

Checkliste Praxisübernahme

Zu erledigen	Wo? Wie? Mit wem?	Erledigt
1. Planungsphase (mehrere Monate vorher)		
Motivation prüfen: Warum will ich in die Selbständigkeit starten? Bin ich bereit für Führungsaufgaben?	Coaching / eigene Analyse	
Art der Praxisübernahme prüfen: Welches Modell einer Praxisübergabe passt zu mir? Einzelpraxis? MVZ oder BAG?	Coaching / eigene Analyse	
In Arztregister & Zulassungswarteliste eintragen lassen (erst nach Approbation zulässig)	KV	
Unterlagen für den Zulassungsausschuss zusammenstellen	Selbst / Informationen bei Ärztekammer	
2. Geeignete Praxis finden		
Gewünschte Lage & gewünschtes Umfeld definieren	Eigene Analyse	
Gewünschte Praxis in Bezug auf Umsatz, Räumlichkeiten, Konkurrenzsituation, Patientenstruktur, Barrierefreiheit & persönlichen Vorstellungen prüfen	Eigene Analyse / Professionelle Beratung / Steuerberatung	
Geeignete Praxen suchen	Börsen / Fachzeitschriften / Anzeigen / Persönliche Kontakte	
Preisvorstellungen der abgebenden Inhaber vorab prüfen & vergleichen, auch hinsichtlich Finanzierung	Steuerberater	

3. Wertermittlung Praxis & Finanzierung

Materiellen Wert der Praxis ermitteln (Einrichtung, Räumlichkeiten, Software usw.).	Steuerberater
Immateriellen Wert (Goodwill) der Praxis ermitteln (Umsatz & Ertrag, Patientenstamm, Bekanntheit, gute Lage, gutes Umfeld usw.)	Steuerberater
Kennzahlen der Praxis & Wert der Praxis insgesamt ermitteln	Steuerberater
Personalsituation in der Praxis prüfen (wie viele Mitarbeiter wollen übernommen werden?)	Vorheriger Inhaber / Rechtsanwalt
Langfristigen Verträge (Miete Räume, Miete Geräte o.ä.) prüfen, falls diese übernommen werden müssen	Vorherige Inhaber / Rechtsanwalt
Neuaufnahme Verträge in die Wege leiten (Telefon, Miete, Software, Arbeitsverträge usw.)	Rechtsanwalt
Modell der Übergabe (Jobsharing o.ä.) klären	Vorherige Inhaber & neuer Inhaber
Klären, ob eine GmbH (mit) übernommen werden muss	Vorherige Inhaber / Rechtsanwalt
Termin bei Bank vorbereiten zwecks Finanzierung	Steuerberater
Fördermöglichkeiten prüfen	Steuerberater
Businessplan erstellen für Finanzierung	Steuerberater

4. Vertrag Praxisübernahme

Verhandlung von eventuellen Strafen, falls kein Vertrag zustande kommt	Rechtsanwalt
Vertrag erstellen mit allen verhandelten Einzelheiten	Rechtsanwalt
Salvatorische Klausel in Vertrag aufnehmen	Rechtsanwalt
Zeitplan für Übergabe erstellen	Alle Beteiligten / Steuerberater / Rechtsanwalt
Termin der Übergabe festlegen	Alle Beteiligten
Notartermin festlegen, falls bei der Praxisübernahme auch Immobilien übergeben werden	Rechtsanwalt

Zu erledigen	Wo? Wie? Mit wem?	Erledigt
--------------	-------------------	----------

Vertrag Praxisübernahme bei Ärztekammer & KV vorlegen

Rechtsanwalt

Bewerbung beim Zulassungsausschuss einreichen

Selbst

5. Abwicklung nach dem Unternehmensverkauf

Neue Praxisöffnungszeiten an KV melden

Selbst

Meldungen an Finanzamt, Gesundheitsamt, Berufsverbände, Ärztekammer, Versorgungswerk, Gewerbeaufsichtsamt

Steuerberater

Praxisteam frühzeitig informieren & Weiterbeschäftigung klären

Rechtsanwalt / alle Beteiligten

Übernommene Mitarbeiter motivieren, die neue Situation zu akzeptieren

Selbst

Information an Patienten

Rechtsanwalt / alle Beteiligten

Außenauftritt der Praxis ändern (Praxisschild, Visitenkarten, Einträge bei Google & in Branchenverzeichnissen usw.)

Marketing Agentur, spezialisiert auf Healthcare

Steuerliche Abwicklung der Praxisübernahme

Steuerberater

Steuerliche Rücklagen für Steuerzahlungen bilden & Soll-Ist-Vergleiche Umsatz & Ertrag

Steuerberater

Versicherungen abschließen (Praxishaftpflicht, Praxisinventar, IT, Cybercrime, Berufsunfähigkeit usw.)

Steuerberater / Versicherungsmakler

Tragfähiges Konzept für Praxismarketing erarbeiten, um die Zukunft der Praxis zu sichern

Marketing Agentur, spezialisiert auf Healthcare

Auf eine guten Start nach der Praxisübernahme