

Praxisabgabe gut geplant.

Checkliste für Zahnärzte.



Auf einen Blick sehen Sie, welche Themen Sie persönlich bzw. mit Unterstützung eines spezialisierten Beraters klären sollten – damit Ihre Praxisübergabe professionell und zu Ihrer Zufriedenheit verläuft.

		Ihre Ansprechpartner			erledigt	persönliche Notizen
		apoBank	zust. KZV/ Behörde	(Steuer-)Berater		
Abgabeplanung	Frühzeitige Planung der Praxisabgabe (ca. 5 Jahre)	●	●			
	Besuch von Informationsveranstaltungen/Seminaren	●	●			
	Erstellung eines individuellen Zeitplans					
	Darstellung der Alleinstellungsmerkmale					
	Erstellung eines Praxisexposés	●				
	Erstellung einer Standortanalyse (Unter-/Übersversorgung, Konkurrenz, ...)	●	●			
Abgabezeitpunkt	Gewünschter Abgabetermin					
	Einbeziehung steuerlicher Aspekte (Freibeträge, Schenkung, Abgabe am Jahresanfang oder -ende, ...)			●		
Abgabealternativen	Vollständige Praxisabgabe	●	●	●		
	Schrittweise Praxisabgabe mittels Übergangsgemeinschaft (z. B. Einbringung der Praxis in eine BAG oder ein MVZ)	●	●	●		
Gesetzliche Regelungen	Kontaktaufnahme mit der KZV zwecks Abgabemodalitäten		●			
Praxiswert/Verkaufspreis	Inventarliste			●		
	Prüfung von neuen Investitionen (Werterhalt/-steigerung)	●		●		
	Bewertung von Firmenwert (Goodwill) und Einrichtung durch Einbindung eines unabhängigen Sachverständigen	●		●		
	Durchsetzbarkeit des ermittelten Verkaufspreises am Markt?	●		●		
	Benchmarking	●				
Nachfolgesuche	Familienangehöriger					
	In der Praxis angestellter Zahnarzt					
	Praxisbörse	●	●			
	Schaltung von Anzeigen		●			

Praxisabgabe gut geplant.

Checkliste für Zahnärzte.

		Ihre Ansprechpartner			erledigt	persönliche Notizen
		apoBank	zust. KZV/ Behörde	(Steuer-)Berater		
Vertragsgestaltung	Erstellung Kaufvertrag (ggf. Vorvertrag unter Vorbehalt der Zulassung)			●		
	Kaufpreiszahlung (Einmalzahlung, Ratenzahlung oder Zahlung auf Rentenbasis)			●		
Überblick, Prüfung bestehender Verträge (Übernahme/Kündigung) & Vertragspartner informieren	Mietverträge			●		
	Verträge mit Praxispartnern			●		
	Arbeitsverträge			●		
	Versicherungen			●		
	Abrechnungszentrum			●		
	EDV- und Softwareanbieter			●		
	Wartungs-/Serviceverträge			●		
	Kredit-/Leasingverträge	●		●		
Nicht vergessen...	Information der Mitarbeiter					
	Information der Patienten (Zustimmung des Patienten zur Übergabe von Behandlungsdaten erforderlich)					
	Information der Zahnärztekammer		●			
	Prüfung der Berufshaftpflicht (insbesondere vor dem Aspekt Nachhaftung)		●			
	Information der Berufsgenossenschaft		●			
	Information des Gesundheitsamts		●			
	Information des Versorgungswerks		●			
Vorsorgesituation	Vermögensanalyse (Wertpapiere, Immobilien, Lebens-, Rentenversicherung, ...)	●				
	Anlage des Verkaufserlöses	●				

Anmerkung: Die Angaben in dieser Checkliste erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit und dienen folglich lediglich als erste Orientierungshilfe für die Praxisabgabe.