstützen Sie bei Bedarf bei der Einführung der neuen Prozesse.*