

# Unternehmensnachfolge – die Herausforderung wächst

Dr. Thomas Pitz

IHK Saarland

20. Juni 2022

---

# Gliederung

1. Vorbemerkungen - Begriffsdefinitionen
  2. Herausforderungen für den Mittelstand 2017
  3. Herausforderungen des Mittelstandes 2019 - Rangfolge
  4. Statistische Daten zur Unternehmensnachfolge
  5. Unternehmensnachfolge: wachsende Herausforderung
  6. Mehr Unternehmen mit „Notfallkoffer“
-

## 1. Vorbemerkungen - Begriffsdefinitionen

Zum **Mittelstand** zählen unabhängig von der Unternehmensgröße, alle Unternehmen, bei denen die Inhaber oder ihre Familienangehörigen nicht nur die Mehrheit der Anteile halten, sondern auch die Geschäfte leiten.

Als **übernahmewürdig** gilt ein Unternehmen, wenn die zu erwartenden Gewinne höher sind als die zu erwartenden Einkünfte eines potenziellen Nachfolgers aus einer abhängigen Beschäftigung plus Erträge aus einer alternativen Kapitalanlage.

Ein Unternehmen ist **übergabereif**, wenn dessen Eigentümergeschäftsführer sich innerhalb der nächsten fünf Jahre aus persönlichen Gründen aus der Geschäftsführung zurückziehen wird.

---

## 2. Herausforderungen für den Mittelstand 2017

Herausforderung	Altersgruppen in Jahren			
	bis 5	6 bis 10	11 bis 20	21 und älter
Innovation und Unternehmenswachstum	62,3	43,2	42,0	31,7
Digitalisierung nutzen	22,2	19,0	22,8	14,6
Fachkräfte gewinnen	15,8	13,5	14,3	21,5
Rechtliche Rahmenbedingung	12,6	22,0	23,1	12,1
Erhöhter Wettbewerbsdruck	10,0	30,7	16,6	12,6
Unternehmensnachfolge	4,5	3,6	4,7	20,9
Finanzierung	10,6	15,3	0,2	2,9
Fachkräfte binden	6,6	1,0	10,0	6,5
Klimawandel	4,3	2,5	9,3	5,0
Wettbewerbsdruck durch Digitalisierung	2,2	0,0	7,0	8,3
Internationalisierung/Globalisierung	2,1	11,5	5,3	2,3
Demografischer Wandel und Migration	2,4	3,5	2,7	6,1
Übrige Veränderungen wirtsch. Rahmenbedingungen	1,5	3,1	3,0	6,0



© IfM Bonn

**Herausforderungen des Mittelstands nach Unternehmensalter, Betroffenheitsgrad der Unternehmen in %**

Quelle: Unternehmensbefragung zu Familienunternehmen 2017, Berechnungen des IfM Bonn 2017.

