

Checkliste

Vermögens- und Schuldenstrategie für den Übergeber	
■ Welche Vermögenswerte können/sollen unter Beachtung steuerlicher und rechtlicher Möglichkeiten nicht mit übergeben werden und daher beim Übergeber verbleiben? Beispiele: Liegenschaften, Wertpapiere und Bankguthaben, Schulden, aber auch Urheber- und Patentrechte.	<input type="checkbox"/>
■ Klärung, ob bisher bestehende persönliche Haftungen, Bürgschaften, Patronatserklärungen, Schuldbeitritte, Garantien oder Schuldwechsel des Übergebers bzw. seines Ehegatten weitergeführt werden bzw. wie eine Entflechtung im Zuge der Unternehmensnachfolge durchgeführt werden kann.	<input type="checkbox"/>
■ Klären, wie bisherige Sicherheiten aus dem Privatvermögen des Übergebers bzw. seines Ehegatten (Liegenschaften, Sparbücher, Wertpapierdepots, Geschäftsanteile) nun aus dem Unternehmensgeschehen herausgelöst werden können.	<input type="checkbox"/>

Quelle: LBG

