

JAHRESBERICHT 2022

SCHWEIZER DACHVERBAND FÜR UNTERNEHMENSNACHFOLGE – CHDU

Inhalt

Vorwort

Berichte aus den Ressorts

- Forschung & Wissenschaft
- Politik & Gesellschaft
- Praxis & Lehre
- Fundraising & Sponsoren
- Kommunikation & Mitglieder

Jahresrechnung 2022 und Revisionsbericht
Budget 2023

Weiteres

- Mutationen in Vorstand & Beirat

Dank

Vorwort

Liebe Verbandsmitglieder

Liebe Gäste

Im Jahr 2022 wird die Ukraine von Russland angegriffen. Europa steht vor einer neuen Tatsache: Krieg. Die Schweiz ringt nach ihrer eigenen Position im Geschehen und ist trotz ihrer Neutralität ein Teil des Ganzen. Wir sind mittendrin. Auf jede Sanktion unseres Landes folgt postwendend eine Gegenreaktion von Russland.

Diese Umstände könnten einen dazu veranlassen, Hoffnung, Freude, Liebe, Enthusiasmus, Gemeinschaft und Leidenschaft aufzugeben und in tiefer Trauer zu versinken oder Verschwörungstheorien nachzueifern. Doch das wäre alles andere als sinnvoll. Viel besser ist es, nun unsere Wirtschaft zu stärken.

Als Präsident des Schweizer Dachverbands für Unternehmensnachfolge sehe ich meine Aufgabe darin, mich dort einzubringen, wo ich den grössten Nutzen für alle Schweizerinnen und Schweizer erwirken kann. Unser Verband braucht ein starkes Team, eine solide Finanzierung und Sponsoren, die uns in unseren Anliegen unterstützen. Doch wie kam es überhaupt zu diesem Verband, der am 10. Dezember 2022 seinen 1. Geburtstag feierte?

Am Anfang standen unsere Leuchtturmprojekte, die Schritt für Schritt zum Verband geführt haben:

Seit 2010 [Companymarket](#)

Seit 2016 [ExpertenCircel](#)

Seit 2018 [Nachfolgebus](#)

Seit 2020 [Phoenix Award](#)

Am 10. Dezember 2021 gründeten wir dann den Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge als Gegeninitiative zu Grosskonzernen und um die Vielfältigkeit unserer KMU-Landschaft zu bejahen.

Es ist mir ein Privileg, mich gemeinsam mit dem ganzen Team für politische Präsenz, die Forschung zu langfristigem Unternehmertum, die gezielte Förderung erfolgreicher KMU-Nachfolge und ein ganzheitliches Aus- und Weiterbildungsangebot einzusetzen.

Ich bin felsenfest davon überzeugt, dass es sich lohnt, für eine starke Schweiz hinzustehen. «Small is beautiful!» Dieses Credo sollten auch die kommenden Generationen von Unternehmerinnen und Unternehmern verfolgen. So leisten wir alle einen Beitrag zu einer nachhaltigeren, aktiven, diversifizierten KMU-Landschaft Schweiz.

In diesem Sinne: Herzlich willkommen im Team!

Ihr Giacomo Garaventa

Präsident Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge



Ressort Forschung & Wissenschaft – Carla Kaufmann

RÜCKBLICK

Folgende Kooperationen, Arbeiten und Projekte wurden 2022 realisiert

Kooperationen

- Fachhochschule Nordwest Schweiz FHNW
- KMU Institut der Universität St. Gallen
- Fachhochschule Graubünden
- Datenbank companymarket.ch

