



Funded by
the European Union

Succession
Ready
Enabling Leadership Continuation for SMEs

LASTNIŠTVO PODJETIJ

Kako navigirati skozi različne faze prenosa lastništva?

Prenos podjetja je kompleksen proces, ki terja veliko znanja z različnih področij. Priročnik s podpornimi orodji, ki smo ga razvili v sklopu projekta Succession Ready, bo uporabnikom ta proces približal na prijazen način in jih opremil z mnogimi primeri dobrih praks in izkušenj dosedanjih uspešnih prenosov.

mag. Katarina Vita Dolinar, GZS – Podjetniško-trgovska zbornica

Univerzalnega odgovora na naslovno vprašanje ni. Vsako družinsko podjetje ima svojo dinamiko in se na podlagi medosebnih odnosov v družini odloča o prenosu lastništva.

Statistike kažejo, da je faza prenosa podjetja v druge roke običajno težka. Izzivi so različni, od nejasne lastniške strukture, težav pri vodenju in ohranjanju kadrov, postavitvi posloводства, pomanjkanja jasno določenih pravil (beri: družinske ustave) do (pre)pozne odločitve za prenos lastništva.

Na evropski ravni je že zadnje desetletje to aktualna problematika. Problematika

se obravnava v različnih projektnih pristopih in rešuje v številnih državah EU na nacionalnem nivoju, a kljub temu kar 30 odstotkov prenosov dejavnosti na naslednike ni uspešnih, številka pa je realno še višja, saj veliko število primerov ostaja neznanih. V nekaterih evropskih državah družine širčinejo s samim procesom prenosa podjetja že od sedem do 20 let pred izstopom iz podjetja. (Vir: EU projekt Succession Ready, intervjuji, R1)

Priročnik, ki smo ga razvili v okviru projekta Succession Ready, v petih modulih predstavlja pomembne tematske vsebine – od razumevanja izziva nasledstva, možnih rešitev pri prenosu, do psihodinamičnega vidika posameznikov, družine in zaposlenih med potekom procesa prenosa lastništva. Skozi praktične primere lahko preko vodenih vaj izboljšamo čustveno podporo posameznika skozi proces prenosa lastništva. Finančni modul podaja informacije o osnovnih finančnih postopkih in strategijah, ki jih bo lastnik podjetja pred dejanskim prenosom moral urediti v podjetju. Zadnji, peti modul naslavlja trajnost v poslovanju, ki predstavlja tri (ESG) področja in sicer: okoljski ter družbeni vidik in upravljanje. Za podjetja se pripravljajo prilagojeni standardi: uredba govori o

večji vlogi in odgovornosti posloводства, ob tem je pomembna učinkovita in pravočasna priprava: ocena tveganj, izračun ogljičnega odtisa, vključitev deležnikov, definiranje strategije s postopnimi cilji, transparentno delovanje in komunikacija med deležniki.

Podjetniška kultura v Sloveniji je mlada in tisti, ki so v 90. letih začeli kot obrtniki, se počasi upokojujejo. Le nekaj jih je o prenosu lastništva na potomce ali zaposlene začelo razmišljati dovolj zgodaj. Strokovna podpora pri tem zahtevnem procesu je nujna in neprecenljiva. Večina lastnikov se osredotoča na davčno-pravni vidik prenosa; najpogosteje pa sta največja izziva odgovornost naslednikov in družinska psihodinamika.

Pomembno sporočilo je, da se lotite procesa prenosa pravočasno. Naj vam ne bo odveč poiskati zato usposobljene strokovnjake, ki vam bodo pomagali pri navigiranju.

Več informacij o projektu je na voljo na spletni strani PTZ in Succession Ready. ■



Foto: Deposithotos

Dostop do priročnika

