

Tjeklisten: Kom godt i gang med generationsskiftet

Hvad skal der ske den dag, hvor du trækker dig tilbage? Grundig forberedelse er vigtigt for virksomheden, og derfor er det afgørende at starte tidligt.

Vi har i NJORD Law Firm lavet en tjekliste, som det er en fordel at kende i god tid før et generationsskifte – enten fordi virksomheden er så succesfuld, at du skal forberede et salg, eller fordi næste generation står klar i kulissen.

Ved begge scenarier er det vigtigt, at du spørger dig selv: Hvad er målet for virksomheden?

Målet skal du bruge til at motivere dine medarbejdere til at nå et fælles mål, opkvalificere næste generation og finde den rette eksterne investor eller professionelle bestyrelse, inden generationsskiftet gennemføres.

Vores erfaring har vist, at det tager tre-fire år at klargøre skiftet og skabe en situation, hvor flest mulige bliver glade. Vi anbefaler derfor, at man gør sig nogle centrale overvejelser tidligt i processen.

Generationsskifte: Hvordan gør du flest mulige glade?

Ofte går det økonomisk hårdt ud over virksomheden, når et ledelsesmæssigt eller ejermæssigt generationsskifte skal gennemføres. Generationsskiftet skal derfor forberedes godt, hvis virksomheden og børnene skal rustes til at håndtere opgaven.

Som ejer skal du også overveje, om et skifte til næste generation er det mest hensynfulde overfor virksomheden, medarbejderne og ikke mindst børnene.

Mange glemmer at se virksomheden og dens ansatte som interessenter. Det er en skam, for tallene viser desværre, at overskudsgraden falder mest, når virksomheden udelukkende bliver i familien.[1]

Du kan forberede et godt generationsskifte ved tidligt at overveje følgende:

- **Klart mål og klar plan** Hvad vil du opnå med din virksomhed, som kan motivere medarbejderne, den næste generation og en potentiel investor på vejen mod et salg eller generationsskifte?
- **Overvej ekstern investor eller professionelt ejerskab/bestyrelse** Økonomisk kan virksomheden have godt af eksterne investeringer eller en professionel ledelse.
- **Styrk den kommende generations kompetencer** Det kræver helt andre kompetencer at drive en virksomhed med 50-100 medarbejdere, end det gør at starte en virksomhed fra bunden.

Ved et generationsskifte vil der altid skulle tages mange hensyn, og det kan virke kompliceret at komme i gang og løbende få prioriteret processen. Tjeklisten er et godt sted at starte.

Vi stiller de svære spørgsmål – og lægger en klar plan

Et succesfuldt generationsskifte kræver udover personlige overvejelser, også at der tages stilling til mange juridiske og regnskabsmæssige forhold.

I NJORD har vi stor erfaring med at planlægge og effektuere både generationsskifter og omstruktureringer, og vi hjælper også gerne dig.

Vi samarbejder med revisorer og banker, så det samlede produkt bliver en robust helhedsplan, der skaber tryghed om virksomhedens ejer- og ledelsesforhold mange år ud i fremtiden.

Kontakt René Lykke Wethelund på rlw@njordlaw.com eller (+45) 77 40 11 81, for en uforpligtende snak om, hvordan vi kan hjælpe dig med dit generationsskifte.

[1] Rapporten "Planlægning af ejerskifte i mellemstore danske virksomheder" af professor Morten Bennedsen og professor Kasper Meisner Nielsen

Læs mere

Virksomhedsoverdragelser
Generationsskifte

Q&A om generationsskifte
Q&A om virksomhedsoverdragelse