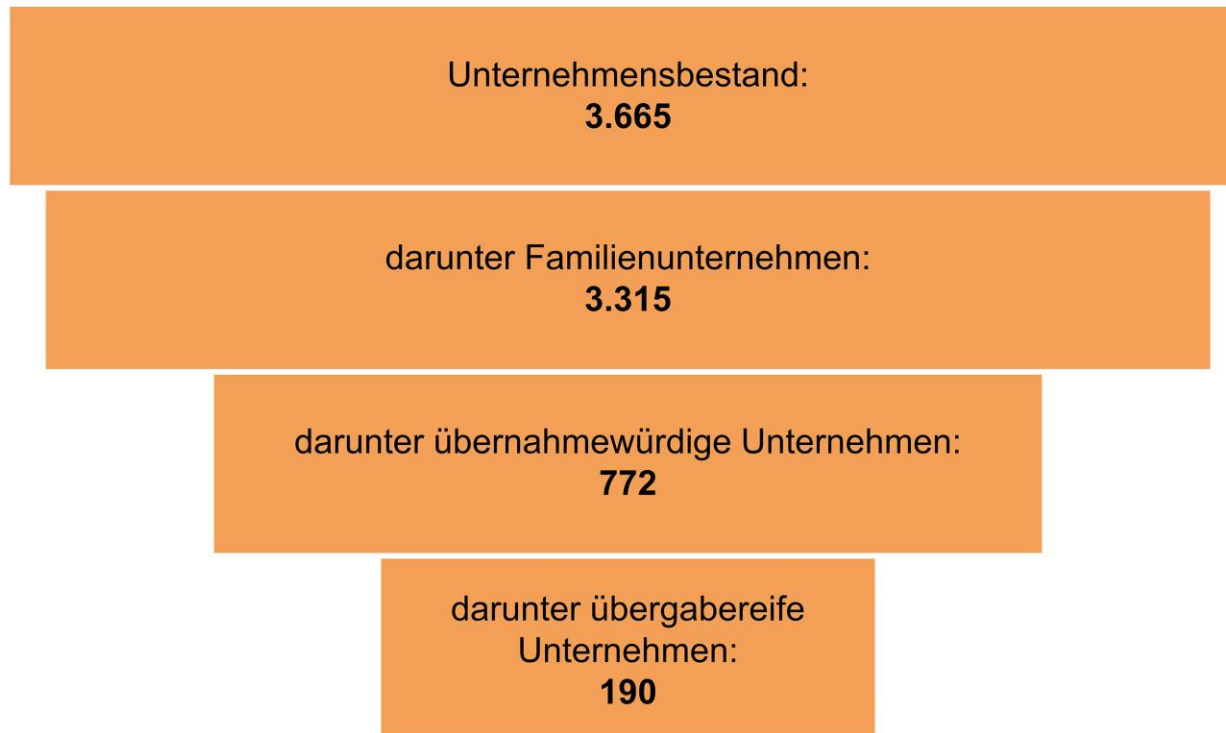
### 3. Herausforderungen des Mittelstandes 2019 - Rangfolge

Rechtliche Rahmenbedingungen	1	
Digitalisierung nutzen	2	
Fachkräfte suchen und binden	3	
Innovation und Unternehmenswachstum	4	
Erhöhter Wettbewerbsdruck	5	
Unternehmensnachfolge	6	
Internationalisierung/Globalisierung	7	
Klimawandel	8	
Finanzierung	9	
Demografie u. Migration	10	
Übrige wirtschaftliche Rahmenbedingungen	11	

