

KONTAKT

Krisch et Popp Steuerberater Part mbB

Geschäftsstelle Haimhausen

Claudia Krisch

Grundfeld 59
85778 Haimhausen

Tel.: 0 81 33 / 93 52 – 0

E-Mail: kanzlei@krisch-popp.de

Krisch et Popp Steuerberater Part mbB

Geschäftsstelle Bad Alexandersbad

Christina Popp

Hainleite 10
95680 Bad Alexandersbad

Tel.: 0 81 33 / 93 52 – 0 (Sekretariat)

E-Mail: christina.popp@krisch-popp.de

Internet: www.krisch-popp.de

FIRMENÜBERGABE AN NACHFOLGER

Geplante Übergabe anstatt plötzlicher
Notfall

**Ablauf
einer steuerlichen Beratung**



PHASE 1

Ermittlung der Zielvorstellung der Beteiligten

In einer Gesprächsrunde wird erarbeitet, welche Ziele die Beteiligten verfolgen.

Als Ziele können z.B. in Betracht kommen:

- Nachfolgeregelung zum Schutz der Firma vor unvorhergesehenen Ereignissen (was wäre, wenn ...?).
- Sicherung der Firma z.B. vor Liquiditätsentzug aufgrund von hohen Steuerzahlungen oder aufgrund von geltend gemachten Pflichtteilsansprüchen.
- Verbesserung des Rating für anstehende Kreditverhandlungen durch Nachfolgeplanung.
- Zug-um-Zug-Übergabe: „Hineinwachsen“ des Übernehmers durch allmähliche Erweiterung des Verantwortungsbereiches.
- Langfristige Pläne des Übernehmers: Weiterführung oder Verkauf?
- Absicherung des Lebensstandards des Übergebers und dessen Partner im Alter.
- Steuersituation von Übergeber und Übernehmer durch Übertragung zu verbessern?

PHASE 2

Gestaltungsmöglichkeiten

In einem Gespräch werden - entsprechend den identifizierten Zielen - Gestaltungsmöglichkeiten vorgestellt. Die steuerlichen Auswirkungen werden überschlägig ermittelt.

Wir empfehlen, in dieser Phase einen Rechtsanwalt oder Notar hinzuzuziehen. Das bedeutet, dass ein Rechtsanwalt oder Notar an der Besprechung teilnimmt oder wir eine Checkliste für eine Besprechung mit dem Notar erarbeiten.

Nur durch die Kombination von Steuer- und Zivilrecht kann eine ideale Lösung gefunden werden.

PHASE 3

Entscheidungsfindung

Wir unterstützen Sie auch bei der Entscheidungsfindung

- mit einer Besprechung, um noch offene Fragen zu klären,
- durch Ermittlung der steuerlichen Belastung für die gewählte Alternative,
- durch Überprüfung des Vertragsentwurfs des Notars in steuerlicher Hinsicht.

KOSTEN

Wir erstellen Ihnen für jede Phase ein konkretes Angebot für Ihren Sachverhalt, so dass Sie Planungssicherheit hinsichtlich der Kosten haben.