

Seminarprogramm

KMU – Nachfolge und Verkauf richtig geplant 2023 vom 22. Juni 2023

08.00 Uhr

Check-in

08.30 Uhr

Seminarbeginn / Begrüssung

Renato Belchior / Thomas Zindel / Patrick Lehner

08.30 bis 10.00 Uhr

Transaktionsprozesse in der Unternehmensnachfolge

Vorgehen in einer erfolgreichen Unternehmensnachfolge (Verkaufsunterlagen, Ablauf, etc.) / Nachfolgeoptionen und deren Vor- und Nachteile / Transaktionsprozesse aus Sicht Verkäufer und Käufer (u.a. Letter of Intent, Due Diligence, Signing, Closing) / Evaluation und Validierung von potentiellen Unternehmensnachfolgern

David Dahinden

Leiter Kompetenzzentrum Nachfolgeregelung, BDO AG, Sursee

10.00 bis 10.30 Uhr

Pause

10.30 bis 12.00 Uhr

Die häufigsten Fehler bei der Bewertung von KMU – Wie man sie erkennt und wie man sie vermeidet

Unternehmensbewertung sei mehr Kunst als Wissenschaft, so hört und liest man. Und doch gilt es hier, Kunstfehler zu vermeiden und Gold von Gelb zu unterscheiden. Anhand von praktischen Beispielen werden häufige Fehler bei der Bewertung von KMU vorgestellt, wie man sie erkennt und natürlich vermeidet

Tobias Hüttche

Prof. Dr., Wirtschaftsprüfer, Certified Valuation Analyst, Fachhochschule Nordwestschweiz, Basel

12.00 bis 13.00 Uhr

Mittagspause

13.00 bis 14.45 Uhr

Steuerliche Aspekte der Unternehmensnachfolge

Umstrukturierungsmöglichkeiten im Vorfeld (u.a. Umwandlung, Strukturierung des Vermögens, Privatentnahmen, Sperrfristverletzungen) / Stolpersteine indirekte Teilliquidation und Transponierung / earn out-Modelle und Steuern / Besteuerung von Mitarbeiterbeteiligungen im Zuge der Unternehmensnachfolge / Planungs- und Optimierungsmöglichkeiten in der Praxis

Ralph Lehmann

lic. iur., dipl. Steuerexperte, GSW Treuhand AG, Solothurn

14.45 bis 15.15 Uhr

Pause

15.15 bis 16.30 Uhr

Erbrechtliche Aspekte der Unternehmensnachfolge

Neues Erbrecht 2023, Anpassungen und Umsetzung in der Praxis, rechtliche Stolpersteine bei Nachfolgeregelungen im Rahmen von Verfügungen unter Lebenden und Verfügungen von Todes wegen; Lagebeurteilung Gesetzesvorlage "Unternehmensnachfolge"; rechtliche Situation bei einem Unternehmen im Nachlass ohne Testament oder Erbvertrag; praxisbezogene Fallbeispiele und Tipps zur Vermeidung von Komplikationen

Balz Hösly

Dr. iur., Rechtsanwalt, Fachanwalt SAV Erbrecht, Mediator SAV, TEP, MME Legal | Tax | Compliance, Zürich

16.30 Uhr

Fragen und Schlusswort, Ende der Veranstaltung

Renato Belchior / Thomas Zindel / Patrick Lehner