



cutting through complexity

FAMILIENUNTERNEHMEN

**Für Sie halten wir die  
besten Ideen fest.**



Tradition wahren.



Gegenwart genießen.



Zukunft gestalten.

Unternehmens-  
nachfolge

1

Governance

2

Wachstums-  
strategien

3

Assurance

4

Ausstiegs-  
strategien

5

Vermögens-  
erhalt

6

Philanthropie

7

# Unsere Beratung.

## Mit Ihrem Unternehmen auf Augenhöhe.

„Über 100  
Jahre Erfahrung,  
herausragender  
Sachverstand und  
maßgeschneiderte  
Lösungen – damit  
überzeugen wir  
Familienunternehmen  
über Generationen  
hinweg.“

**Dr. Christoph Kneip**

Bereichsvorstand Familienunternehmen



Familienunternehmen haben ganz besondere Bedürfnisse und stellen höchste Ansprüche an sich und ihr Umfeld. Wir sind darauf spezialisiert, diesen besonderen Rahmenbedingungen gerecht zu werden. Unsere Begeisterung für Familienunternehmen und unser Respekt vor der persönlichen Leistung von Unternehmerinnen und Unternehmern sind die Basis für unsere exzellente Arbeit im Sinne unserer Mandanten – und damit der Leitfaden für eine langfristige, von Vertrauen geprägte Beziehung.

Schon seit 1890 pflegen wir diese Form der individuellen, zuverlässigen und praxisorientierten Beratung. Das macht uns zum Spezialisten für Familienunternehmen und wir sorgen mit unserer ganzen Erfahrung für die bestmögliche und persönliche Betreuung, die Sie von uns erwarten. Wir wissen, dass der Ausgangspunkt unserer Beratung stets der individuelle Kontext des einzelnen Familienunternehmens sein muss, wenn wir passgenaue Lösungen entwickeln sollen. Deshalb arbeiten wir zumeist direkt bei Ihnen vor Ort – und berücksichtigen dabei selbstverständlich alle Generationen der Eignerfamilie.

Die Lösungen, die dabei entstehen, sind exakt auf die Bedürfnisse von Familienunternehmen zugeschnitten. Dafür stehen über 150 KPMG-Partnerinnen und -Partner mit ihrer gebündelten Erfahrung: Sie arbeiten seit Jahren mit Familienunternehmen zusammen und sind deshalb mit den individuellen Anforderungen bestens vertraut. Wir sind es gewohnt, alle wesentlichen Beratungsfelder, die sich aus den speziellen Fragen von Familienunternehmen ergeben, ganzheitlich zu Ihrem Nutzen zu verbinden. Zentrale Fragen, die wir uns dabei stellen, sind unter anderem: Was treibt die Akteure an? Wie können ökonomische Interessen und familiäre Anliegen in Einklang gebracht werden? Wie können Familie und Unternehmen gemeinsam zum Erfolg geführt werden?

Zielorientiert und partnerschaftlich unterstützt KPMG Unternehmerinnen und Unternehmer mit exzellenten Lösungen, nicht nur bei Fragen rund um die Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung, sondern auch bei grundlegenden Themen, die für Familienunternehmen von Bedeutung sind.

**Sie sehen, wir können viel für Sie tun. Mehr darüber erfahren Sie auf den nächsten Seiten. Oder besser noch: im persönlichen Gespräch, auf das wir uns sehr freuen.**

# Sie haben die Ansprüche. Wir haben die Erfahrung.

Gründung, Wachstum, Reife und Erneuerung: Als Familienunternehmer kennen Sie diesen Lebenszyklus und auch die Herausforderungen, die damit verknüpft sind. Weitere Komponenten, mit denen sich Familienunternehmen verstärkt auseinandersetzen müssen, sind die Globalisierung und die damit verbundenen, immer komplexeren Regeln, die es zu beachten gilt. Für Familienunternehmen sind das Herausforderungen, deren Meisterung von essenzieller Bedeutung ist, wenn man auch in Zukunft nachhaltig erfolgreich sein möchte. Es gilt, Chancen rechtzeitig zu erkennen und klare Ziele mit Entschlossenheit zu verfolgen. Dabei unterstützen wir Sie: mit unserem ganzen Know-how und mit Fachwissen, das speziell auf Ihre Anforderungen als Familienunternehmen zugeschnitten ist. Profitieren Sie von unserer Branchenexpertise, die auf jahrelanger Erfahrung beruht. Wir helfen Ihnen, die richtigen unternehmerischen Wege einzuschlagen.