## 4. Statistische Daten zur Unternehmensnachfolge

### Anzahl der zur Übergabe anstehenden Unternehmen in Deutschland im Zeitraum 2022 bis 2026

in 1.000



Quelle: Eigene Berechnungen

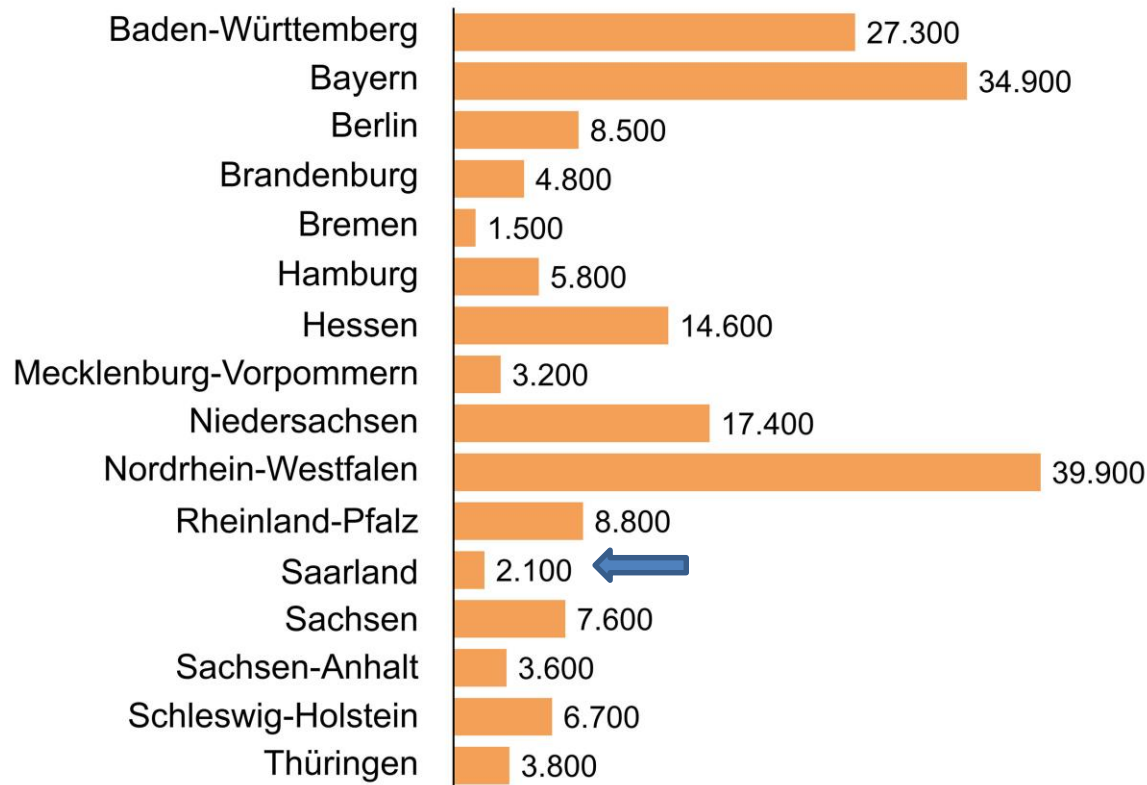
© IfM Bonn 2022 S6-1-22