Arbeiten: 2022/23

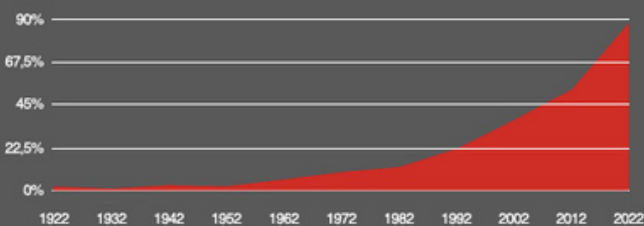
- Durch Studierende der Fachhochschule Nordwestschweiz wurde eine Bachelorarbeit verfasst, die erstmalig Einblick in das langfristige Unternehmertum der Schweiz gibt.
- In Zusammenarbeit mit companymarket ag wurde die Nachfolgekarte 2022 der Schweiz und des Kantons Zürich erstellt, die inhaltlich erstmals die Veränderungen des Unternehmensbestandes und daraus abgeleitet eine Nachfolge-Demographie der letzten 100 Jahren abbildet.

DIE NACHFOLGE-DEMOGRAPHIE DER SCHWEIZ**

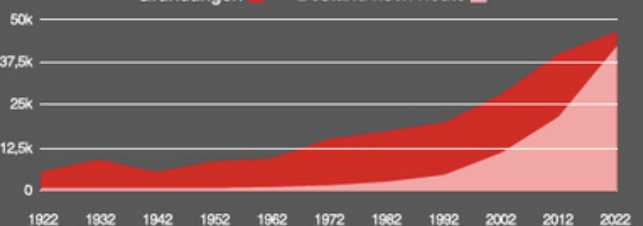
Jahr	Gründungen		Bestand heute		Bestand heute vs. Gründungen [%]	
	ZH	CH	ZH	CH	ZH	CH
1922	788	5756	21	97	2.7	1.7
1932	1513	9362	15	105	1.0	1.1
1942	911	5381	15	100	1.6	1.9
1952	1358	8931	36	208	2.7	2.3
1962	1203	9469	80	581	6.7	6.1
1972	1732	14282	216	1338	12.5	9.4
1982	2615	16378	389	2118	14.9	12.9
1992	3219	19634	768	4208	23.9	21.4
2002	5209	28112	1878	10454	36.1	37.2
2012	6676	39384	3463	20641	51.9	52.4
2022	8428	45781	7482	40230	88.8	87.9



Überlebensrate der Unternehmen in der Schweiz



Gründungen vs. aktueller Bestand der Unternehmen in der Schweiz



**Die Zahlen, Statistiken und Diagramme basieren auf folgenden Quellen: Bundesamt für Statistik, SHAB, Statistische Jahrbücher ab 1922, Zefix. Berücksichtigt für die Erhebung sind: Einzel-/Kollektiv-/Kommandit-Ges., Genossenschaften, GmbH, AG. Die Angaben erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit und sind ohne Gewähr.

Ressort Forschung & Wissenschaft – Carla Kaufmann

RÜCKBLICK – Fortsetzung

Projekte 2022/23

Integration des ursprünglich im Jahr 2020 von der Initiative Nachfolgebus lancierten

«Phoenix Award für langfristiges Schweizer Unternehmertum»

in die Aktivitäten des CHDU und Durchführung in 2022.



Phoenix Award Preisträger 2022 ist die Blaser Café AG in Bern



AUSBLICK / GEPLANTE AKTIVITÄTEN 2023

Kooperationen

- Vertiefung der bestehenden Kooperationen mit den bestehenden Wissenschafts- und Kooperationspartnern in Verbindung mit der Erarbeitung klarer Forschungsfragen.

Falls im Kreis unserer Mitglieder und Partner bereits Kooperationen oder Facharbeiten mit einer Universität oder Hochschule bestehen, würde uns eine Zusammenarbeit sehr freuen.

Arbeiten: 2023/24

- Einreichung eines Inno Check in Zusammenarbeit mit der Fachhochschule Nordwest Schweiz zum Thema langfristiges Unternehmertum, allenfalls auch Anreichern der Inhalte für den Phoenix Award.
- Nachfolgekarte für weitere Kantone wie etwa Bern, Thurgau, Solothurn. Falls hier im Kreis unserer Mitglieder und Partner bereits Kontakte zu den relevanten Amtsstellen bestehen, sind wir dankbar für Hinweise und ggf. Vermittlung beim Kontaktaufbau. Vielen Dank.