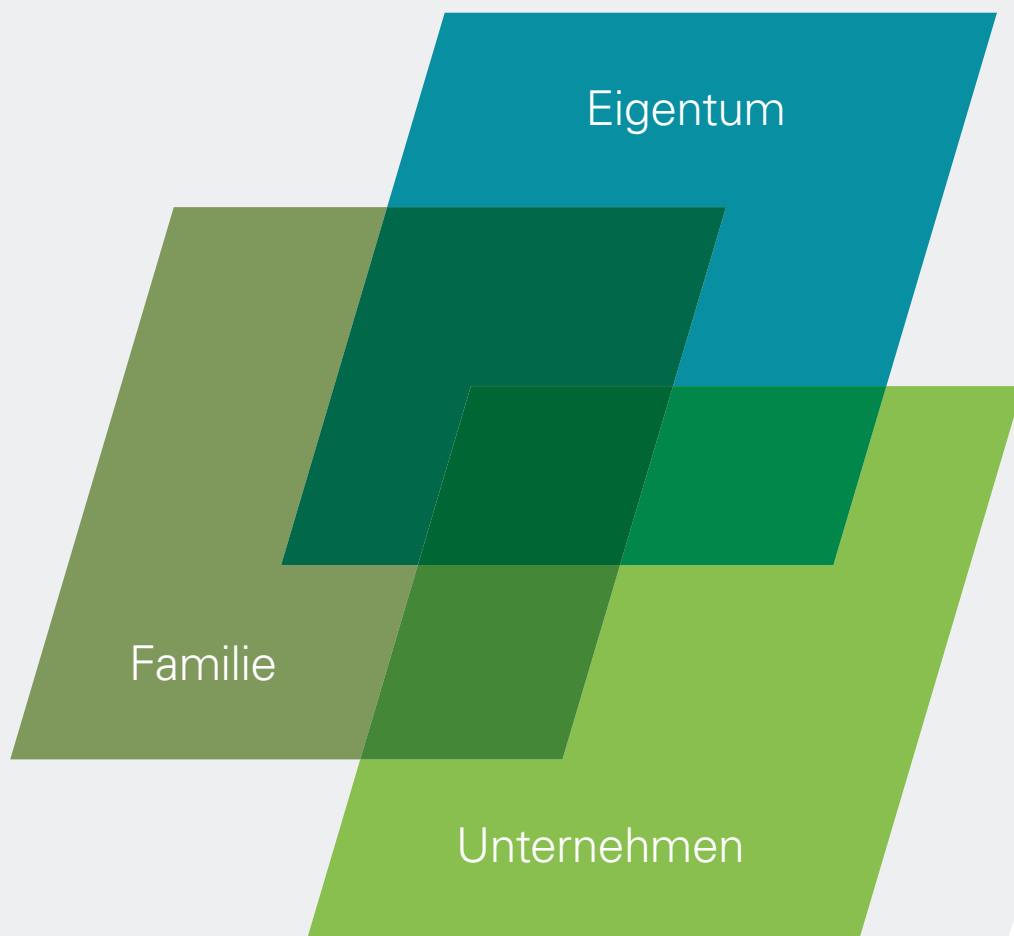
## Zielorientierte Lösungen: **Machen wir praktisch.**

Damit Sie heute und morgen die richtigen Entscheidungen treffen, engagieren sich in Deutschland erfahrene KPMG-Partnerinnen und -Partner in interdisziplinären Teams für Sie. Sie beraten Sie funktionsübergreifend zu allen Themen der finanz-, steuer- und gesellschaftsrechtlichen Regulierung und zu neuen Compliance-Anforderungen. Auch bei der effizienten Strukturierung Ihres Vermögens im In- und Ausland unterstützen wir Sie und helfen, familiäre und persönliche Interessen in Einklang zu bringen.

Qualität, Effizienz, Verlässlichkeit und Transparenz sind die Attribute, anhand derer Sie als Familienunternehmen uns messen. Dies ist uns stets bewusst, weshalb Sie von KPMG hochwertige, direkte und praxistaugliche Lösungen erwarten dürfen. Klarheit inklusive.

