

Einladung

4. Mergers & Acquisitions Symposium

„So steuern Sie Ihr Familienunternehmen in die Zukunft“

Am 4. Dezember 2008, von 15:00 Uhr – 17:30 im Marmorsaal des Presseclubs Nürnberg

 Sparkassen
in Mittelfranken

Rödl & Partner

unterstützt von:





Dagmar Wöhrl
Parlamentarische Staatssekretärin
beim Bundesminister für
Wirtschaft und Technologie

den Jahrzehnten ein Umbruch in Wirtschaft und Gesellschaft stattfinden. Um die Herausforderungen des globalen Wettbewerbs meistern zu können, sind die Unternehmen gefordert, die Weichen für die Zukunft richtig zu stellen.

Grußwort

Mein Ministerium ist ein wichtiger Anwalt für die Belange unseres Mittelstands. Mittelstand wird bei uns groß geschrieben – er ist der Motor unserer Wirtschaft. Er schafft die meisten Arbeits- und Ausbildungsplätze.

Durch die Globalisierung wird noch in den kommen-

Ich begrüße daher die Initiative inhabergeführter Unternehmen mit dem Mergers & Acquisitions Symposium Hilfestellung für ihre Nachfolgeregelung zu geben. Allein in den nächsten 5 Jahren stehen 350.000 mittelständische Unternehmen zur Übergabe an, für viele Eigentümer oft ein schwieriger und schmerzlicher Prozess.

Aufgabe der Wirtschaftspolitik ist es, den Unternehmen gute Rahmenbedingungen für die stetigen Marktveränderungen zu bieten. Daher waren die Anfang des Jahres beschlossenen Steuersenkungen in der Unternehmenssteuerreform ein wichtiger Schritt, um international wettbewerbsfähig zu bleiben.

Mit Hilfe kompetenter Partner und Ratgeber werden Sie ihre langfristigen strategischen Planungen auf einen guten Weg bringen. Dabei muss die Sicherung Ihres Unternehmens und der Erhalt von Arbeitsplätzen oberstes Gebot sein. In diesem Sinne wünsche ich dem 4. Mergers & Acquisitions Symposium viel Erfolg!

*Thie
Dagmar Wöhrl*

Inhalte des Symposiums

Begrüßung

Die Unternehmensnachfolge innerhalb der Familie regeln – aber wie?

Erbschaftsteuer – aktueller Stand und Handlungsempfehlungen

Was ist (m)ein Unternehmen eigentlich wert?

Vorbereitungen zum Unternehmensverkauf: So können Sie Ihren Unternehmenswert steigern

Wo liegt der Wert in (m)einem Unternehmen aus Sicht des Käufers?

Bausteine einer zukunftsfähigen Unternehmensfinanzierung

Vermögens- und Anlagestrategien für die Zeit nach dem Unternehmensverkauf



Roland Burgis
Vorstandsmitglied,
Sparkasse Nürnberg

Begrüßung

Bei rund 7.800 Unternehmen in Mittelfranken steht bis 2010 die Unternehmensnachfolge an. Nicht nur für den Wirtschaftsstandort Mittelfranken sind gelungene Unternehmensnachfolgen für die Zukunft von zentraler volkswirtschaftlicher Bedeutung, auch für die Sparkassen sind geregelte Unternehmensübergaben sehr wichtig. Neben dem Erhalt von Arbeitsplätzen und der Wirtschaftskraft geht es vor allem auch um den Erhalt von langjährig aufgebauten Familienunternehmen. Eine frühzeitig geplante und geregelte Unternehmensnachfolge, ob inner- oder außerhalb der Familie, sichert den Fortbestand Ihres Unternehmens, oftmals sogar die Fortführung eines „Lebenswerkes“.



Kirsten Baus
Rechtsanwältin
Kirsten Baus Institut für Familienstrategie

Die Unternehmensnachfolge innerhalb der Familie regeln – aber wie?

Kardinalfehler bei der internen Nachfolge und ihre Vermeidung
Grundlage einer langfristigen und erfolgreichen Übergabe an die nächste Generation

Kirsten Baus ist Rechtsanwältin. 2002 gründete sie das Kirsten Baus Institut für Familienstrategie, das namhafte Unternehmerfamilien bei der Nachfolgeplanung und in Fragen der Family Governance berät. Ihr Buch „Die Familienstrategie – Wie Familien ihr Unternehmen über Generationen sichern“ und zahlreiche Veröffentlichungen weisen sie als Expertin für Familienunternehmen aus.

Sie ist Gastreferentin an diversen Hochschulen.