Anzahl der zur Übergabe anstehenden Unternehmen in Deutschland im Zeitraum 2022 bis 2026

Quelle: IfM Bonn

## 4. Statistische Daten zur Unternehmensnachfolge

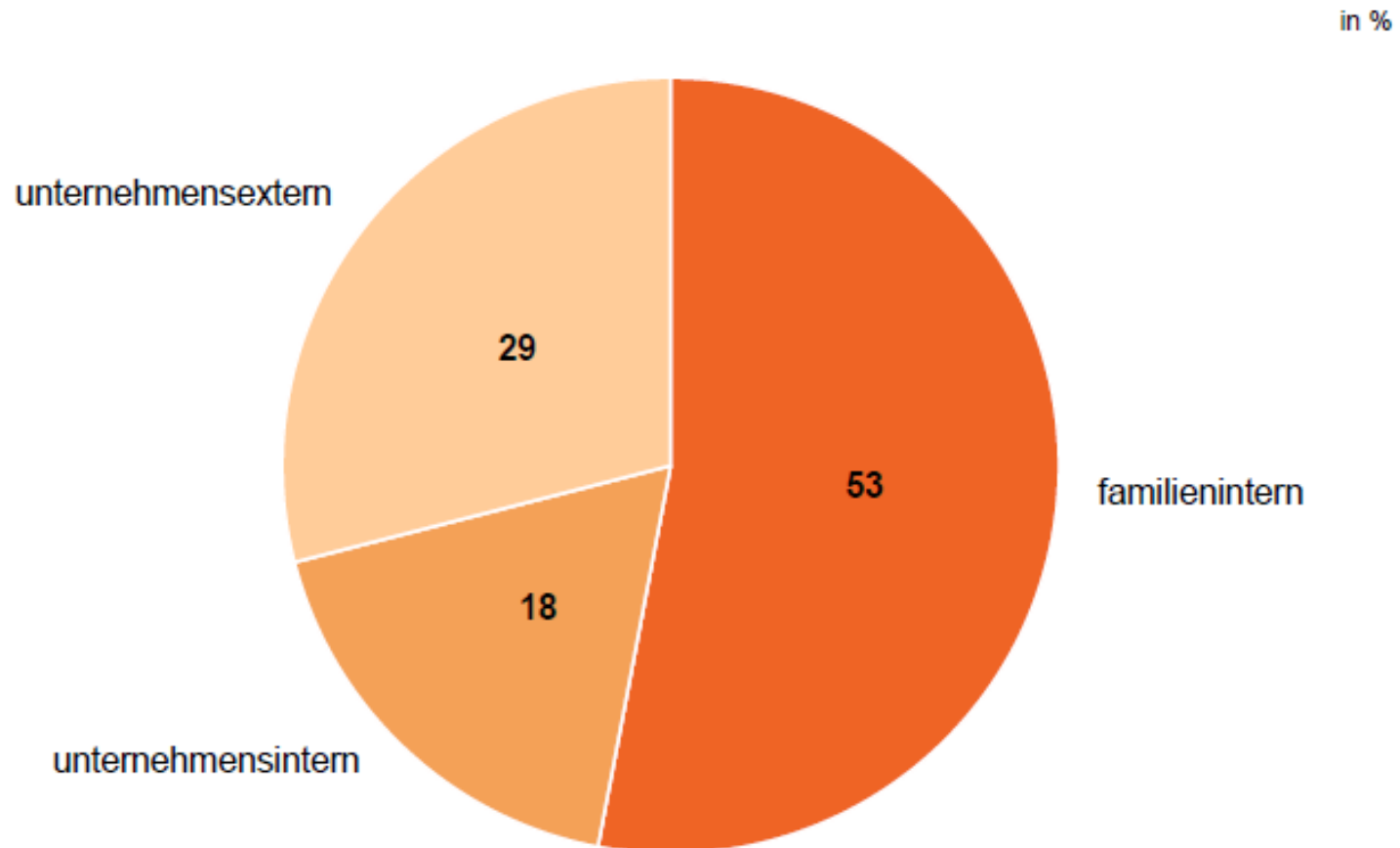
### Zur Übergabe anstehende Unternehmen nach Bundesländern 2022 bis 2026



