

Betriebsübergabe in 7 Schritten

Eine Übergabe macht man meist nur einmal im Leben. Diese Checkliste hilft dir, nichts Wichtiges zu übersehen: vom ersten Gedanken an die Nachfolge bis zu dem Tag, an dem jemand anderer die Schlüssel hat. Hake ab, was erledigt ist, und nimm die offenen Punkte mit ins Gespräch mit deiner Steuerberatung oder mit uns.

01 Früh starten und Zeitplan festlegen

Als Faustregel gelten drei bis fünf Jahre Vorlauf. So bleibt Zeit, den Betrieb vorzubereiten, steuerlich sinnvolle Wege zu prüfen und einen Nachfolger in Ruhe einzuarbeiten.

- ☐ Zielform für die Übergabe festlegen, auch wenn es vorerst nur grob ist
- ☐ Rückwärts planen: Was muss bis wann erledigt sein?
- ☐ Notfallplan anlegen: Wer führt den Betrieb, wenn du plötzlich ausfällst? Vollmachten, Zeichnungsrechte, Zugänge und wichtige Kontakte festhalten
- ☐ Steuerberatung früh einbinden, nicht erst kurz vor der Unterschrift
- ☐ Familie oder Partner in die Überlegungen einbeziehen

02 Ziele klären

Bevor es um Käufer und Preise geht, lohnt ein ehrlicher Blick auf deine eigenen Wünsche.

- ☐ Welche Form kommt infrage: Übergabe in der Familie, an Mitarbeiter (Management-Buy-out) oder Verkauf an Dritte?
- ☐ Was brauchst du finanziell aus der Übergabe: Einmalbetrag, laufende Zahlungen, Vorsorge?
- ☐ Was ist dir neben dem Geld wichtig: Name, Standort, Arbeitsplätze, langjährige Kunden?
- ☐ Willst du nach der Übergabe noch mitarbeiten, beraten oder ganz aufhören?
- ☐ Bei einer Übergabe in der Familie: Wie werden Geschwister bedacht, die nicht übernehmen?

03 Betrieb übergabefähig machen

Ein Betrieb, der auch ohne dich gut läuft, ist für Nachfolger attraktiver und meist auch mehr wert.

- ☐ Abhängigkeit von dir senken: Kundenkontakte, Entscheidungen und Fachwissen auf mehrere Schultern verteilen
- ☐ Schlüsselpersonen benennen, mit ihnen reden und ihnen eine Perspektive für die Zeit nach der Übergabe geben
- ☐ Abläufe dokumentieren: Wer macht was, wie und mit welchen Werkzeugen?
- ☐ Verträge ordnen (Miete und Pacht, Kunden, Lieferanten, Leasing, Versicherungen) und offene Streitfälle klären
- ☐ Zahlen sauber aufbereiten: Jahresabschlüsse der letzten Jahre, offene Posten, Privates klar vom Betrieb trennen
- ☐ Aufgeschobene Investitionen nicht dem Nachfolger überlassen

04 Unternehmenswert ermitteln lassen

Der Wert deines Betriebs ist die Grundlage für jedes Gespräch über den Preis. Lass ihn fachkundig und nachvollziehbar ermitteln, bevor du mit Interessenten über Zahlen sprichst.

- ☐ Bewerter auswählen und den Auftrag klären: Zweck, Methode, Kosten
- ☐ Unterlagen bereitstellen: Jahresabschlüsse, Planrechnung, Anlagenverzeichnis, wichtige Verträge
- ☐ Verstehen, was den Wert bestimmt: Ertragskraft, Kundenstruktur, Team, Abhängigkeit von dir
- ☐ Die eigene Preisvorstellung ehrlich mit dem Ergebnis abgleichen

05 Nachfolger finden und prüfen

Ob aus der Familie, aus dem eigenen Team oder von außen: Entscheidend ist, dass Person und Betrieb zusammenpassen.