Ressort Politik & Gesellschaft – Dr. Wilfried Heinzelmann

RÜCKBLICK

Für den Verband als Dachorganisation ist es wichtig und unerlässlich, dass er auf politischer Ebene wahrgenommen wird und seine Anliegen an den richtigen Orten einbringen und sich Gehör verschaffen kann. Als Mitglieder des Beirates im Ressort Politik konnten Frau **Nationalrätin Diana Gutjahr** (SVP Thurgau) und Herr **Nationalrat Marcel René Dobler** (FDP Zürich) gewonnen werden. Bei beiden Personen handelt es sich um aktive Politiker*innen und erfahrene Unternehmer*innen. Sie sind nicht nur mit unternehmerischen Belangen, gerade auch im Zusammenhang mit der Unternehmensnachfolge vertraut, sondern auch mit dem Politikbetrieb und dem aktuellen politischen Geschehen. Das gleiche gilt für die dritte Persönlichkeit, welche als Beirat gewonnen werden konnte, **Dr. Jean-Luc Cornaz**, langjähriger Kantonsrat (FDP) des Kantons Zürich. Neben seiner früheren aktiven Tätigkeit in der Politik, die er immer noch interessiert und aktiv verfolgt, ist Dr. Cornaz zudem Inhaber eines Unternehmens, das sich mit der Beratung und Unterstützung bei Unternehmensnachfolgen befasst. Schlussendlich trat Frau **Anita Martinez Fehér**, stellvertretende Leiterin der Standortförderung im Amt für Wirtschaft und Arbeit des Kantons Zürich, dem Gremium bei. Auch sie ist aufgrund ihrer Tätigkeitsschwerpunkte in den Bereichen ICT, Innovation und Entrepreneurship mit den politischen Abläufen sowie den rechtlichen und unternehmensrelevanten Themen rund um die Unternehmensnachfolge bestens vertraut und verfügt über ein grosses Netzwerk. Es konnte somit ein gewichtiges Gremium geschaffen bzw. besetzt werden.



Dr. Jean-Luc Cornaz



Marcel René Dobler



Diana Gutjahr



Anita Martinez-Fehér

AUSBLICK / GEPLANTE AKTIVITÄTEN 2023

Die politischen Einflussmöglichkeiten gilt es gut und überlegt zu nutzen. Zielsetzung eines Branchenverbandes wie dem unseren muss es sein, sich Gehör zu verschaffen. Dies erreicht man, wenn die Verlautbarungen und Vernehmlassungen Hand und Fuss haben und Kompetenz ausstrahlen. Themenauswahl, Forderungen und Zielsetzungen müssen präzise und fokussiert sein, um ernst genommen zu werden.

Deshalb gilt es nun, in einem nächsten Schritt herauszuarbeiten, welche Themen im Zusammenhang mit der Unternehmensnachfolge auf politischer Ebene angestossen oder unterstützt werden sollen. Hierzu müssen in den kommenden Monaten die Themen und Strategien entwickelt werden, wozu insbesondere auch die Mitglieder zu Beiträgen aufgerufen sind. Es ergeht in diesem Sinne der Aufruf an die Mitglieder, sich zu melden und mitzuteilen, welche (existierenden oder fehlenden) gesetzlichen Grundlagen oder Regulatorien als Hindernisse bei der Unternehmensnachfolge wahrgenommen werden.

