

### 事業承継の流れ

#### 1 事業承継の検討

事業の承継について検討を始めます。

#### 2 自社の分析

自社の現状を分析し、ポイントを整理します。

#### 3 基本方針の決定

事業承継の基本方針を決めます。

#### 4 実行

基本方針を具体化し、実行に移します。

### 当社提供サービス

#### 1 初期相談

以下のようなお悩みにお答えします。

- 事業承継問題に関心はあるが、具体的なイメージがわからない。
- 後継者の立場として、事業承継にどう取り組んだら良いのかイメージできない。
- 後継者候補がいない。事業承継の方法について悩んでいる。
- 連帯保証債務の取扱いが気になっている。
- 他社事例を知りたい。

#### 2 財務分析・初期診断

貴社の決算書等を調査し、

- 自社の強み(事業価値源泉)の持続可能性と承継可能性について助言します。
  - 自社の弱み(課題)を洗い出し、基本方針策定のための材料を提供します。
  - 役員構成や株主構成を整理し、事業承継の障害となるポイントを洗い出します。
  - 法定相続人を特定し、相続に対する関心や姿勢を整理します。
  - 相続財産の内容を整理し、相続税額の試算を行います。
  - 相続税の納税資金が十分かどうかについて検討を行います。
- ※報告メモを提出します(但し、(3)基本方針策定コンサルティングとセットでご依頼の場合には報告メモの提出は省略します)。

#### 3 基本方針策定 コンサルティング

以下のポイントについて、分かりやすく基本方針を策定する助言を行います。

- 誰に事業を承継させるか?
  - 会社の強み(事業価値源泉)を承継させるための施策
  - 会社の新しい強み(事業価値源泉)を育てるための施策
  - 将来の株主構成と役員構成
  - 代表者の交代時期
  - 自社株等の相続財産の承継スケジュール(誰に、何を、いつ、どのような方法で承継させるか)
  - 納税資金の手当のための対策
  - 相続トラブル回避のための対策(遺言、その他)
- ※事業承継計画書、基本方針書を提出します。

#### 4 月次顧問

事業承継計画の実行状況について、毎月継続してアフターフォローを行います。  
月に2回程度会社に訪問し、計画の進捗状況を管理します。  
状況の変化に合わせて基本方針の見直しを行います。