

I/fFP



Führend für  
Finanzausbildung

Zyklus zur Unternehmensnachfolge

## **Rechnungslegung / Unternehmensbewertung**

2 Tage: 21.05., 29.05.



[www.finanzakademie.ch](http://www.finanzakademie.ch)

# Rechnungslegung / Unternehmensbewertung

## Teilnehmerinnen und Teilnehmer

---

Unternehmer/innen, GL-Mitglieder von KMU, Dienstleister mit KMU-Kundschaft (Firmenkundenberater/innen bei Banken und Versicherungen, Treuhänder, Steuerexpertinnen, Wirtschaftsprüfer, Anwältinnen und Unternehmensberater).

## Leitidee

---

Unternehmensnachfolgen sind komplex und für Unternehmer und Unternehmerinnen sachlich und emotional anspruchsvoll. Um eine Nachfolge professionell regeln zu können, bedarf es vertiefter Kenntnisse der Rechnungslegung und der Unternehmensbewertung. Dieses Modul vermittelt das Wissen über die Schweizer Rechnungslegung (OR) und in die gängigsten Methoden der Unternehmensbewertung, angewandt auf die Regelung von Unternehmensnachfolgen.

## Handlungskompetenzen

---

Die Teilnehmerin / der Teilnehmer

- kennt die Grundlagen des Rechnungswesens des Unternehmens
- kennt die wichtigsten Methoden der Unternehmensbewertung
- kann diese Kenntnisse praktisch anwenden und dazu nötigenfalls weitere Experten beiziehen und diese anleiten

## Inhalte

---

### Unternehmensnachfolge

- St. Galler Nachfolgemodell
- Nachfolgeregelungen von KMU
- Schnittstelle Rechnungswesen

### Rechnungslegung des Unternehmens

- Schweizerisches Rechnungslegungsgesetz
- Bilanz, Erfolgsrechnung, Anhang
- Ausgewählte Themen wie Stille Reserven, Rückstellungen
- Mittelflussrechnung (Cash Flow)
- Ausgewählte Finanzkennzahlen

### Unternehmensbewertung

- Gegenüberstellung der Methoden Substanzwertmethode
- Ertragswertmethoden:
  - Reine Ertragswertmethode
  - Praktikermethode
  - DCF Methode
  - EVA Methode
  - Multiplikatormethode
- Vor und Nachteile der Methoden

## Dozent

---



**Daniel Lienhard**, lic. rer. pol. (Betriebsökonom) Universität Bern, Höheres Lehramt, Universität Zürich, Certified Financial Analyst (CFA), Dozent, selbständig

## Durchführung 2026

---

Termine	21.05, 29.05.
Zeiten	13.00 - 21.00 Uhr
Ort*	Zürich

\*Im Hybrid-Modus: Sie können jederzeit frei wählen, ob Sie am Unterricht vor Ort oder online als Webinar teilnehmen wollen.

## Kosten

---

Seminargebühr CHF 1 300, für Rabattberechtigte CHF 1 020

Rabattberechtigt sind Mitglieder oder Mitarbeitende dieser Organisationen: ASDA, FPVS, KMU-Next, SFBV, Taxware, Treuhand Suisse sowie IfFP-Dozierende.

Ferner bestehen Vergünstigungsvereinbarungen mit verschiedenen Firmen.

## Anerkennungen

---

Seminarbestätigung des IfFP.

Das Seminar ist von diesen Organisationen anerkannt für die Erfüllung von Weiterbildungsverpflichtungen:

- SFPO-Mitglieder erhalten 8 CEC
- Bankkundenberater SAQ erhalten 8 h pro Seminartag. Mehr dazu [hier](#)
- Anerkannt für Mitglieder Treuhand Suisse

Das Seminar trägt das Gütesiegel der IAF Interessengemeinschaft Ausbildung im Finanzbereich.

## Information und Anmeldung

---

Aktuelle Informationen finden Sie jederzeit auf [www.finanzakademie.ch](http://www.finanzakademie.ch). Dort können Sie sich auch anmelden.

# Ein starker Partner für Ihren Bildungserfolg

## IfFP Institut für Finanzplanung

---

1995 gegründet, zählt das IfFP Institut für Finanzplanung zu den Marktführern in der Aus- und Weiterbildung von Finanzfachleuten in der Schweiz. Unsere Stärke sind berufliche Weiterbildungen für Beraterinnen und Berater mit kundenorientierten Aufgaben auf allen Stufen.

IfFP



Führend für  
Finanzausbildung

IfFP Institut für Finanzplanung AG  
Bernerstrasse Süd 169  
8048 Zürich  
Telefon 058 800 56 00  
info@iffp.ch  
www.iffp.ch

### Optional: CAS-Zertifikat

Wenn Sie den gesamten Seminarzyklus «Die Nachfolge gestalten» belegen, können Sie ihn mit dem **CAS Management der Unternehmensnachfolge** abschliessen. Das CAS (Certificate of Advanced Studies) wird von der HWZ Hochschule für Wirtschaft Zürich ausgestellt. Das CAS ergibt 15 ECTS.

Alle Infos zum CAS-Lehrgang finden Sie auf [www.cas-nachfolge.ch](http://www.cas-nachfolge.ch). Oder fordern Sie sie per Mail an: [info@iffp.ch](mailto:info@iffp.ch).

