

Holdingsstrukturen

für wachsende Familienunternehmen



Unternehmer-Seminar

12. März 2021, München
Mit Experten von INTES und PwC

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.

Konkret 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
- Schlanke 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**
13.00–14.00 Uhr

Ende
17.30 Uhr

Ihre Referenten

Robert Dorr

ist Rechtsanwalt, Steuerberater und Wirtschaftsprüfer. Als Partner bei PwC Legal ist er in München und Stuttgart tätig. Seine Schwerpunkte liegen in den Bereichen Gesellschaftsrecht sowie nationale und internationale Strukturierung von Unternehmensgruppen.



Alexander Erhardt

ist Rechtsanwalt und Steuerberater. Er hat mehr als 19 Jahre Erfahrung in der umfassenden steuerlichen Beratung von (inter-)nationalen Unternehmensgruppen und deren Anteilseigner. Als Tax-Partner bei PwC in München ist er zusammen mit einem Team von rund 40 Kolleginnen und Kollegen im Geschäftsbereich Familienunternehmen & Mittelstand tätig. Er hält regelmäßig Vorträge zu steuerlichen Themen und ist Dozent an der Hochschule München im Tax Master Program.



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.



Teilnehmer

Unternehmer/innen, Mitgesellschafter und Geschäftsführer in Familienunternehmen

Preis

1.090 Euro zzgl. MwSt., Begleitperson: 950 Euro zzgl. MwSt. (enthält digitale Tagungsunterlagen und Verpflegung)

Termin und Ort

12. März 2021 im Hotel Marriott in München (Zimmerreservierungen bitte mit Stichwort „INTES“ über Tel. 089/3600 20)

Anmeldung



Online anmelden unter

www.intes-akademie.de/anmeldung oder schriftlich an:

INTES Akademie für Familienunternehmen

Kronprinzenstraße 31, 53173 Bonn-Bad Godesberg

Fax +49 228 854696-69

Anmeldung zum Unternehmer-Seminar

„Holdingstrukturen“ am 12. März 2021 in München

Name

Funktion

Name Begleitperson

Funktion Begleitperson

Firma

Anschrift

Abweichende Rechnungsanschrift

Telefon

E-Mail

Datum, Unterschrift

Ich stimme dem Erhalt der regelmäßigen INTES Digital News zu.

Hinweis

Nach Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine schriftliche Bestätigung und Anfahrts-hinweise. 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.

Mit Ihrer Anmeldung bestätigen Sie, dass Sie unsere AGB zur Kenntnis genommen haben. Hinsichtlich der Verarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten verweisen wir auf unsere Datenschutzerklärung.

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 mehr als 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



Ab 2021 sind alle Veranstaltungen der INTES Akademie für Familienunternehmen klimaneutral.