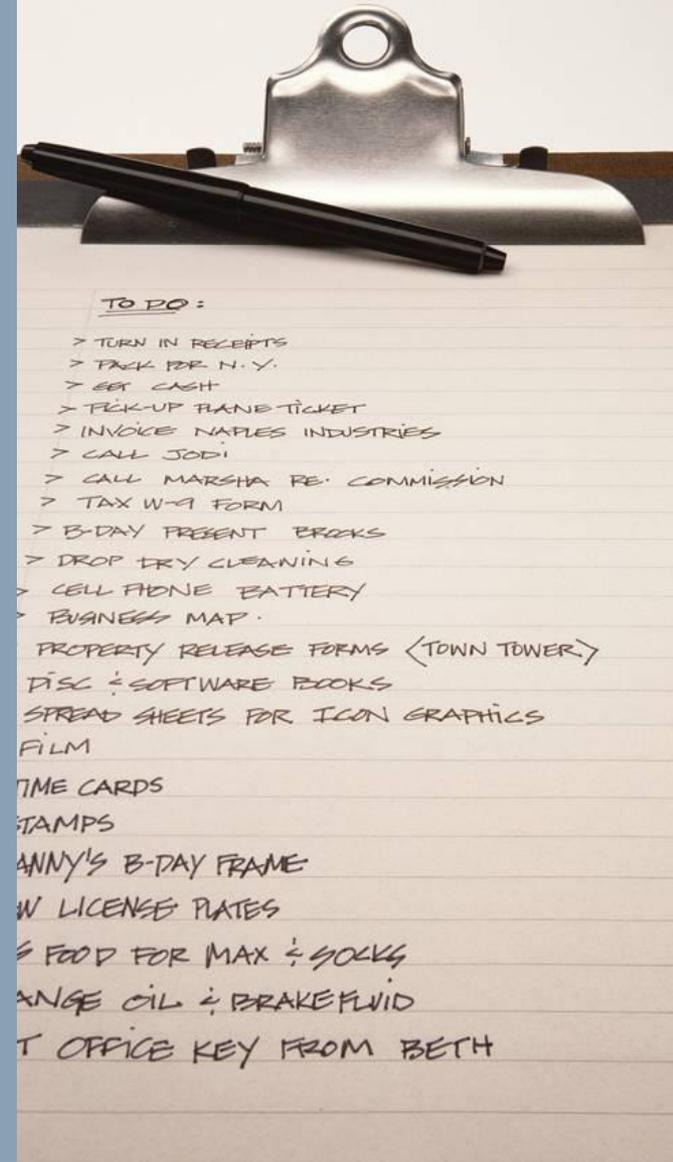


adlatus Nachfolge-Check

Messung und Beurteilung der
Übertragungs- und Nachfolgefähigkeit
von KMU's

Kontakt:

Erich Voegeli, Regionalleiter
Mythenstrasse 24
8308 Illnau
052 346 25 44
079 663 27 24
voegeli@adlatus.ch
wish.adlatus.ch



Was ist der **adlatus** Nachfolge-Check?

