

Kapitel 8

Checkliste für die Betriebsübergabe

Bei der Vorbereitung Ihrer Betriebsübergabe müssen Sie vieles berücksichtigen und viele Informationen für sich und Ihren Nachfolger zu sammeln. Diese Checkliste hilft Ihnen dabei:

Handwerks- und Gewerberecht	
Mit welchem Handwerk ist Ihr Betrieb in der Handwerksrolle eingetragen?	
Erfüllt der Nachfolger die handwerksrechtlichen Voraussetzungen?	
Soll der Firmenname vom Nachfolger weiter geführt werden?	
Ist der Betrieb im Handelsregister eingetragen?	
Ist die Rechtsform Ihres Betriebs für die gewählte Nachfolgeregelung geeignet?	

Beschreibung des Betriebes	
Wer ist Eigentümer des betrieblich genutzten Grund und Bodens und der Betriebsräume?	
Haben Sie aktuelle Pläne/Grundbuchauszüge, aus denen Größe und Lage der Betriebsräume hervorgeht?	
Erfüllt der Betrieb die gesetzlichen Auflagen und Vorschriften (Arbeitsstättenverordnung, Umwelt-, Arbeits-, Brandschutz, Altlasten)?	
Stehen Veränderungen im Betriebsumfeld seitens der Kommune oder Behörden an?	
Entspricht die Betriebsausstattung und der Maschinenpark den Vorschriften und technischen Anforderungen?	
Sind in nächster Zeit Investitionen zu tätigen?	
Wann wollen Sie den Betrieb übergeben?	
Wie war die wirtschaftliche Entwicklung des Betriebes?	
Wie war bisher die Preisgestaltung und das Preisniveau?	
Welches sind die Stärken Ihres Betriebes?	
Was sind die wichtigsten Produkte und Leistungen Ihres Betriebes? Werden sie auf dem Markt gut nachgefragt?	
Wie sieht die Konkurrenzsituation aus?	
Sind die Kundenbeziehungen stark durch Sie und Ihre Person geprägt?	
Besteht Abhängigkeit von einzelnen Kunden?	

Verkauf	
Erfolgte eine neutrale Wertermittlung des Betriebes, zum Beispiel durch die Handwerkskammer oder den Fachverband?	
Wie hoch ist der Kaufpreis bzw. Ihre Vorstellung?	
Wie soll der Kaufpreis bezahlt werden?	
Wie hoch ist der voraussichtliche Veräußerungsgewinn?	
Welche Steuerbelastung ergibt sich daraus?	
Welche besonderen Bedingungen soll der Kaufvertrag enthalten (Konkurrenzklausele, Absicherung, Bürgschaft)?	
Welcher Rechtsanwalt/Notar soll den Vertrag ausarbeiten/ beurkunden?	
Wollen Sie vom Käufer eine Finanzierungsbescheinigung seiner Bank anfordern?	
Schenkung	
Welche Regelungen möchten Sie in den Schenkungsvertrag aufnehmen?	
Welche Regelungen beabsichtigen Sie mit der Schenkung zu verbinden (Nießbrauch, Versorgungsleistungen, Wohnrecht)?	
Wollen Sie die Schenkung mit einer umfassenden Erbregelung verbinden?	
Wie wollen Sie die nicht am Betrieb beteiligten Erben berücksichtigen?	
Verpachtung	
Welche Wirtschaftsgüter verpachten Sie?	
Wie hoch soll der Pachtzins sein?	
Soll der Pachtzins an den Index der Lebenshaltungskosten angepasst werden?	
Wer hat den Pachtzins berechnet?	
Reicht die Pacht für Ihren Lebensunterhalt und eventuell für einen Kapitaldienst aus?	
Werden Sie wesentliche Betriebsgrundlagen verpachten?	
Ist mit der Verpachtung eine Betriebsaufgabe verbunden?	
Werden Sie besondere Regelungen (Übernahme der Reparaturen, Ersatzbeschaffungen, Veränderung der Pachthöhe, Kündigungsfristen, Tod eines Vertragspartners, Konkurrenzklausele, Wertsicherungsklausele) im Pachtvertrag vorsehen?	
Wie lange ist die Dauer des Pachtverhältnisses?	
Soll es eine Verlängerungs- oder Kaufoption geben?	

Mitarbeiter	
Wie viele Mitarbeiter beschäftigen Sie: Anzahl, Alter, Betriebszugehörigkeit, Qualifikation, Leistungsträger?	
Wird der Nachfolger alle Mitarbeiter übernehmen? Beachten Sie dabei die Verpflichtungen aus dem § 613a BGB ff.	
Kennen Sie die Fristen in denen Sie die Mitarbeiter im Voraus über den Betriebsübergang und ihr Widerspruchsrecht informieren müssen (Siehe Kapitel 3 und §613 a BGB, Abs 5 und 6)?	
Existiert ein Betriebsrat?	
Gelten für einzelne Mitarbeiter besondere Schutzvorschriften (Mutter-schaftsschutz, Schwerbehinderte)?	
Existieren besondere Arbeitsgewohnheiten, Arbeitszeiten?	
Sind einzelne Mitarbeiter besondere Know-how-Träger; bestehen besondere Personenabhängigkeiten?	
Weitere Aspekte	
Wofür haften Sie nach der Betriebsübergabe?	
Können Sie die erteilten Bürgschaften kündigen?	
Wie hoch sind Ihre künftigen Einnahmen und Ausgaben nach der Betriebs-übergabe?	
Welche Verträge müssen Sie abschließen?	
Welche Verträge und Versicherungen müssen Sie kündigen?	
Wie haben Sie Ihre Altersvorsorge geregelt?	
Welche Abmeldeformalitäten sind erforderlich? (vgl. Kapitel 9)	