

Checkliste Betriebsübernahme

Grundsätzliches

- Weshalb übergibt der Inhaber den Betrieb?
- Wie lange versucht der Inhaber schon einen Nachfolger zu finden?
- Bin ich für die Übernahme des Betriebes qualifiziert (persönlich, fachlich, unternehmerisch)?
- Steht der Betriebsinhaber für die Einarbeitung zur Verfügung?
- Will der Betriebsinhaber nach der Übergabe noch mitarbeiten?

Technische Ausstattung

- Ist der Maschinenpark vollständig?
- Ist der Maschinenpark für den Unternehmenszweck geeignet?
- Sind die Anlagen alle funktionsfähig und entsprechen sie den Vorschriften?
- Kann ich mit der Betriebsausstattung auch in den nächsten Jahren noch konkurrenzfähig arbeiten (Branchenentwicklung)?
- Stehen in nächster Zeit Investitionen an (Drei-Jahres-Plan)?
- Wie hoch ist der Kapitalbedarf dafür?

Standort

- Wem gehören die Betriebsräume?
- Entsprechen die Geschäftsräume und die Einrichtungen den heutigen Anforderungen?
- Liegt eine baurechtliche Nutzungsgenehmigung vor?
- Ist die Nutzungsänderung erforderlich?
- Erfüllt der Betrieb die gesetzlichen Auflagen und Vorschriften (Altlasten, Umwelt-, Arbeits- und Brandschutz, Arbeitsstättenverordnung)?
- Müssen die Betriebsräume umgebaut oder renoviert werden?
- Wie hoch sind die voraussichtlichen Investitionskosten?
- Welche Planungen verfolgen Kommune oder Behörden im Betriebsumfeld?
- Kann der Betriebsstandort durch Verträge langfristig gesichert werden?
- Wie hoch ist die ortsübliche Miete?
- Darf ich den Betrieb umbauen oder erweitern?

Kunden

- Wie viele Kunden hat der Betrieb?
- Wie alt sind die Kunden?
- Wie hoch sind die Umsätze mit den einzelnen Kunden (A/B/C)?
- Kommen diese Kunden aus unterschiedlichen Branchen?
- Besteht Abhängigkeit von einzelnen Kunden?
- Bestehen persönliche Beziehungen zwischen Inhaber und den Kunden?
- Kann ich diese Kunden übernehmen?
- Wie waren bisher die Preisgestaltung und das Preisniveau?

Wettbewerbssituation

- Welche Konkurrenten hat der Betrieb?
- Welche Stärken / Schwächen hat der Betrieb im Vergleich zu den Konkurrenten?

Mitarbeiter

- Ich habe eine Verpflichtung, alle Mitarbeiter zu übernehmen (§613a BGB)
- Welche Altersstruktur hat die Belegschaft?
- Werden die Leistungsträger bei mir weiterarbeiten?
- Existiert ein Betriebsrat?
- Gilt das Kündigungsschutzgesetz (bei mehr als zehn Mitarbeitern)?
- Gelten für einzelne Mitarbeiter besondere Schutzvorschriften (zum Beispiel Mutterschaftsschutz, Schwerbehinderte)?
- Kann ich Einzelgespräche mit den Mitarbeitern führen?
- Welche besonderen Qualifikationen haben die Mitarbeiter?
- Welche besonderen Arbeitsgewohnheiten existieren im Betrieb?
- Welche Mitarbeiter haben besondere Kundenbeziehungen?
- Werden die rechtlichen Anforderungen der Arbeitsstättenverordnung eingehalten?

Wirtschaftliche Lage

- Liegen die Jahresabschlüsse der letzten drei bis fünf Jahre vor?
- Wie hoch ist der Bestand an halbfertigen Arbeiten?
- Prüfung der Abschlüsse durch einen neutralen Experten.
- Wie haben sich die wichtigsten Kennzahlen entwickelt?
- Können neue Kredite (Investition/Übernahme) bedient werden (Rentabilitätsvorschau)?

Übernahmepreis

- Welche Gegenwerte erhalte ich für den Kaufpreis?
- Liegt eine neutrale Wertermittlung vor?
- Ist in diesem Kaufpreis ein Firmenwert enthalten?
- Worin ist der Firmenwert begründet?

Finanzierung

- Habe ich den Kapitalbedarf für Übernahme, Neuinvestition, Anlauffinanzierung, Auftragsvorfinanzierung schriftlich erstellt?
- Habe ich für das Bankgespräch einen Geschäftsplan erstellt?
- Habe ich eine detaillierte Umsatz- und Ertragsvorschau erstellt?
- Lohnt es sich finanziell, den Betrieb zu übernehmen?
- Habe ich ausreichend finanzielle Reserven für Unvorhergesehenes und Privatbedarf?
- Kann ich Kredite absichern?
- Kann ich staatliche Finanzierungshilfen beantragen?
- Wo beantrage ich Fördermittel?

Haftung

- Ist der Betrieb ins Handelsregister eingetragen?
- Kann ich die Haftung für die Betriebssteuern (Umsatz, Gewerbesteuer) des Vorgängers ausschließen?
- Kann mit der Übergeber eine Unbedenklichkeitsbescheinigung für die Steuerschulden geben?

Berater

- Geeigneter Steuerberater?
- Kompetenter Unternehmensberater?
- Fachkundiger Anwalt/Notar?
- Versicherungs- und Vermögenberater?

Verträge

- Kaufverträge
- Miet-/Pachtverträge
- Gesellschaftsvertrag
- Arbeitsvertrag
- Ehegattenarbeitsvertrag
- Lizenzen, Patente
- Franchise
- Leasing
- AGB

Betriebliche Versicherungen

- Betriebshaftpflicht
- Vermögungsschadenshaftpflicht
- Produkthaftpflicht
- Umwelthaftpflicht
- Kfz-Versicherung
- Einbruchdiebstahl
- Feuer
- Leitungswasser
- Betriebsunterbrechung
- Rechtsschutz
- Warenkreditversicherung

Persönliche Versicherungen

- Gesetzliche/Private Krankenversicherung
- Altersversorgung
- Berufs-/Erwerbsunfähigkeitsrente
- (Handwerker-) Pflichtversicherung
- Gesetzliche Rentenversicherung
- Unfallversicherung
- Sonstige betriebliche Altersvorsorge

Anmeldeformalitäten

- Anmeldung bei der Kammer
- Gewerbeanmeldung (Gemeinde)
- Mitgliedschaft im Verband (in der Innung)
- Berufsgenossenschaft
- Finanzamt
- Krankenkasse (Anmeldung der Mitarbeiter)
- Agentur für Arbeit
- Amtsgericht (Handelsregistereintragungen)
- Energieversorgungsunternehmen
- Post
- Telefon
- Konzessionen

Sonstiges

- Darf ich den Namen des Betriebes fortführen?
- In welcher Betriebsform will ich den Betrieb weiterführen?
- Besuch eines Existenzgründerseminars?