Hugo Meichelbeck
Wirtschaftsprüfer, Steuerberater
Rödl & Partner Nürnberg

Erbschaftsteuer – aktueller Stand und Handlungsempfehlungen

Neugestaltung des Erbschaft- und Schenkungsteuerrechts
Beeinflussung des Ratings durch eine geregelte Unternehmensnachfolge
Aktuelle Handlungsempfehlungen

Dipl.-Kfm. Hugo Meichelbeck, Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, ist seit 1994 bei Rödl & Partner tätig. Als Partner leitet er ein interdisziplinäres Team von Dipl.-Kaufleuten, Steuerberatern und Rechtsanwälten im Bereich Corporate and Tax Law. Schwerpunkte seiner beruflichen Tätigkeit liegen in der steuerorientierten Beratung bei Unternehmensrestrukturierungen – insbesondere zur Vor- und Nachbereitung von Unternehmenskauf und -verkauf sowie der Unternehmensnachfolge.



Stefan Pöhlmann
Dipl. Betriebswirt (FH)
stv. Abteilungsleiter Firmenbetreuung
Corporate Finance
Sparkasse Fürth

Was ist (m)ein Unternehmen eigentlich wert?

Vorstellung verschiedener Bewertungsmethoden
Abgrenzung Unternehmens- und Eigenkapitalwert

Seit 2002 ist Stefan Pöhlmann als Spezialist für Corporate Finance bei der Sparkasse Fürth tätig. Er berät Unternehmen in den Bereichen Mezzanine- und Beteiligungsfinanzierung, Unternehmenstransaktionen sowie Bilanzstrukturierung und Unternehmensbewertung. Zu Beginn seiner beruflichen Laufbahn absolvierte er parallel zu einer Sparkassenausbildung ein BWL-Studium (FH) in Nürnberg. Anschließend konnte er ab 1997 bereits mit 24 Jahren als Firmenkundenbetreuer bei der damaligen Stadtsparkasse Nürnberg wertvolle Praxiserfahrung in der Beratung von mittelständischen Unternehmen sammeln.



Matthias Tröger
Geschäftsführender Gesellschafter
Rödl Financial Advisory Services GmbH

Vorbereitungen zum Unternehmensverkauf: So können Sie Ihren Unternehmenswert steigern

- Strukturierung des Working Capitals
- Ausgliederung von Pensionen und nicht betriebsnotwendigen Vermögens
- Aufgabe steuerorientierter Bilanzierung
- Aufbau einer zweiten Management-Ebene

1990 trat Matthias Tröger bei Rödl & Partner ein und ist heute geschäftsführender Gesellschafter der Rödl Financial Advisory Services GmbH (zukünftig seneca Corporate Finance). Schwerpunkte seiner Tätigkeit sind die Transaktionsberatung beim Kauf und Verkauf von Unternehmen, Nachfolgeberatung, Unternehmensbewertungen, Sonderprüfungen (Due Diligence) und Unternehmensfinanzierungen wie Private Equity etc.



Prof. Dr. Dirk Honold
Professor für Allgemeine
Betriebswirtschaftslehre
und Unternehmensfinanzierung
Georg-Simon-Ohm-Hochschule
Nürnberg

Wo liegt der Wert in (m)einem Unternehmen aus Sicht des Käufers?

Identifikation von Wertpotenzialen und Werttreibern in Unternehmen
Schaffung neuer Ansatzpunkte und Vermittlungshilfen für den Verkaufsprozess

In den letzten zehn Jahren hat Professor Dr. Honold als Chief Financial Officer Unternehmen in der Biotechnologie sowohl in Wachstumsphasen als auch in Repositionierungs- und Restrukturierungsphasen wertorientiert geführt. Aktuell ist er bei BRAIN, dem größten europäischen Unternehmen in der weißen Biotechnologie für das Management von Finanzierungsrunden und M&A Transaktionen verantwortlich.



Stefan Appel
Dipl. Sparkassenbetriebswirt
Corporate Finance und
Unternehmensnachfolge
Sparkasse Nürnberg

Bausteine einer zukunftsfähigen Unternehmensfinanzierung

Ermittlung einer angemessenen und zukunftsfähigen Finanzierungsstruktur
Instrumente zur Gestaltung der Unternehmensfinanzierung
(Eigenkapitalinstrumente, Mezzanine-Kapital, Fremdkapitalfinanzierung)

Seit 1999 ist Stefan Appel in unterschiedlichen Positionen im Firmenkundenbereich der Sparkasse Nürnberg tätig. Parallel hierzu absolvierte er ein berufsbegleitendes Studium zum diplomierten Sparkassenbetriebswirt an der Deutschen Sparkassenakademie in Bonn. Seit 2007 ist er Spezialist für Corporate Finance und Unternehmensnachfolge bei der Sparkasse Nürnberg. Seine Schwerpunkte hierbei sind: innovative Finanzierungsinstrumente, Öffentliche Fördermittel, Unternehmensnachfolge- und Transaktionsbegleitung, Bilanzstrukturmanagement sowie Unternehmensbewertung.