Ressort Praxis & Lehre – Hans Jürg Domenig

RÜCKBLICK

Die Anzahl der KMU Nachfolgen wird weiter steigen. Da es keine einheitliche Ausbildung oder Berufsbild gibt, sieht es der Dachverband als eine wichtige Aufgabe, die Ausbildung und Zertifizierung von Spezialisten und Experten für die Nachfolge zu entwickeln. Dies mit dem Ziel, einen **einheitlich hohen Qualitätsstandard für Nachfolge-Beratung** zu setzen. In vielen Sitzungen und Gesprächen haben wir dafür 2022 die Grundlagen geschaffen. In einem ersten Schritt haben wir das vorhandene Bildungsangebot analysiert und geprüft.

In einem zweiten Schritt konnten wir **EXPERTsuisse als Ausbildungskooperationspartner** gewinnen und haben gemeinsam ein Ausbildungskonzept entwickelt und die Inhalte definiert. Mit der Gewinnung von erfahrenen Referent*innen wurden die Ausbildungskriterien für einen CAS Nachfolgeberatung festgelegt. Zusammen mit EXPERTsuisse kommt das Know-How für die Durchführung und die Zertifizierung auf hohem Niveau zusammen.

Am 1. Dezember erfolgte der Startschuss und wir konnten das erste Seminar «Big Picture erfolgreicher KMU-Nachfolge» mit 15 Teilnehmenden durchführen und gleich am 1. Februar 2023 die zweite Ausgabe.



Neue Veranstaltung

Big Picture erfolgreicher KMU-Nachfolge

01. Dezember 2022 (Zürich, ganztags)
01. Februar 2023 (Zürich, ganztags)
12. Mai 2023 (Zürich, ganztags)
29. August 2023 (Zürich, ganztags)

Kooperation EXPERTsuisse und Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge (CHDU)



Zertifikatslehrgang Nachfolgeberatung (Zertifiziert in Nachfolgeberatung) – in Zusammenarbeit mit dem Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge (CHDU)

<p>Präsenzveranstaltung</p> <p>Kursgebühren CHF exkl. MWST)</p> <p>Nichtmitglieder CHF 10'500</p> <p>Fach-MA-Einzelmitglieder CHF 9'400</p> <p>Fach-MA-Einzelmitglieder aus Mitgliedsunternehmen EXPERTsuisse sowie Mitglieder vom Dachverband für Unternehmensnachfolge (CHDU) CHF 9'400</p>	<p>Zielgruppe</p> <ul style="list-style-type: none"> Nachfolgeberater/-innen, Treuhänder/-innen und Steuerberater/-innen, Wirtschaftsprüfer/-innen, Juristen und Juristinnen, Unternehmensberater/-innen, Coaches, Organisationsberater/-innen sowie weitere Fachleute auf dem Gebiet der Unternehmensnachfolgerechtung und Quellensiege <p>Inhalte</p> <ul style="list-style-type: none"> Big Picture®-Startseminar (vgl. Seite 6); obligatorisch für alle Lehrgangsteilnehmende; Spannungsfeld Eigenstrategie, Unternehmen, Kapital, Familie; Überblick über den ganzheitlichen Nachfolgeprozess Modul 1: Jede Bewertung ist eine Lage; Fahrplan, Szenarien/Optionen, Bewertung, Finanzierung Modul 2: Blut versus Kompetenz: Intra-Transaktion und Co-Exit sowie externe Transaktion Modul 3: Vertraue nie auf Zahlen allein; Due Diligence und Steuern Modul 4: Streitkulturen: Mediation, Verhandlung, Vertragsumverteilung Modul 5: Storytelling – vor, während und nach der (Macht)Übernahme; Kommunikation & PR, Zwischenevaluation – die ersten 100 Tage, in 7 Schritten zum erfolgreichen Unternehmensnachfolge <p>Voraussetzungen und Rahmenbedingungen</p> <ul style="list-style-type: none"> Lehrgangsvoraussetzung: Mind. eine Vorbildung auf Stufe Hochschule/ Hochem Berufsbildung und langjährige Berufserfahrung, mind. ein Jahr davon mit Berufungspunkten zur Nachfolgethematik 	<ul style="list-style-type: none"> Zertifikatsvoraussetzung: Absolvierung aller Inhaltsmodule, Bestehen des Kompetenznachweises und Erfüllung der Praxisanforderung von mind. drei Jahren Nachfolgeerfahrung (Kompetenzzertifizierung) <p>Zeit</p> <ul style="list-style-type: none"> Der gesamte Lehrgang umfasst 12 Lehrgangstage und entsprechende Vor-/Nachbereitungen Start der Module im zweiten Halbjahr 2023 mit Fortsetzung 2024 Big-Picture-Tagesseminar u.a. am 1. Februar 2023; 29. August 2023 <p>Ort</p> <p>EXPERTsuisse Campus, Stauffacherstrasse 1, 8004 Zürich</p> <p>Prüfung zur Erlangung Zertifizierung</p> <ul style="list-style-type: none"> Die einzelnen Module werden mit einer Arvusauf/Roundsible abgeschlossen, und über den gesamten Lehrgang gibt es eine Prüfung im Sinne eines Kompetenz- und Praxisnachweises von mind. 3 Jahren Nachfolgeerfahrung (Kompetenzzertifizierung) Über die Kooperation von EXPERTsuisse mit dem Dachverband für Unternehmensnachfolge (CHDU) gibt es ergänzend die Möglichkeit einer Personenzertifizierung als zertifizierter Nachfolgeberater/-in (mind. ein umfassendes Nachfolgeprojekt realisiert) und zertifizierter/-in Nachfolgeexperte/-expertin (mind. drei umfassende Nachfolgeprojekte realisiert). Entsprechende Informationen und Bedingungen finden Sie unter www.chdu.ch
---	--	---

Ressort Praxis & Lehre – Hans Jürg Domenig

RÜCKBLICK – FORTSETZUNG

Kooperationen mit **KMU Swiss**, **Sales Swiss** und **NOSUF** konnten erfolgreich abgeschlossen und bereits erste gemeinsame Veranstaltungen durchgeführt werden.

So z.B. der KMU Swiss InsideTreff bei der gelungenen Nachfolge des Biersommeliers «The Crafts» in Kloten am 26. Januar 2023 sowie Präsenz mit einem Stand beim KMU Swiss Symposium am 23. März 2023.



AUSBLICK / GEPLANTE AKTIVITÄTEN 2023

- Fertigstellung des CAS Nachfolgeberatung
- Festlegung der Kriterien für die Zertifizierung und die Rezertifizierung.
- Weitere Durchführungen des «Big Picture für erfolgreiche KMU-Nachfolge» sind im Mai und August geplant mit insgesamt rund 50-60 Teilnehmer verteilt auf die vier Tage.
- Die Durchführung für das erste vollständige CAS ist auf Oktober/November 2023 und Mai/August 2024 geplant.
- Lunch & Lern Onlineveranstaltung in Kooperation mit Sales Swiss am 2. Mai 2023
- Weitere Kooperationen sind geplant. Wir freuen uns über Türöffner im Publikum, die uns hier unterstützen können

Ressort Fundraising & Sponsoren – Giacomo Garaventa

RÜCKBLICK

Für das Jahr 2022 und die folgenden Jahre konnten wir wesentliche Partnerorganisationen wie die Standortförderung im Amt für Wirtschaft und Arbeit des Kantons Zürich, EXPERTsuisse sowie die REFLACTSHIP association gewinnen. Dank deren Unterstützung, ergänzt durch Gönnerbeiträge, konnten wir eine solide Basis für unseren Verband aufbauen, die nun Schritt für Schritt weiterentwickelt und ausgebaut wird. Seit Anfang 2023 engagiert sich Balmer-Etienne als Sponsor für den CHDU. Dafür an dieser Stelle einen grossen Dank!



Kanton Zürich
Volkswirtschaftsdirektion
Amt für Wirtschaft und Arbeit

**Balmer
Etienne**



AUSBLICK / GEPLANTE AKTIVITÄTEN 2023

Momentan sind wir daran, unser Sponsorenkonzept zu erarbeiten, mit allen Vorteilen einer aktiven Mitgliedschaft, sowohl als Mitglieder, als kantonale Wirtschafts-/Standortförderung, wie auch als Ankersponsor.

- Mitgliederzahl, Ziel 2023: 100 aktive Mitglieder
- Kantonale Wirtschafts-/Standortförderungen als Partner für ihre «Kantonale Nachfolgekarte» gewinnen
- Ankersponsor aus der Wirtschaft, Stiftungslandschaft gewinnen

Nach folgende Kriterien richten wir uns aus

- **Sinnhaftigkeit:** die Werte von Sponsorgeber und- nehmer haben inhaltliche Berührungspunkte.
- **Medienrelevanz:** unser Projekt ist in kurzen Abständen auf allen Medien präsent und somit interessant für den Sponsorgeber.
- **Kontinuität:** Sponsoring muss auf einer langfristigen Partnerschaft aufbauen.
- **Integration:** Jeder, ob als Mitglied, ob als Wirtschaftsförderung, als Stiftung, alle Sponsoringmassnahmen sind in ein übergreifendes Kommunikationskonzept eingebunden, um messbare Wirkung zu erzielen.

Ressort Kommunikation & Mitglieder –

Dorit Schmidt-Purmann

RÜCKBLICK

Mit unserer Verbandsgründung am 10. Dezember 2021 ging auch unsere Website online, die wir seitdem sukzessive ausbauen. Ganz im Sinne digitaler Zeiten, dient sie sowohl unseren Mitgliedern wie allen rund um die Unternehmensnachfolge Interessierten als zentrale Informations- und Kommunikationsplattform. Ergänzend dazu informieren wir gezielt über LinkedIn und seit Ende 2022 auch über regelmässige elektronische News.

Dank der Ausbildungskooperation mit EXPERTsuisse hatten wir bereits im Juli 2022 Gelegenheit, erstmals in der Handelszeitung präsent zu sein. Es folgten Veröffentlichungen in der EXPERTsuisse Publikation EXPERT FOCUS SPECIAL zum Thema Nachfolge.

Der erste «offizielle» Auftritt des CHDU fand am 8. September 2022 statt im Rahmen des KMU SWISS Symposiums in Brugg mit einer Keynote unserer Vizepräsidentin Carla Kaufmann zum Thema «Erfolgreiche Unternehmensnachfolge bedeutet Grenzen zu überwinden».

Diverse Medien berichteten darüber, so auch das führende Schweizer KMU-Fachmagazin **ORGANISATOR**, mit dem uns eine gute, konstruktive **Medienpartnerschaft** verbindet.



Seit dem zweiten Halbjahr 2022 und bis jetzt andauernd, erzielen wir durch unsere Medienarbeit, die aus unterschiedlichsten Perspektiven relevante Aspekte der Unternehmensnachfolge thematisiert, eine regelmässige **Medienpräsenz des CHDU** in diversen Print- und Online-Medien mit

- 9 Publikationen bis Ende 2022
- bereits 10 Publikationen in 2023 bis 31. März
- erzielte Reichweite – zwischen ca. 750'000 bis 1 Mio. erreichte Personen

Dank der Medienpräsenz sowie paralleler intensiver Vernetzungsarbeit erzielte der CHDU zunehmende Bekanntheit, was die Mitgliedererwerbungen unterstützte.

Zum 31.12.2022 hatten wir 24 Mitglieder. Zum Ende des 1. Quartals 2023 liegt der Mitgliederbestand bei 31 Mitgliedern.