## Sichtbare Resultate: **Bringen wir Ihnen.**

Ihre KPMG-Berater haben sehr viel Erfahrung mit familiären Strukturen. Sie verbinden ihr Wissen über die komplexen geschäftlichen und privaten Fragestellungen mit umfassender Fachkompetenz und intuitivem Geschick. Erwarten Sie deshalb von KPMG ein praxisorientiertes Vorgehen, das Sorgfalt und Wertschätzung für Tradition mit dem Sinn für zukunftsweisende Veränderungen kombiniert – denn damit generieren wir für Sie messbare Vorteile.



Aus der Schnittmenge von Familie, Eigentum und Unternehmen erwächst der Erfolg. Die vielfältigen Interessen in Einklang zu bringen, bildet dabei die besondere Herausforderung. Ihr KPMG-Ansprechpartner berät Sie aus allen drei Perspektiven: mit Leidenschaft, spezifischem Know-how und Sinn für Traditionen.

# Eine Familie. **Sieben Schlüsselfaktoren.**

Jedes Familienunternehmen ist einzigartig. Es ist bestimmt von der Dynamik einer Familie, die eine wesentliche Rolle in wichtigen Entscheidungsprozessen spielt. Die Werte und Visionen der Familie sind dabei gleichzeitig Herausforderung und Chance.

Der Erfolg eines Familienunternehmens hängt von der Balance zwischen den Bedürfnissen des Unternehmens und den Erwartungen der Familienmitglieder ab. KPMG hat sieben Schlüsselfaktoren für Familienunternehmen identifiziert, um die Interessen der Familie und des Unternehmens in Einklang zu bringen. Sie basieren auf unserem Verständnis für und unserer weltweiten Erfahrung mit Familienunternehmen.

## UNTERNEHMENS- NACHFOLGE

Beruhigt sein.



Stark bleiben.



Groß werden.

Beruhigt weitergeben.  
**Wir geben unser Bestes.**

### Unsere Beratung zur Unternehmensnachfolge.

Der Übergang des Unternehmens von einer Generation zur nächsten gehört zu den größten Herausforderungen, denen sich Familienunternehmen gegenübersehen. Die Unternehmensnachfolge will nicht nur rechtzeitig und sinnvoll geplant sein – sie muss auch den zukünftigen Geschäftserfolg sichern. Motivation und Führungsaspekte sind genauso entscheidend wie die Vermeidung von Konflikten zwischen den Generationen.

Unsere Spezialisten hören Ihnen aufmerksam zu und verstehen Ihre Überlegungen und die damit verbundenen Herausforderungen zum Generationenübergang. Sie zeigen Ihnen auf, welche Möglichkeiten Sie haben, und empfehlen Ihnen die besten. Mit unseren Leistungen auf dem Gebiet der Nachfolgeplanung, aber auch im Bereich Stiftungen, finden wir gemeinsam erfolgreiche Wege für Sie und die nächste Generation.

## GOVERNANCE

Mehr Kontrolle.



Weniger Zufall.



Klare Gesetze.



## Familien brauchen Regeln. Darum brauchen Sie uns.

### Unsere Beratung zu Governancefragen.

Über mehrere Generationen erfolgreich zu wirtschaften, ist Ziel und Herausforderung zugleich. Auch Sie als Familienunternehmen können von einer besseren Governance profitieren, denn sie hilft, die Unternehmensperformance zu verbessern und die Erwartungen aller Familienmitglieder zu erfüllen.

KPMG ist beim Austausch zwischen Familienmitgliedern, bei der Gründung eines Familienbeirats oder Aufsichtsrats oder bei der Entwicklung eines Verhaltenskodex gern an Ihrer Seite. Wir begleiten Sie bei allen Governance-Themen, die helfen, Ihr Unternehmen erfolgreich in die Zukunft zu führen. Konkret unterstützen wir Sie mit umfassender Aufsichtsrats- und Beiratsberatung, bei der Erstellung einer Familienverfassung und allen weiteren Themen rund um Family Governance. So stellen wir Ihr Unternehmen zukunftssicher auf.



## WACHSTUMS- STRATEGIEN

Chancen ergreifen.



Potenziale ausschöpfen.



Strukturen verschlanken.



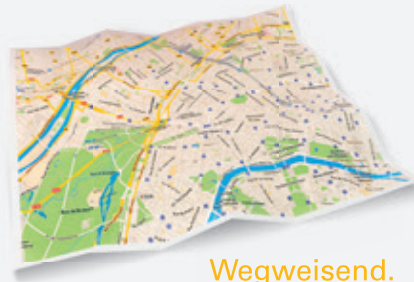
## Appetit auf Wachstum. Und wir liefern die Erfolgsrezepte.