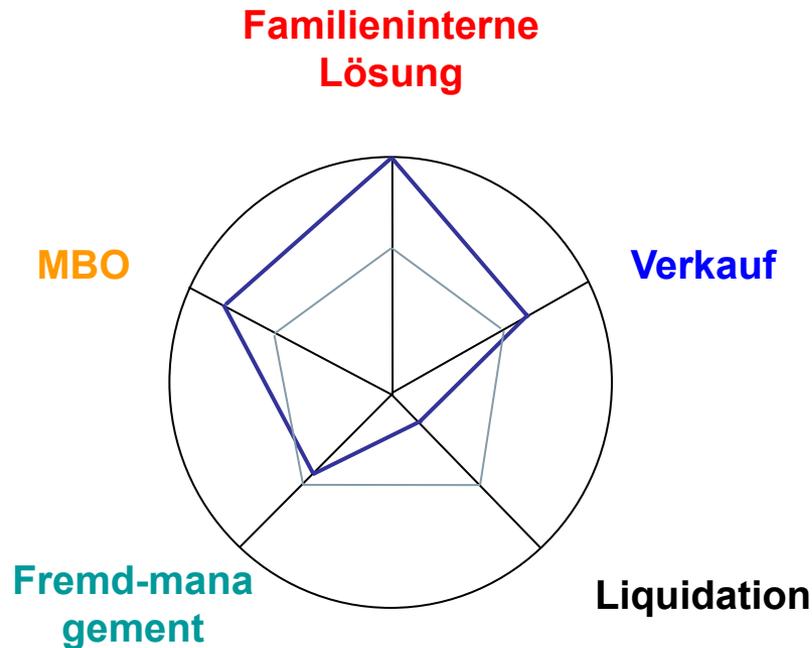
Mit dem Nachfolgecheck hat das KMU-Netzwerk **adlatus** ein neuartiges Analyse- und Beurteilungstool für die Schweizerischen KMU entwickelt, um zukünftig deren Übertragungs- / Nachfolgefähigkeit messen und bewerten zu können. Damit soll es möglich werden, die KMU besser auf eine erfolgreiche und wertoptimierte Übertragung vorzubereiten sowie die Quote der gescheiterten Übertragungen zu reduzieren.

Der von **adlatus** entwickelte Fragebogen erfasst sämtliche bei einem Generationenwechsel bzw. im Hinblick auf einen Verkauf relevanten Bereiche. Eine Kurzauswertung zeigt mögliche Handlungsmassnahmen auf bezüglich:

- Persönliche, familiäre, psychologische und emotionale Aspekte
- Betriebswirtschaftliche und strukturelle Aspekte
- Finanzielle und Vorsorgeaspekte
- Steuerliche und rechtliche Aspekte.

Zusammen mit einem ausgewiesenen Experten vom Netzwerk adlatus investieren Sie 2 – 3 Stunden und einen Pauschalbetrag von CHF 500.– und erhalten dafür prägnante Aussagen über die Nachfolgefähigkeit Ihres Unternehmens und mögliche Verbesserungsmassnahmen.

Grobauswertung: Vorbereitungsgrad einzelner Nachfolgeoptionen



Die Übertragungsformen

- **Familieninterne Lösung:** Führung und Eigentum werden innerhalb der Familie weitergegeben
- **Verkauf:** käufliche Übertragung von Aktiven/Passiven bzw. Aktien an einen Dritten, in der Regel mit Übertragung der Führung
- **MBO:** Management Buy-out, ein/mehrere führende/r Mitarbeiter des Unternehmens übernehmen Führung und Eigentum
- **Fremdmanagement:** Ein Manager i. d. R. von aussen wird zur Führung des Unternehmens eingesetzt, meist Übergangslösung
- **Liquidation:** Auflösung des Unternehmens und Liquidation der Aktiven

- Je weiter aussen der Wert liegt, desto naheliegender ist die entsprechende Übertragungsform.
- Je weiter innen der Wert liegt, desto weniger naheliegend ist die entsprechende Übertragungsform.
- Werte ausserhalb der grauen Neutrallinie werden als vorteilhaft, innerhalb als ungünstig beurteilt.

Grobauswertung: Nachfolgesituation (Ampelbewertung)

	Familieninterne Lösung	MBO	Fremd-Management	Verkauf
Ziel- und Familienanalyse	■	■	■	■
Planungs- und Vorbereitungsgrad	■	■	■	■
Eigentum und Finanzen	■	■	■	■
Recht und Steuern	■	■	■	■
Unternehmenssituation	■	■	■	■
Unternehmenspotenzial	■	■	■	■
Worst-Case	■	■	■	■

Gesamtübersicht über die Nachfolgesituation mit Ampelbewertung:

- Genügende bis gute Vorbereitung auf eine Übertragung
- Noch ungenügende Vorbereitung, mit einzelnen Massnahmen kann die Situation verbessert werden
- Grössere Hindernisse für eine Übertragung, Voraussetzungen nicht gegeben oder nur mit gut abgestimmten Massnahmen in einer mittleren Frist erreichbar