

**INTES**

Family  
Business  
Academy | by PwC

Unternehmer-Seminar



# *Holdings- strukturen*

für wachsende Familienunternehmen

**8. Juni 2018, bei Stuttgart**

Mit Experten von INTES und PwC

---

# Programm

## Holdingsstrukturen für wachsende Familienunternehmen

Es gibt mindestens drei gute Gründe dafür, dass Holdingsstrukturen in Familienunternehmen an Bedeutung gewinnen:

**Erstens:** Meist hinken die Strukturen dem Wachstum des Geschäftes hinterher. Im Laufe der Zeit entwickelt sich ein komplexes Geflecht verschiedener operativ tätiger Gesellschaften, Besitzgesellschaften, Finanzierungs- oder Beteiligungsgesellschaften sowie Tochterunternehmen im In- und Ausland, was Transparenz und operative Führung erschwert. Holdingsstrukturen können hier Abhilfe schaffen.

**Zweitens:** Neben dem ursprünglichen Geschäft werden im Zuge von Diversifikationsstrategien oder Ausgründungen weitere Geschäftsbereiche erschlossen, die oft völlig unterschiedlichen Marktgegebenheiten unterliegen und unterschiedlichen Risiken ausgesetzt sind. Eine gut aufgestellte Holding kann hier verhindern, dass Probleme in einem Geschäftsbereich im Sinne eines Dominoeffektes auch auf andere Bereiche übergreifen können.

**Drittens:** Führungsstrukturen in stark gewachsenen Familienunternehmen sind oft nicht nachfolgefähig – völlig unabhängig von persönlichen Fähigkeiten des Nachfolgers. Während der Senior auch ohne strukturelle Anpassungen leicht den Überblick über die von ihm selbst geschaffenen Strukturen behält, bieten Holdingsstrukturen oft die Möglichkeit für den Nachfolger, die Führungsorganisation zielgerichteter auf seine Bedürfnisse und Fähigkeiten zuzuschneiden.

### **In diesem Unternehmer-Seminar erfahren Sie,**

- welche Vor- und Nachteile Holdingsstrukturen je nach Situation und inhaberstrategischer Ausrichtung mit sich bringen,
- welche Arten von Holdingsstrukturen sich in der Praxis bewähren,
- welche rechtlichen und steuerlichen Gestaltungsmöglichkeiten es dabei gibt und
- wie sich durch geeignete Finanzierungsmodelle zusätzliche Vorteile einer Holding nutzen lassen.

# Inhalt und Ablauf

## **1** *Inhaberstrategische Herausforderungen wachsender Familienunternehmen*

- In welchem Verhältnis soll die Inhaberfamilie in Zukunft zum Unternehmen stehen?
- Wie wollen wir unser bzw. unsere Unternehmen in Zukunft führen und kontrollieren?
- Wollen wir unser unternehmerisches und/oder unser Vermögensrisiko diversifizieren und wenn ja, wie?
- Wie stellen wir nachfolgefähige Strukturen sicher?
- Welche Art eines Holdingmodells käme für uns in Frage?

## **2** *Rechtlich-steuerliche Gestaltungsmöglichkeiten von Holdingmodellen*

- Die Wahl der richtigen Rechtsform für die Holding und die Beteiligungsunternehmen
- Ertragsteuerliche Optimierung der Beteiligungsstruktur für die Unternehmensgruppe und die Inhaberfamilie
- Erbschaftsteuerliche Fallstricke und Gestaltungen bei Holdingstrukturen in der (vorweggenommenen) Erbfolge
- Grenzüberschreitende Steuerfragen, z.B. bei Auslandsinvestitionen oder beim Wegzug von Gesellschaftern
- Rechtliche Gestaltungsmöglichkeiten im Gesellschaftsvertrag der Holding
- Schaffung schlanker Strukturen trotz steuerlicher Optimierung

## **3** *Optimale Finanzierungsstrukturen*

- Wie sich durch geeignete Finanzierungsmodelle zusätzliche Vorteile einer Holding nutzen lassen
- Wie Sie den Unternehmenswert intelligent nutzen, um Vermögen und Finanzierung zu diversifizieren
- Anforderungen an die Finanzierungs- und Bankenstruktur zur Vermeidung von Risiken

**Beginn**

9.30 Uhr

**Gemeinsames**

**Mittagessen**

13.00 bis 14.00 Uhr

**Ende**

17.30 Uhr

## Ihre Referenten



### **Daniel Blöchle**

ist Partner bei PwC. Er verfügt über langjährige Erfahrung im Bereich nationales und internationales Steuerrecht für Konzerne und Personengesellschaften, Umwandlungen, Doppelbesteuerungsabkommen und Außensteuerrecht.