Quelle: Eigene Berechnungen

© IfM Bonn 2022 S6-2-22

## 4. Statistische Daten zur Unternehmensnachfolge



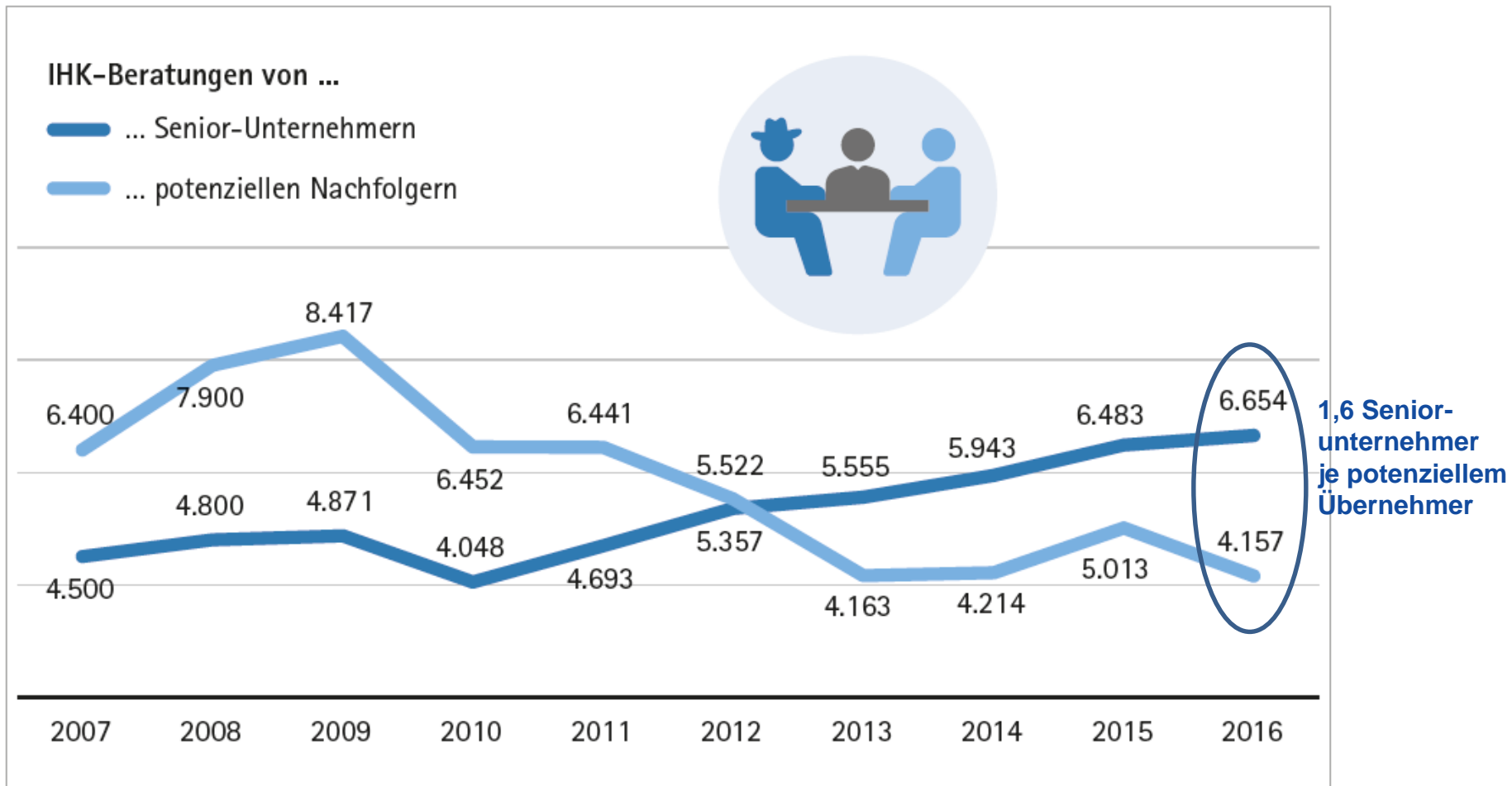
© IfM Bonn 17 1702 001

### Gewählte Nachfolgelösungen

Quelle: Eigene Berechnungen des IfM Bonn auf Basis einer Metaanalyse von 18 Studien



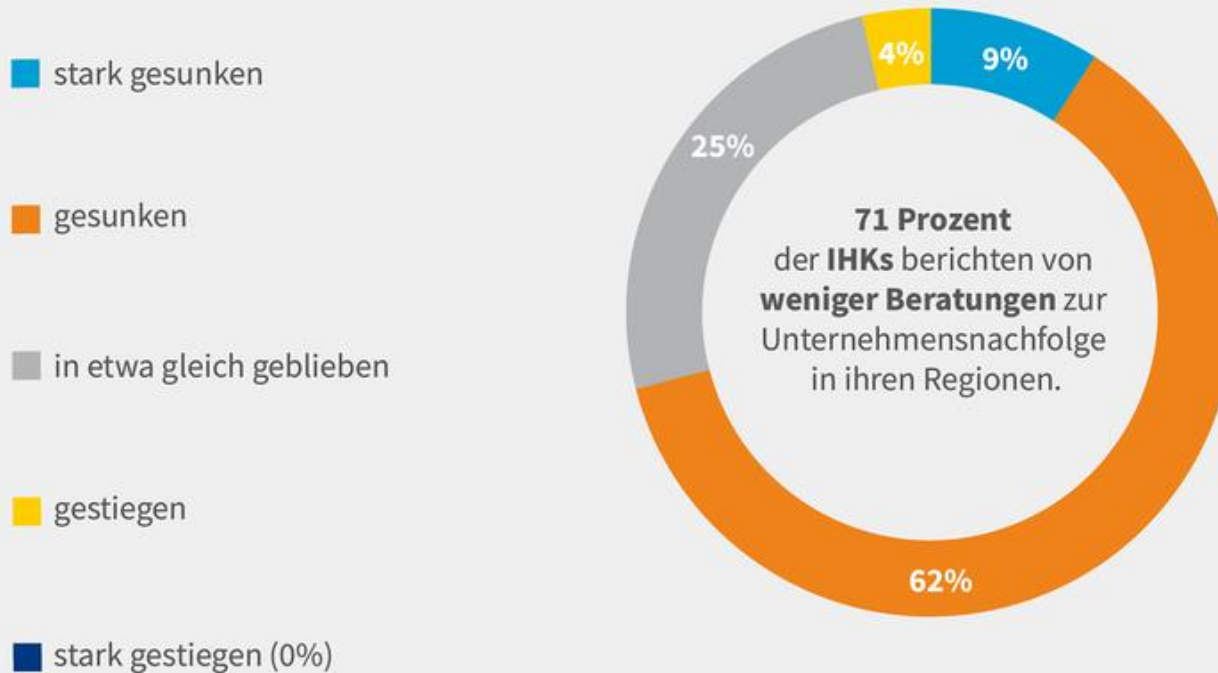
## 5. Unternehmensnachfolge: wachsende Herausforderung