Thomas Meyer
Diplom- Kaufmann
Certified Financial Planner (CFP)
Certified Estate Planner (CEP)
Vizedirektor Deka(Swiss)Privatbank AG

Vermögens- und Anlagestrategien für die Zeit nach dem Unternehmensverkauf

Strategien zum umfassenden Schutz Ihres Vermögens
Berücksichtigung individueller Zielsetzungen sowie steuerliche und rechtliche Rahmenbedingungen

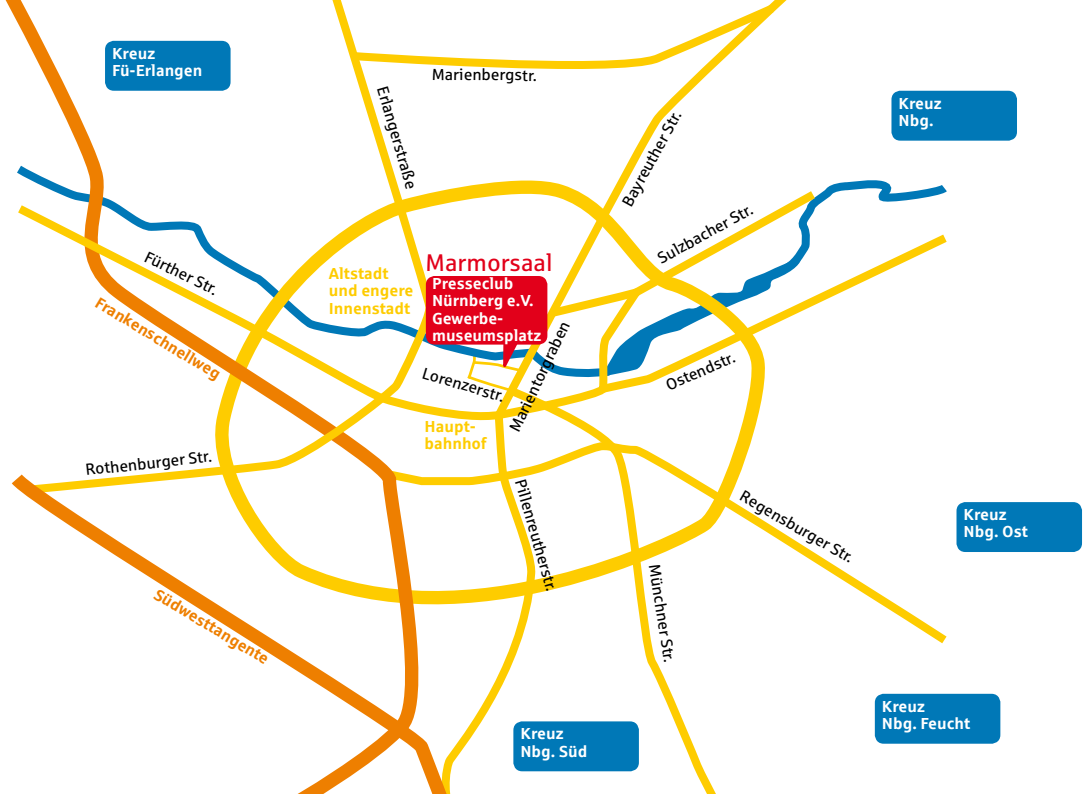
Als Mitarbeiter der Gruppe Privates Finanzmanagement der DekaBank, Frankfurt/Main, unterstützt Herr Meyer die Sparkassen im süddeutschen Raum (Bayern/ BadenWürttemberg) bei der umfassenden Beratung ihrer Premiumkunden. Die Beratungsunterstützung erstreckt sich über reine Beratungsgespräche bis hin zur Erstellung umfassender, produktneutraler Vermögenskonzepte (Financial Planning inkl. Vermögensnachfolgefragen), wobei zur Lösung spezieller rechtlicher und steuerlicher Fragestellungen ein Netzwerk renommierter Rechts- und Steuerberater zur Verfügung steht.

Teilnahmedetails

Der Teilnahmebetrag für das M&A Symposium beträgt pro Person 40,00 Euro (inkl. 19 % MwSt). Der Betrag ist 7 Tage vor der Veranstaltung zu überweisen. Nach Eingang ihrer schriftlichen Anmeldung erhalten Sie eine Bestätigung und eine Rechnung über den zu überweisenden Betrag sowie die zeitliche Agenda des Tages.

Eine schriftliche Absage ist bis sieben Tage vor der Veranstaltung kostenlos möglich. Bei späteren Absagen wird der gesamte Teilnahmebetrag fällig.

Anfahrtsskizze



Bei Rückfragen:
Nicole Hübscher
Tel. 0911 230-47 12

 Sparkassen
in Mittelfranken

Rödl & Partner

unterstützt von:

