MOSS ASSETS
rodinná kancelář / family office

KONTROLNÍ SEZNAM · 3

Nástupnictví: kontrolní seznam

Předání rodinné firmy je proces na roky, ne jedna událost. Seznam si vytiskněte, projděte s rodinou a u každé položky si poznamenejte, kdo ji zajistí a do kdy.

Vedení a vlastnictví

Vedení

- [ ] Je určeno, kdo firmu povede, nebo podle jakých kritérií se nástupce vybere?
- [ ] Je popsáno, co nástupce musí umět a jak se na roli připraví?
- [ ] Zvažovali jsme rodinného i externího manažera a důvody jsou zapsány?
- [ ] Víme, jakou roli bude mít po předání stávající vedoucí?

Vlastnictví

- [ ] Kdo a v jakém poměru bude držet podíly a kdy se přenesou?
- [ ] Je řešeno, jak se vypořádají děti, které ve firmě pracovat nebudou?
- [ ] Je oddělena otázka řízení od otázky vlastnictví a podílu na zisku?

Rodina a právní zajištění

Rodina

- [ ] Ví dotčení členové rodiny, jaký je plán, a slyšeli jsme každého z nich?
- [ ] Máme domluveno, kdo s kým o předání mluví a kdy?

Právní zajištění

- [ ] Odpovídají závěť, dědické a darovací smlouvy tomu, co jsme domluvili?
- [ ] Je ošetřen vliv manželských majetkových režimů na podíly ve firmě?
- [ ] Říká společenská smlouva nebo dohoda společníků totéž co rodinná pravidla?
- [ ] Existuje plán pro nečekanou událost: kdo rozhoduje okamžitě a kdo má přístup k dokumentům?

Jak seznam použít

Každou položku, u které odpovíte ne nebo nevíme, přeneste do plánu s odpovědnou osobou a termínem. Daňové a právní dopady předání závisejí na právní formě podnikání a na majetku rodiny, proto je projednejte s poradci.

O MOSS Assets

MOSS Assets je rodinná kancelář pro podnikatelské rodiny. Spojujeme majetek, struktury i poradce do jednoho přehledu a postaráme se o to, aby do sebe všechno zapadalo. Rozhodujete Vy.

Nástupnictví se nejlépe připravuje v klidu a s předstihem. Plán je třeba zkontrolovat nejméně jednou ročně.

Doporučil Vás náš klient? Napište nám přes formulář na mfo.machlegal.eu.

ZDROJE

- Rüsen, T. A. a kol.: Die Familienverfassung als Instrument der Family Governance und ihre juristische Umsetzung. WIFU-Praxisleitfaden, 2019.
- Inspirace tématem: IFC Family Business Governance Handbook (International Finance Corporation, 2018), oddíl o nástupnictví ve vedení. Kontrolní seznam je původní.

UPOZORNĚNÍ

Leták je obecnou informací a nenahrazuje právní, daňové ani jiné poradenství v konkrétní věci. Právní stav je uveden k 12. 10. 2026. MOSS Assets s.r.o., IČO 068 17 114, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 289499. MOSS Assets stojí na zázemí MACH LEGAL, advokátní kancelář s.r.o.; advokáty si rodina vždy vybírá sama a využívání MACH LEGAL není podmínkou spolupráce.