### Unsere Beratung zu Wachstumsstrategien.

Der langfristige Erfolg eines Familienunternehmens hängt in hohem Maße von seinem nachhaltigen und profitablen Wachstum ab. Marktchancen müssen identifiziert und Strategien zur Expansion entwickelt werden – national oder sogar international. Schließlich soll Ihr Familienunternehmen auch in Zukunft wettbewerbsfähig aufgestellt sein.

Wenn Ihr Unternehmen wachsen soll, stehen Ihnen unsere Berater tatkräftig zur Seite. Bei der Entwicklung einer soliden Wachstumsstrategie berücksichtigen sie alle Optionen und führen Sie zu neuer Größe. Ob Strategie und Business Transformation, Prozessoptimierung, Effizienzsteigerung oder Supply Chain Management & Procurement: Mit unseren Services ist Ihr wachsendes Unternehmen bestens beraten.

## ASSURANCE



Wegweisend.

Zielführend.



Orientierung gebend.

Egal, wohin Sie wollen.  
**Wir begleiten Sie mit Sicherheit.**

### Unsere Beratung zu Assurancethemen.

Auch Familienunternehmen unterliegen zunehmend komplexeren Prüfungen und Kontrollen, weshalb eine effiziente Risikosteuerung zum zentralen Moment wird, wenn es um Ihre Vermögenswerte und Ihr Kapital geht.

Als bewährter Berater unterstützt Sie KPMG bei der Bewältigung von Risiken in Ihrem Geschäft. Wir zeigen Ihnen, wie Sie proaktiv mit Finanzierungsfragen, Steuerstrategien und der Implementierung von Kontrollprozessen umgehen. Vertrauen Sie auf unsere umfassenden Leistungen in den Bereichen Compliance und Risikomanagement, Interne Kontrollsysteme und Nachhaltigkeitsmanagement – und sichern Sie damit Ihr Unternehmen zuverlässig gegen Risiken ab.

## AUSSTIEGS- STRATEGIEN



Für Aussteiger.

Für Bodenständige.



Für Aufsteiger.



## Sie wollen raus? Holen Sie uns rein.

### Unsere Beratung zu Ausstiegsstrategien.

Es gibt Situationen, in denen ist eher eine Ausstiegsstrategie gefragt als ein Nachfolgeplan. Zum Beispiel, wenn es in der nächsten Generation keine Familienmitglieder gibt, die bereit sind, das Unternehmen fortzuführen. Die Verkaufsmöglichkeiten sind breit gefächert – wir fächern Sie Ihnen detailliert auf.

Die Berater von KPMG haben umfassende Erfahrungen mit dem Verkauf von Unternehmen. Wir begleiten Sie von der ersten Bewertung bis hin zum erfolgreichen Abschluss des Verkaufsvertrags – stets mit Ihrer Wertmaximierung im Blick. Profitieren Sie bei einem Unternehmensverkauf von unserer Expertise in Sachen Transaction Services und Unternehmensbewertungen.

## VERMÖGENSERHALT

Entspannte Zeiten.



Hektische Zeiten.



Schöne Zeiten.



Die Zeiten ändern sich.  
**Wir sind immer einen Schritt schneller.**

### Unsere Beratung zum Vermögenserhalt.

Geld ist fast immer ein sensibles Thema – und nicht selten wird aus dem Ziel der langfristigen Vermögenserhaltung ein familiärer Zankapfel. Entscheidend ist, alle Familienmitglieder auf einen verantwortungsvollen Umgang mit dem Vermögen vorzubereiten.

Wir von KPMG kennen die Fallstricke rund um das Thema Vermögen und beraten Sie sorgfältig zu allen Strategien für familiäre Investments und Stiftungen. Mit unseren Family Office Services und den Services rund um Private Wealth geben wir Ihnen die Sicherheit, die Ihr Vermögen braucht.

# PHILANTHROPIE

Lebenswert.



Bemerkenswert.



Erhaltenswert.



## Sie entdecken wahre Werte? Wir wahren Chancen.

### Unsere Beratung zu philanthropischen Tätigkeiten.

Wenn ein Familienunternehmen Teile seines Vermögens stiftet oder Erfahrungen weitergibt, profitieren alle davon: Gesellschaft und Umwelt, aber auch das Unternehmen selbst. Denn philanthropische Ziele sind ein wichtiger Aspekt der Vermögensverwaltung, der aber auch im Einklang mit den Familienwerten stehen muss.