- ☐ Mögliche Nachfolger in Familie und Team offen einschätzen: Wollen sie, und können sie es?
- ☐ Anforderungen festlegen: fachlich, unternehmerisch und menschlich
- ☐ Externe Suche diskret aufsetzen. Eine Möglichkeit ist die Nachfolgebörse der Wirtschaftskammer, dort kannst du auch anonym inserieren
- ☐ Details zum Betrieb erst nach einer Vertraulichkeitsvereinbarung weitergeben
- ☐ Finanzierung des Nachfolgers früh klären: Eigenkapital, Bank, Förderungen
- ☐ Mehrere Gespräche führen, auch im Betrieb, bevor du dich festlegst

06 Recht, Steuern und Förderung

Übergabeform, Vertrag und Steuern entscheiden mit, was am Ende bei dir und beim Nachfolger bleibt. Hier gehören deine Steuerberatung und ein Notar oder Anwalt an den Tisch.

- ☐ Varianten rechtlich und steuerlich vergleichen lassen: Verkauf, Schenkung, Verpachtung, schrittweise Übergabe
- ☐ Übergabevertrag von Notar oder Anwalt ausarbeiten lassen
- ☐ Gewerbeberechtigungen, Genehmigungen und Firmenbuch: Was geht über, was muss neu beantragt werden?
- ☐ Mitarbeiter: Bei einem Betriebsübergang gehen die Arbeitsverhältnisse in der Regel auf den neuen Inhaber über (AVRAG). Lass dir die Folgen erklären
- ☐ NeuFöG: Das Neugründungs-Förderungsgesetz kann auch bei einer Betriebsübertragung Befreiungen von bestimmten Gebühren und Abgaben vorsehen, etwa bei Stempel- und Firmenbuchgebühren, dazu einen Freibetrag bei der Grunderwerbsteuer. Voraussetzung ist unter anderem eine Beratung bei der Wirtschaftskammer. Lass das von deiner Steuerberatung prüfen
- ☐ Weitere Förderungen und Finanzierungshilfen für den Übernehmer prüfen, etwa über die Hausbank oder die Förderstelle deines Bundeslandes

07 Übergabe gestalten

Mit der Unterschrift ist die Übergabe nicht vorbei. Die ersten Monate entscheiden, ob Team und Kunden dem neuen Inhaber vertrauen.

- ☐ Einarbeitungsphase vereinbaren: wie lange, mit welchen Aufgaben, wer ab wann entscheidet
- ☐ Mitarbeiter zuerst und persönlich informieren, bevor Gerüchte entstehen
- ☐ Kunden und Lieferanten gemeinsam mit dem Nachfolger informieren, wichtige Kunden persönlich besuchen
- ☐ Bank, Versicherungen und Behörden rechtzeitig informieren
- ☐ Deine Rolle danach klar regeln: Mitarbeit auf Zeit, Beratung oder bewusster Abschied
- ☐ Einen Termin für deinen Rückzug festlegen und einhalten

Wobei wir dich begleiten

Wir sind Personalvermittler und bringen seit über 30 Jahren Betriebe und Menschen zusammen. Bei einer Übergabe kümmern wir uns um den Teil, an dem viele Nachfolgen hängen: die Menschen.

Vertrauliche Begleitung der Übergabe

Wir begleiten dich vom ersten Gespräch bis zur Einarbeitung, behalten den Zeitplan im Blick und stimmen uns mit deiner Steuerberatung und deinem Notar ab.

Nachfolger oder neue Führungskraft finden

Gibt es in Familie und Team niemanden, suchen wir diskret nach einer neuen Geschäftsführung oder Führungskraft, in Österreich, der Ostschweiz und Süddeutschland.

Schlüsselpersonal sichern und nachbesetzen

Wir helfen dir, gute Leute an Bord zu halten, und besetzen Stellen nach, die durch die Übergabe frei werden.

Vertrauliches Erstgespräch

Ruf uns an oder schreib uns. Das erste Gespräch ist kostenlos und unverbindlich, und was du uns erzählst, bleibt bei uns.

TELEFON UND WHATSAPP

+43 699 116 255 98

E-MAIL

office@hofer-personal.at

WEB

www.hofer-personal.at

HOFER PHILIPP PERSONAL GMBH

Linz

Binderlandweg 26, 4030 Linz

Lustenau

Millennium Park 9, 6890 Lustenau

Diese Checkliste ersetzt keine Rechts- oder Steuerberatung. Stand: Oktober 2026.