## 5. Unternehmensnachfolge: wachsende Herausforderung

Wie hat sich seit der Corona-Pandemie ab März 2020 die Zahl der Beratungen mit nachfolgeinteressierten Senior-Unternehmen verändert?

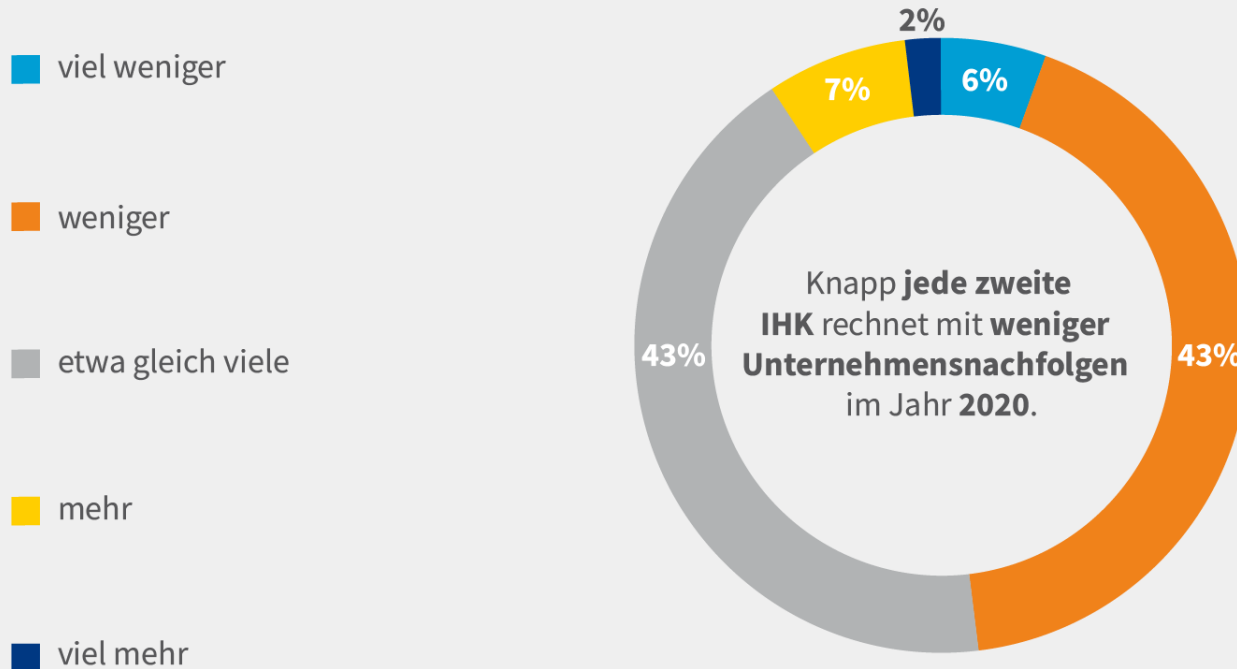
Die Zahl der Beratungen pro Tag ist ...



