

Betriebsübernahme: Checkliste zur Vorbereitung

Die Übernahme eines Betriebes ist für den Übernehmenden, sowie für den Übergeber eine Herausforderung. Vieles ist in Betracht zu ziehen, wenn es um die Bewertung eines Unternehmens, sowie um die Organisation einer Übernahme geht. Wir haben Ihnen eine Check-Liste zusammengestellt, an Hand derer Sie die wichtigsten Punkte abarbeiten können:

Persönliches zum Übernehmenden

- Grund der Firmenübernahme
- Persönliche Motivation
- Unternehmerische Ziele
- Gewünschter Zeitpunkt der Übergabe
- Fähigkeiten und Qualifikationen
- Erfahrung in der Branche
- Rechtliche Voraussetzungen (Zulassungen, Meistertitel o. Ä.)

Zustand des Betriebs

- Stärken und Schwächen der Firma
- Grund der Übergabe
- Image des Unternehmens
- Wettbewerbsfähigkeit der Produkte
- Zukunftspotenzial
- Produktqualität
- Auslastung der Produktion
- Lieferqualität
- Technische Ausstattung / Digitalisierung

Finanzielle Lage des Unternehmens

- Umsatz und Gewinn
- Erwartete Investitionen
- Kostenstruktur
- Bestehende Kredite
- Besitzverhältnisse/Teilhaber/Fremdkapital
- Offene Forderungen
- Auftragsbestand
- Wert des Unternehmens
- Externe Bilanzprüfung
- Besondere Erträge / Aufwendungen

Standort des Betriebs

- Lage der Firma (auch langfristig bei Veränderungen von Infrastrukturen)
- Zustand der Betriebsstätte
- Möglichkeit zu Umbau und Erweiterungen
- Ggf. Mietverhältnis und -dauer

Wettbewerbssituation

- Kundenstruktur
- Umsatzverteilung
- Konkurrenzanalyse
- Position im Markt
- Marktsituation / Absatzmarkt
- Rechtslage / gesetzliche Rahmenbedingungen
- Stärken / Schwächen / Risiken / Chancen des Unternehmens (SWOT-Analyse)

Mitarbeiter

- Zahl der Mitarbeiter*innen und Auszubildenden
- Altersstruktur
- Dauer der Unternehmenszugehörigkeit
- Qualifikationen
- Art des Beschäftigungsverhältnisses
- Betriebsklima
- Verhältnis zwischen Führung und Mitarbeitern
- Erwartete Kündigungen
- Wertschöpfung je Mitarbeiter
- Besonderheiten in den Verträgen

Organisation

- Vorhandene Arbeitsstrukturen
- Zeitmanagementsystem
- Materialerfassungssystem
- Kommunikationstechniken
- Hard- und Software
- Buchhaltung/Bilanzierung
- Datenbanksysteme
- Festgelegte Zuständigkeiten und Verantwortungsbereiche
- Lieferantenstruktur
- Nachunternehmer

Finanzierung des Übernehmenden

- Eigenkapital
- Sicherung für aufzunehmende Kredite
- Förderungen und Zuschüsse
- Vorbereitung auf Bankgespräche

Verträge

- Kaufverträge
- Miet-/Pachtverträge
- Gesellschaftsvertrag
- Arbeitsverträge
- Darlehensverträge
- Sonstige Verträge

Versicherung

- Betriebliche Versicherungen
- Betriebshaftpflichtversicherung
- Inventarversicherung
- Gebäudeversicherung
- Betriebsunterbrechungsversicherung
- Gesetzliche / Private Krankenversicherung
- Lebensversicherung, betriebliche Altersvorsorge
- Berufsgenossenschaft, Unfallversicherung

Übergabe

- Kaufpreis
- Zeitpunkt
- Einarbeitung zum Übergang
- Vorstellung bei Geschäftspartnern
- Mögliche Weiterbeschäftigung des Inhabers als Berater
- Mögliche Namensänderung
- Rechtsform
- Prüfung bestehender und neuer Versicherungen

Anmeldeformalitäten

- Gewerbeanmeldung
- Berufsgenossenschaft
- Finanzamt
- Krankenkasse (Anmeldung Mitarbeiter)
- Agentur für Arbeit (Betriebsnummer)
- Amtsgericht (Handelsregistereintrag)
- Energieversorgungsunternehmen
- Telekommunikation
- Post