



cutting through complexity

FAMILIENUNTERNEHMEN

Family Governance

Zusammenhalt der
Unternehmerfamilie mit einer
Familienstrategie stärken

Mehr Kontrolle.



Weniger Zufall.



Klare Gesetze.



Der Erfolg eines Familienunternehmens wächst mit Zusammenhalt und Identifikation in der Familie. Wir entwickeln mit Ihnen eine Familienstrategie, die das Verhalten der Angehörigen leitet und Konflikten vorbeugt. Sie dient als „Kitt“, der Unternehmen und Familie zusammenhält.

Die Herausforderung

Ihre Unternehmerfamilie wächst und verzweigt sich und die Zahl ihrer Gesellschafter nimmt zu. Damit steigt auch die Anzahl unterschiedlicher Ansichten, Interessen, Erwartungen, Lebensformen und Lebensräume. Zugleich schwindet das Bewusstsein für die gemeinsamen Wurzeln, die Kenntnisse über das Unternehmen und die innerfamiliären Bindungen. Da sich zudem die Anteile eines jeden der Gesellschafter verringern, lässt auch die Bindung an das Unternehmen nach.

Angesichts dieser Entwicklung schwebt Ihnen vor, Erwartungen an die Familie und an das Unternehmen sowie Zuständigkeiten schriftlich festzuhalten. Dabei räumen Sie Fairness bei der Regelung der Nachfolge, Maßnahmen zur Prävention von Konflikten und regelmäßigen Familientreffen auch in schwierigen Phasen vorrangige Bedeutung für die familiäre Seite ein. Außerdem streben Sie die Einrichtung eines Familienmanagers oder Familienrats an, der den nachfolgenden Generationen frühzeitig Einblicke in die wirtschaftlichen Aspekte ermöglichen soll. Sie wollen Fortbildungsaktivitäten etablieren, um die Nachkommen zu verantwortungsvollen Gesellschaftern auszubilden. Auch gesellschaftliches Engagement ist Ihnen als Familie wichtig – Sie wollen sich gemeinnützig engagieren.

Unsere Leistung

Spezialisiert auf Unternehmerfamilien unterstützen wir Sie als unabhängiger Begleiter in allen Family Governance-Themen. Wir entwickeln ein Konzept, das den Zusammenhalt der Familie zum Ziel hat und stehen Ihnen bei Konflikten zur Seite. Dafür kennen wir die notwendigen Modelle wie Familienverfassung und Family Business Governance. Zudem haben wir Erfahrung mit den wichtigen Tools wie Moderation, Mediation und Coaching und kennen uns in den relevanten rechtlichen*, steuerlichen und betriebswirtschaftlichen Belangen aus.

Gemeinsam mit Ihnen erarbeiten wir eine für Sie maßgeschneiderte Family Governance, geleitet immer von Ihren Zielen und stets mit dem Blick für Unternehmen und Familie. Alle mit Ihnen abgestimmten Punkte halten wir in einer individuellen Familienstrategie fest.

Wir legen großen Wert darauf, dass alle Familienmitglieder die Family Governance emotional mittragen, und sind bestrebt, dass jeder die für sich passende Rolle im Unternehmen und in der Familie findet. In Einzelgesprächen oder auch Workshops entwickelt unser interdisziplinäres Team gemeinsam mit Ihnen die Family Governance, die auf Ihre Ansprüche eingeht.

Die Themen im Überblick

Mit der Family Governance sollen der Zusammenhalt der Familie und ihre Bindung an das Unternehmen gestärkt werden. Welche Themen für Sie relevant sind, hängt von Ihrer Situation ab. Mögliche Themen und Fragen sind folgende:

- **Vision und Mission:** Was sind die übergeordneten Werte und Ziele Ihrer Unternehmerfamilie? Welche Erwartungen richtet Ihre Familie an das Unternehmen?
- **Mitarbeit und Nachfolge:** Unter welchen Bedingungen dürfen Familienmitglieder in Ihrem Unternehmen mitarbeiten? Welche Qualifikationen erwarten Sie von ihnen?
- **Information und Kommunikation:** Welche Informationen erhalten die Familienmitglieder von Ihrem Unternehmen? Auf welche Kommunikationsregeln legen Sie sich für die Familie fest? Wie wollen Sie mit Konflikten umgehen? Wie möchten Sie als Familie gegenüber Öffentlichkeit, Mitarbeitern oder auch Medien auftreten?
- **Familienrat, Gesellschafterausschuss, Familienmanager:** Auf welche Weise soll das Gremium zur Organisation und zum Zusammenhalt Ihrer Familie beitragen? Wie soll es zusammengesetzt sein? Nach welchen Kriterien und nach welchem Modus sind die Mitglieder auszuwählen?
- **Family Office:** Welche Ziele verbinden Sie mit der Betreuung durch ein Family Office? Wollen Sie sich einem Multi Family Office anschließen? Welche Dienstleistungen soll es für Ihre Unternehmerfamilie erbringen?
- **Familienaktivitäten:** Welche Familientraditionen wollen Sie pflegen? Schwebt Ihnen für Veranstaltungen im Familienkreis eine besondere Gestaltung vor?

- **Familienfortbildung:** Wie wollen Sie die jungen Familienmitglieder an ihre zukünftige Gesellschafterrolle heranführen? Über welche familienunternehmensspezifischen Kenntnisse sollten Ihre Gesellschafter verfügen?
- **Familienphilanthropie:** Welches gemeinnützige Engagement wollen Sie als Unternehmerfamilie verfolgen? Wie wollen Sie dies organisieren?

Ihre Vorteile

Mit einer individuellen Family Governance, dokumentiert in einer Familienstrategie, erschließt unser interdisziplinäres Team Ihnen folgende Potenziale:

- klare und faire Regeln der Familie gegenüber dem Unternehmen in Bezug auf Erwartungen und Zusagen, Rechte und Pflichten, Mitarbeit und Nachfolge
- Wachstum, Zusammenhalt und Identifikationsgefühl in und mit der Familie
- umfassende Maßnahmen, die es jedem Gesellschafter ermöglichen, seiner Rolle gerecht zu werden
- ein ausgeprägtes Bekenntnis aller zu ihren Verpflichtungen

Unsere langjährige Projekterfahrung und unser Know-how zu den einschlägigen Family Governance-Themen ermöglichen uns, ein Konzept zu entwickeln, das Ihren Vorstellungen langfristig gerecht wird.

Wir stehen Ihnen jederzeit gern zur Verfügung. Bitte sprechen Sie uns an.

* Die Rechtsdienstleistungen werden durch die KPMG Rechtsanwaltsgesellschaft mbH erbracht.

Kontakt

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Christoph Kneip

Bereichsvorstand Familienunternehmen
T +49 211 475-7345
ckneip@kpmg.com

Dr. Alexander Koeberle-Schmid

Wirtschaftsmediator
T +49 211 475-7369
akoeberleschmid@kpmg.com

www.kpmg.de

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.