Ressort Kommunikation & Mitglieder – Dorit Schmidt-Purrmann

AUSBLICK / GEPLANTE AKTIVITÄTEN 2023

- Weiterer Ausbau unserer Website zur Dialog- und Wissensplattform rund um die Unternehmensnachfolge, z.B. durch einen Nachfolge-Blog – gerne unter aktiver Mitwirkung unserer Mitglieder
- Einführung eines digitalen Nachfolgemagazins mit integrierter Plattform für unsere Mitglieder
- Kooperationen mit weiteren strategischen Partnern/Verbänden/Organisationen wie Gewerbe- und Branchenverbänden für weitere Multiplikation/Erschliessen weiterer Zielgruppen im Umfeld der Unternehmensnachfolge, eröffnen gegenseitiger Mitgliedervorteile, durchführen gemeinsamer Anlässe (live & online)
- Gewinnung von ein bis zwei weiteren Medienpartnern für zusätzliche konstante mediale Reichweite
- Fortsetzung der kontinuierlichen Medienarbeit



Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge

Finanzen / Projekte – Reto Schoch

JAHRESRECHNUNG

für das Geschäftsjahr

vom

10. Dezember 2021 bis 31. Dezember 2022

Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge

Finanzen / Projekte – Reto Schoch

Bilanz

	31.12.2022
	Fr.
Raiffeisenbank Zürich	3'147.67
Flüssige Mittel	3'147.67
Debitoren Mitgliederbeiträge/Events/Seminare	8'400.00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8'400.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00
 TOTAL AKTIVEN	 11'547.67
 Kreditoren	 2'000.00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2'000.00
Passive Rechnungsabgrenzungen	5'194.00
Passive Rechnungsabgrenzungen	5'194.00
Total kurzfristiges Fremdkapital	7'194.00
 Total Fremdkapital	 7'194.00
Vereinsvermögen	0.00
Grundkapital	0.00
Jahresgewinn	4'353.67
Jahresergebnis	4'353.67
Total Eigenkapital	4'353.67
 TOTAL PASSIVEN	 11'547.67

Finanzen / Projekte – Reto Schoch

Erfolgsrechnung

	10.12.2021 bis 31.12.2022 Fr.
Mitgliederbeiträge	3'830.00
Kantonsbeiträge	20'000.00
Sponsoring	5'000.00
Events	60.00
Seminare/Zert. Lehrgang	7'800.00
Total Ertrag	36'690.00
Übern. Phoenix Award	-2'692.50
Sponsorgenakquise	-400.00
Events	-1'894.00
Referentenhonorar Sem./Zert. Lehrgang	-3'300.00
Geschäfts-/Buchführung	-24'000.00
Bankspesen	-49.83
Aufwand für Material, Waren, Dienstleistungen	-32'336.33
Jahresgewinn	4'353.67

Finanzen / Projekte – Reto Schoch

A n h a n g

31.12.2022
Fr.

1. Firma, Rechtsform und Sitz

Firma: Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge
Rechtsform: Verein
Sitz: 8000 Zürich

2. Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde nach den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

3. Angaben und Erläuterung zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

Es sind keine zusätzlichen Angaben oder Erläuterungen notwendig.

4. Erklärung zu den Vollzeitstellen

Bandbreite der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

unter 10

5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch die Generalversammlung sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

Finanzen / Projekte – Reto Schoch

Gewinnverwendung

	31.12.2022 Fr.
Jahresgewinn	4'353.67
Vortrag aus dem Vorjahr	0.00
Total verfügbar zu Händen der Generalversammlung	<u><u>4'353.67</u></u>
Vortrag auf Vereinsvermögen	4'353.67
Gesamttotal Gewinnverwendung	4'353.67

Zürich, 06. April 2023

Schweizer Dachverband für Unternehmensnachfolge

Reto Schoch

Finanzen / Projekte – Reto Schoch / Pia Garaventa

Revisionsbericht



Nachfolger
Mergers & Acquisitions

An die ordentliche Vereinsversammlung vom 12. April 2023 vom

SCHWEIZER DACHVERBAND FÜR UNTERNEHMENSNACHFOLGE

Adresse: c/o Companymarket AG, Langstrasse 136, 8004 Zürich

Revisorenbericht

Abrechnungsperiode vom 10. Dezember 2021 bis 31. Dezember 2022

Vereinbarungsgemäss habe ich heute die per 6. April 2023 abgeschlossene Jahresrechnung des **SCHWEIZER DACHVERBAND FÜR UNTERNEHMENSNACHFOLGE** geprüft. Ich stelle folgendes fest:

- Die stichprobenartig geprüften Buchungen und Belege stimmen überein.
- Aktiven und Passiven sind korrekt bewertet.
- Die Buchhaltung wird ordnungsgemäss geführt.
- Die Rechnungslegung entspricht Gesetz und Statuten.

Die Jahresrechnung schliesst bei Einnahmen von CHF 36'690.00 und Ausgaben von CHF 32'336.33 mit einem Gewinn von CHF 4'353.67. Das Vereinsvermögen beträgt somit CHF 4'353.67.

Aufgrund der Ergebnisse meiner Prüfung beantrage ich den Mitgliedern des Verbandes, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen. Ich bedanke mich für die geleistete Arbeit.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'P. Garaventa', written over a horizontal line.

Pia Garaventa, Revisorin

Schwyz, 11.04.2023

Finanzen / Projekte – Reto Schoch / Dorit Schmidt-Purrmann

Budget CHDU 2023		
	2023	2022
EINNAHMEN		
Mitgliederbeiträge	11'150	3'830
Kantonsbeiträge	35'000	20'000
Sponsoring	10'000	5'000
Events	500	60
Seminare/Zertf. Lehrgang	20'000	7'800
Total Ertrag	76'650	36'690
AUFWAND		
Übernahme Phoenix Award	2'693	2'693
Sponsoringakquise/Marketing	2'000	400
Honorare externe Dienstleister (Grafik, IT-Support etc.)	2'500	0
Events	4'000	1'894
Referentenhonorare Sem./Zertf. Lehrgang	20'000	3'300
Geschäfts-/Buchführung	25'000	24'000
Endgelt Vorstand	7'000	0
Pauschalbudget für Ressortarbeit (Spesen, Reisekosten etc.)	5'000	0
Bankspesen	50	50
Total Aufwand	68'243	32'337
Jahresgewinn	8'408	4'354

Weiteres – Dorit Schmidt-Purrmann

MUTATIONEN IN VORSTAND & BEIRAT



Unser Vorstandsmitglied **Alwin Meyer**, verantwortlich für das Ressort Fundraising & Sponsoring, ist zum 31. Dezember 2022 aufgrund fehlender Zeitkapazitäten von seinem Amt zurückgetreten. Er engagiert sich zukünftig in gleicher Funktion im Beirat des CHDU.

Der Vorstand dankt Alwin Meyer herzlichst für seine intensive Mitwirkung im Rahmen der Aufbauarbeit unseres Verbands und begrüsst es sehr, dass er dem CHDU mit dem Wechsel in den Beirat weiterhin verbunden bleibt.



Neue Unterstützung in dem vakanten Vorstands-Ressort erhält unser Verband ab sofort durch **Ines Akasha Schünemann**, Expertin für Personal Mastery und Leadership, mit umfassendem Erfahrungshintergrund aus der Finanzdienstleistung. Bereits seit Januar 2023 hat sie sich als «Gast» in die Vorstandsarbeit eingebracht und ist seit 1. April «offiziell» Mitglied des CHDU-Vorstands.

DANK

WO WÄREN WIR OHNE SIE!

Wir bedanken uns herzlich bei unseren unterstützenden Partnerorganisationen.



**Balmer
Etienne**



**IMPULS
WERK**



NOSUF
Ostschweizer Unternehmerforum



SALES SWISS

SOVADIS

**SWISS
LEADERS**

swisspeers

Ein grosser Dank geht ebenfalls an unseren Medienpartner

ORGANISATOR
DAS MAGAZIN FÜR KMU