### **Dr. Steffen Huber,**

Rechtsanwalt und Steuerberater, berät seit knapp 20 Jahren Familienunternehmen in (steuer-)rechtlichen Fragestellungen. Dr. Steffen Huber ist u.a. Experte für alle Rechtsfragen rund um das Thema Beirat und Unternehmensnachfolge. Seit November 2017 ist er als Geschäftsführer der Holding eines großen deutschen Familienunternehmens tätig.



### **André Knöll**

ist Inhaber der Knöll Finanzierungsberatung für Familienunternehmen GmbH und Netzwerkpartner der INTES Akademie für Familienunternehmen. Seine Schwerpunkte liegen in der Entwicklung und Umsetzung situationsgerechter Finanzierungsmodelle, insbesondere bei Umstrukturierungen im Unternehmen oder Gesellschafterkreis.

**Unternehmer unter sich, bei INTES zu Gast.  
Ein bewährtes Konzept, seit fast 20 Jahren.**

#### **Teilnehmer**

Unternehmer/innen, Mitgesellschafter und Geschäftsführer in Familienunternehmen

#### **Preis**

990 Euro zzgl. MwSt., Begleitperson: 850 Euro zzgl. MwSt.  
(enthält Tagungsunterlagen und Verpflegung)

#### **Termin und Ort**

8. Juni 2018 im Parkhotel Stuttgart Airport-Messe in Leinfelden-Echterdingen (Zimmerreservierungen bitte mit Stichwort „INTES“ über Tel. 0711/6334 40)

# Anmeldung



**Online anmelden unter**  
[www.intes-akademie.de/anmeldung](http://www.intes-akademie.de/anmeldung)  
oder schriftlich an:

**INTES Akademie für Familienunternehmen**  
Kronprinzenstraße 31, 53173 Bonn-Bad Godesberg  
Fax +49 228 36780-69

Ja, ich komme zum Unternehmer-Seminar  
„Holdingsstrukturen“ am 8. Juni 2018 bei Stuttgart

.....  
Name

.....  
Funktion

.....  
Name Begleitperson

.....  
Funktion Begleitperson

.....  
Firma

.....  
Anschrift

.....  
Abweichende Rechnungsanschrift

.....  
Telefon

.....  
E-Mail

.....  
Datum, Unterschrift

## **Hinweis**

Nach Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine schriftliche Bestätigung und eine Anfahrsbeschreibung. Unsere Rechnung erhalten Sie mit der Bestätigung. Bei Absagen später als vier Wochen vor Veranstaltungsbeginn werden 50 Prozent des Preises berechnet. Bei Absagen später als zwei Wochen vor Veranstaltungsbeginn wird der volle Preis berechnet. Sie können jedoch Ersatzteilnehmer benennen.

# Über INTES

Die INTES Akademie für Familienunternehmen, ein Unternehmen der PwC-Gruppe, gilt als Marktführer und erster Ansprechpartner für Unternehmerfamilien in Deutschland, Österreich und der Schweiz. Gemeinsam mit PwC stehen wir für:

**Family** – Beratung für die Inhaberfamilie: INTES bringt die Erfahrung aus 20 Jahren Pionierarbeit bei der Beratung von Inhaberfamilien ein. Die von INTES entwickelten Methoden und Modelle finden sich in den Familienverfassungen und Governance-Strukturen von zahlreichen Familienunternehmen wieder.

**Business** – Services für das Unternehmen: PwC steht neben der Kerndienstleistung Abschlussprüfung für hochwertige Strategie-, Management- und Implementierungsberatung sowie Rechts- und Steuerberatung auf internationalem Niveau. PwC begleitet Familienunternehmen in ihren Wachstumsstrategien bei gleichzeitiger Sicherung der unternehmerischen Unabhängigkeit.

**Academy** – Qualifizierung für Inhaber, Nachfolger, Geschäftsführer und Beiräte: INTES bietet praxisorientierte Qualifizierung für die verschiedenen Stakeholder im Familienunternehmen.

**INTES macht Inhaberfamilien stärker. PwC macht Familienunternehmen besser.** Unternehmer und Familienunternehmen profitieren von dieser einzigartigen Kombination aus inhaber- und unternehmensstrategischer Kompetenz!

[www.intes-akademie.de](http://www.intes-akademie.de)

## **INTES Akademie für Familienunternehmen**

Kronprinzenstraße 31  
53173 Bonn-Bad Godesberg

Tel. +49 228 36780-61

Fax +49 228 36780-69

[info@intes-akademie.de](mailto:info@intes-akademie.de)

[www.intes-akademie.de](http://www.intes-akademie.de)

 [www.facebook.com/INTES.Akademie](https://www.facebook.com/INTES.Akademie)