**Gesellschaftliche Verantwortung zu übernehmen, ist fester Bestandteil einer modernen Unternehmenskultur. Unsere Berater entwickeln gemeinsam mit Ihnen ein sinnstiftendes philanthropisches Konzept und arbeiten zielsicher alle Vorteile Ihres gesellschaftlichen Engagements heraus. Corporate Social Responsibility, Strategien für Familienphilanthropie und die Organisation und Strukturierung von Stiftungen sind nur drei von vielen Beispielen, wie wir Ihr gesellschaftliches Engagement in die richtigen Bahnen leiten.**

# Unternehmen Familie. Wir sind dabei.

## Engagement durch Vernetzung.

Als Familienunternehmer tragen Sie in unternehmerischer, wirtschafts-politischer und sozioökonomischer Hinsicht Verantwortung. Zur Berücksichtigung Ihrer besonderen Belange in Wissenschaft, Forschung, Politik und Wirtschaft tragen wir von KPMG nicht nur in zahlreichen relevanten Gremien bei. Mit KPMG profitieren Sie auch von unserem Engagement für Vernetzung und Austausch mit Forschung und Universitäten sowie für zahlreiche Unternehmensverbände. Für Austausch sorgt zudem die Family Board Academy, die Familienmitglieder bei ihren Aufgaben als Gesellschafter oder Beiratsmitglied unterstützt.

## Engagement für Nachhaltigkeit.

Der besondere Erfolg von Familienunternehmen beweist: Nachhaltigkeit und soziale Verantwortung sind Erfolgsfaktoren unternehmerischen Handelns. Wir von KPMG teilen diese Auffassung und engagieren uns kontinuierlich in sozialen Projekten. Wir stellen finanzielle Mittel bereit und fördern die Freistellung von KPMG-Mitarbeitern, die ihre Expertise in Umweltschutz und Bildungsprojekte und in sozialen Einrichtungen einbringen. Erfahrungen, die ihnen bei der Nachhaltigkeitsberatung unserer Mandanten zugute kommen.

## Engagement für Sie.

Ein persönlicher Ansprechpartner für Sie, ein Berater, der langfristigen Erfolg schätzt, der Traditionen erhält und die besonderen Belange von Familienunternehmen in allen Facetten begreift, eine zentrale Vertrauensperson, die volle Entscheidungsbefugnis besitzt – und all das direkt bei Ihnen vor Ort. Dafür stehen wir von KPMG. Lernen Sie Ihren Ansprechpartner kennen. An mehr als 20 Standorten in Deutschland sind wir für Sie da – auch in Ihrer Nähe. Mehr erfahren Sie unter:

**[www.kpmg.de/familienunternehmen](http://www.kpmg.de/familienunternehmen)**



## Kontakt

KPMG AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Tersteegenstraße 19–31  
40474 Düsseldorf

### Dr. Christoph Kneip

Bereichsvorstand  
Familienunternehmen  
T 0211 475-7345  
ckneip@kpmg.com

[www.kpmg.de/familienunternehmen](http://www.kpmg.de/familienunternehmen)

Die enthaltenen Informationen sind allgemeiner Natur und nicht auf die spezielle Situation einer Einzelperson oder einer juristischen Person ausgerichtet. Obwohl wir uns bemühen, zuverlässige und aktuelle Informationen zu liefern, können wir nicht garantieren, dass diese Informationen so zutreffend sind wie zum Zeitpunkt ihres Eingangs oder dass sie auch in Zukunft so zutreffend sein werden. Niemand sollte aufgrund dieser Informationen handeln ohne geeigneten fachlichen Rat und ohne gründliche Analyse der betreffenden Situation. Unsere Leistungen erbringen wir vorbehaltlich der berufsrechtlichen Prüfung der Zulässigkeit in jedem Einzelfall.

© 2015 KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, ein Mitglied des KPMG-Netzwerks unabhängiger Mitgliedsfirmen, die KPMG International Cooperative („KPMG International“), einer juristischen Person schweizerischen Rechts, angeschlossen sind. Alle Rechte vorbehalten. Printed in Germany. Der Name KPMG, das Logo und „cutting through complexity“ sind eingetragene Markenzeichen von KPMG International.