Quelle: DIHK-Report Unternehmensnachfolge 2020

## 5. Unternehmensnachfolge: wachsende Herausforderung

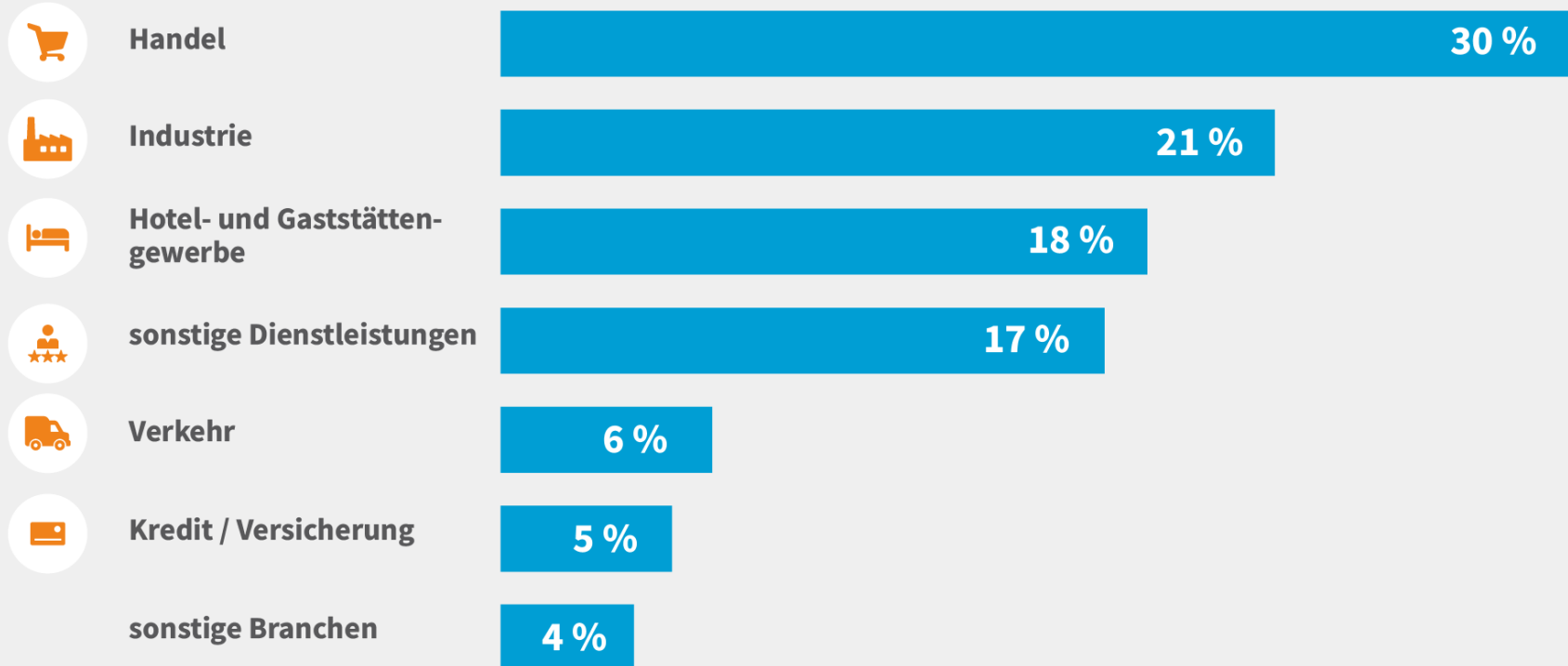
Für das Gesamtjahr 2020 rechnen wir im Vergleich zum Vorjahr in unserer IHK-Region mit ..... Unternehmen, die zur Nachfolge anstehen



Quelle: DIHK-Report Unternehmensnachfolge 2020

## 5. Unternehmensnachfolge: wachsende Herausforderung

2019: Fast jedes zweite Übergabe-Unternehmen stammt aus Handel oder Gastronomie. So viel Prozent der Beratenen entfallen auf ...



Quelle: DIHK-Report Unternehmensnachfolge 2020

## 6. Mehr Unternehmen mit „Notfallkoffer“

Anteil der Senior-Unternehmen in der IHK-Nachfolgeberatung, die nicht über einen "Notfallkoffer" verfügen

