

# Unternehmensnachfolge - eine strategische Herausforderung

Möchten Sie Ihr Unternehmen in den nächsten Jahren an einen geeigneten Nachfolger übergeben? Sind Sie unsicher, ob sich die durch die Erbschaftsteuerreform geschaffenen Verschonungsregelungen für Betriebsvermögen günstig für Sie auswirken?

In diesen Situationen stehen wir Ihnen als kompetenter und verschwiegener Ansprechpartner in allen steuerlichen und wirtschaftlichen Fragestellungen zur Seite.

Nach Ihren individuellen Vorstellungen werden wir dabei unter Berücksichtigung

- der Betriebsfortführung,
- der Verteilung des Vermögens,
- der Sicherstellung Ihrer eigenen finanziellen Versorgung nach der Übergabe und
- der steuerlichen Optimierung

mit Ihnen gemeinsam eine für Sie optimale Nachfolgestrategie entwickeln. Gerne fungieren wir dabei als Koordinator und Ihr persönlicher „Sparringspartner“.



## Unsere Dienstleistungen

### Steuerberatung

Zu unseren klassischen Aufgaben gehören die steuerliche Optimierung der Unternehmensnachfolge vor dem Hintergrund der jeweils aktuellen Steuerrechtsprechung sowie die evtl. spätere Erstellung von Schenkungssteuererklärungen. Dazu erstellen wir in der Regel zunächst ein Gutachten, in dem wir die erbschaftsteuerliche Belastung auf Basis des Status quo darstellen und Vorschläge zur Optimierung unterbreiten.

*„Mein Sohn, ich denke daran, mich bald zurückzuziehen und dir das Geschäft zu überlassen“ – „Ach Vater, arbeite doch noch ein paar Jahre, und dann ziehen wir uns gemeinsam zurück.“  
(Bild am Sonntag, 8.11.1992)*

### Vertragsgestaltung

Bei der steueroptimierten Gestaltung von Gesellschaftsverträgen, Nachfolgeverträgen, Kaufverträgen, Testamenten, Stiftungsverträgen, Erb- oder Schenkungsverträgen sind wir gerne behilflich und arbeiten eng mit renommierten Rechtsanwälten zusammen.

### Gutachter- und Sachverständigentätigkeit

Wir sind als private bzw. gerichtliche Gutachter und Sachverständige in allen Bereichen der wirtschaftlichen Betriebsführung zugelassen. Hierzu zählen beispielsweise Unternehmensbewertun-



gen als parteiischer Gutachter oder als unabhängiger Experte.

### Treuhandtätigkeiten

Als Treuhänder können wir beispielsweise als Testamentsvollstrecker, Nachlassverwalter, Pfleger, Vormund, Insolvenzverwalter, Liquidator, Nachlasspfleger oder Betreuer tätig werden.

### Unternehmensverkauf

Wenn es keinen geeigneten Unternehmensnachfolger in Ihrem Umfeld gibt, sind wir Ihnen auch beim Unternehmensverkauf gerne behilflich. Dabei bieten wir Ihnen Unterstützung z.B. bei der Bestimmung des potentiellen Veräußerungspreises, bei der professionellen Präsentation Ihres Unternehmens, bei der Vorbereitung des „Datenraums“ für potentielle Interessenten (Verkäufer-Due Diligence), bei den Verkaufsverhandlungen und bei der steueroptimalen Abwicklung des Verkaufs.

## Unsere Expertise – Ihr Vorteil

- Persönliche Betreuung & Verschwiegenheit
- Fachkenntnisse & Erfahrung
- Koordination mit Spezialisten
- Ganzheitlicher Ansatz

### **Persönliche Betreuung & Verschwiegenheit**

Ihr Ansprechpartner in unserem Hause ist unser Geschäftsführer Oliver Biernat, der Sie persönlich durch alle Stufen des Nachfolgeprozesses führt und für Ihre Fragen zur Verfügung steht. Wir garantieren absolute Diskretion.

### **Fachkenntnisse & Erfahrung**

Neben hervorragenden Kenntnissen im deutschen und internationalen Steuerrecht verfügen wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft auch über fundierte handelsrechtliche und betriebswirtschaftliche Kenntnisse. Erbschaftsteuergutachten erstellen wir regelmäßig.

### **Koordination mit Spezialisten**

Bei „technischen“ Fragen kontaktieren wir auf Wunsch gerne Ihre eigenen Berater oder schlagen bei Bedarf Spezialisten mit einer ausgewiesene Expertise bei Unternehmensnachfolgen vor wie z.B. Rechtsanwälte, Unternehmensberater, Banken oder Versicherungsmathematiker.

### **Ganzheitlicher Ansatz**

Wir optimieren Ihre Unternehmensnachfolge nicht nur unter steuerlichen, sondern auch unter für Sie wichtigen außersteuerlichen Gesichtspunkten.

## Kontakt

### **Benefitax GmbH**

Steuerberatungsgesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Hanauer Landstr. 148a  
60314 Frankfurt / Germany

Fon + 49 (0)69 / 25 62 27 60  
Fax + 49 (0)69 / 25 62 27 611

Email: [info@benefitax.de](mailto:info@benefitax.de)  
Internet: [www.benefitax.de](http://www.benefitax.de)



Titel: © PIA Stadt Frankfurt am Main. 2009/01



Dipl.-Kfm.  
**Oliver Biernat**

Wirtschaftsprüfer, Steuerberater  
Fachberater für  
Internationales Steuerrecht

Geschäftsführender Gesellschafter  
der Benefitax GmbH

# Unternehmensnachfolge



**Benefitax GmbH**  
Steuerberatungsgesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft