

# **Das familiengeführte Unternehmen**

**Vortrag anlässlich des Expertenforums Familienunternehmen  
am 30.05.2008 in Köln**

von

**Prof. Dr. Frank Wallau**  
**Institut für Mittelstandsforschung Bonn**  
**Dozent an der Fachhochschule der Wirtschaft Ostwestfalen**

# Gliederung

**1. Mittelstand/Familienunternehmen in Deutschland**

2. Internationalisierung

3. Mittelstand und demographischer Wandel

4. Unternehmensnachfolge im Mittelstand

5. Ausblick: Mittelstandsthemen heute und morgen

## Quantitative Mittelstandsdefinitionen des IfM Bonn

Unternehmensgröße	Beschäftigte	Umsatz in €/Jahr
Klein	bis 9	bis unter 1 Mill. €
Mittel	10 bis 499	1 bis unter 50 Mill. €
<b>Mittelstand (KMU) zusammen</b>	<b>bis 499</b>	<b>bis unter 50 Mio. €</b>
Groß	500 und mehr	50 Mill. € und mehr

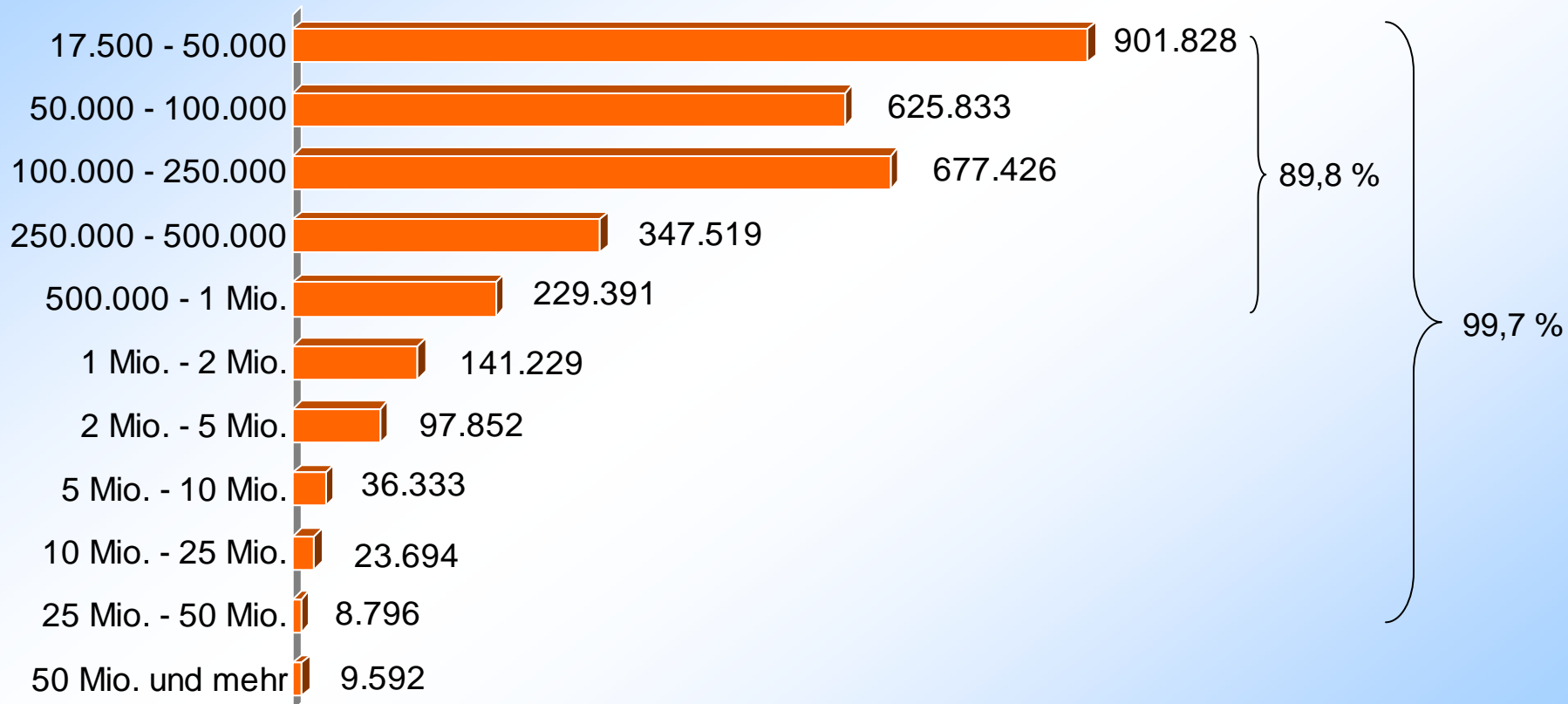
Quelle: IfM Bonn 2004

## Definition von KMU durch die EU

Unternehmensgröße	Beschäftigte	UND	Umsatz	ODER	Jahresbilanz
Kleinstunternehmen	0-9		bis 2 Mill. €		bis 2 Mill. €
Kleinunternehmen	10-49	bis 10 Mill. €	bis 10 Mill. €		
Mittleres Unternehmen	50-249	bis 50 Mill. €	bis 43 Mill.		
<b>KMU zusammen</b>	<b>unter 250</b>	<b>bis 50 Mill. €</b>	<b>bis 43 Mill. €</b>		

**Und** das Unternehmen darf nicht zu 25 % oder mehr in Besitz eines oder mehrerer Unternehmen stehen, das nicht die EU-Definition erfüllt.

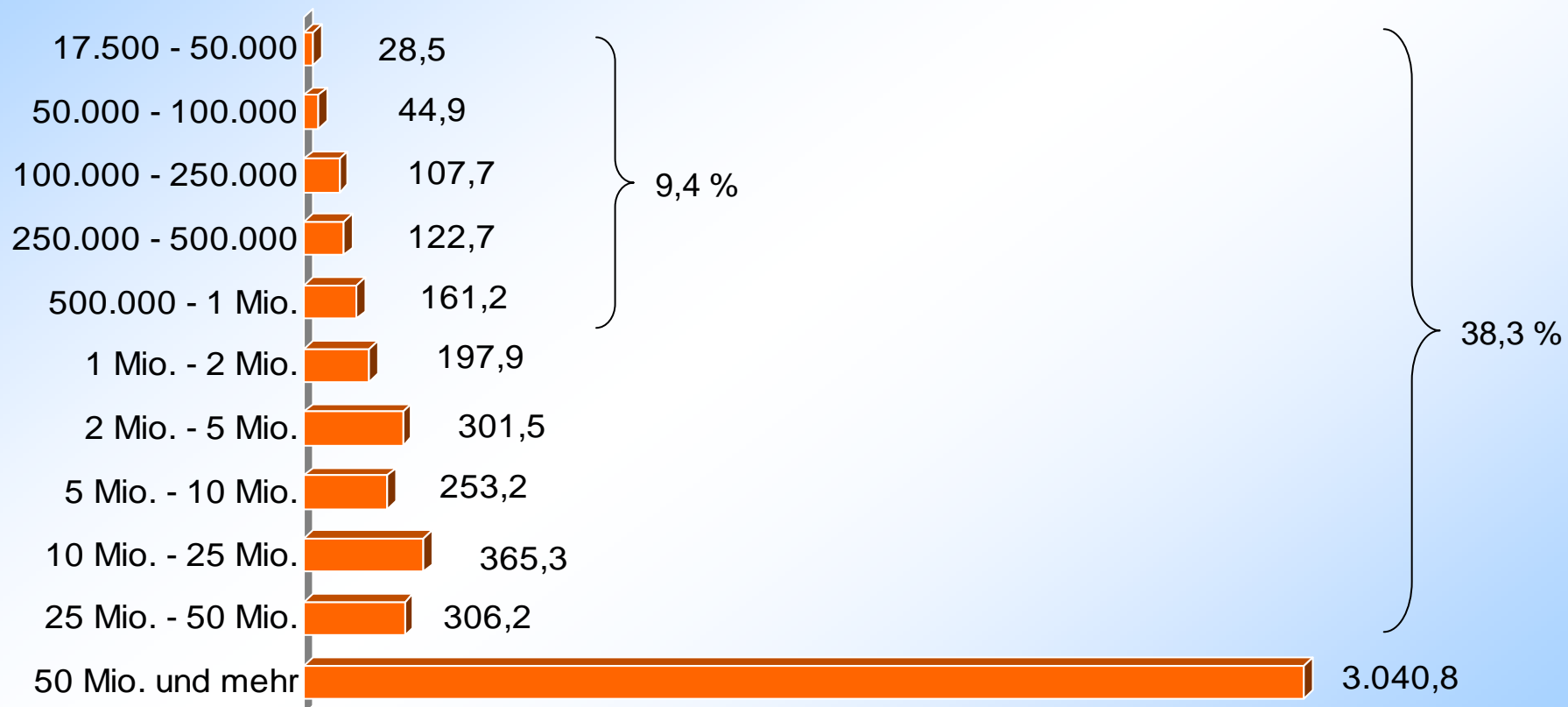
## Unternehmen<sup>1</sup> in Deutschland 2006 nach Umsatzgrößenklassen



**Insgesamt 3.099.493 Unternehmen**

<sup>1</sup> nur Steuerpflichtige mit Lieferungen und Leistungen von mehr als 17.500 Euro

## Umsatz<sup>1</sup> der Unternehmen<sup>2</sup> in Deutschland 2006 nach Umsatzgrößenklassen, in Mrd. €



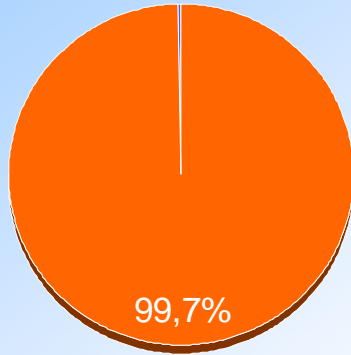
**Insgesamt setzten die 3.099.493 Unternehmen 4.930,0 Mrd. € um**

<sup>1</sup> ohne Umsatzsteuer

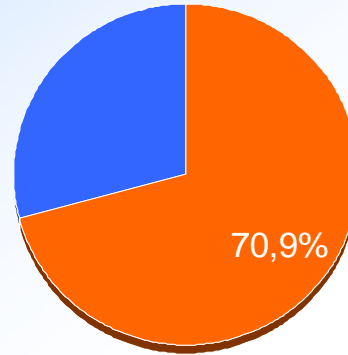
<sup>2</sup> nur Steuerpflichtige mit Lieferungen und Leistungen von mehr als 17.500 Euro

Quelle: Statistisches Bundesamt: Umsatzsteuerstatistik 2005,  
Wiesbaden 2007; Berechnungen des IfM Bonn

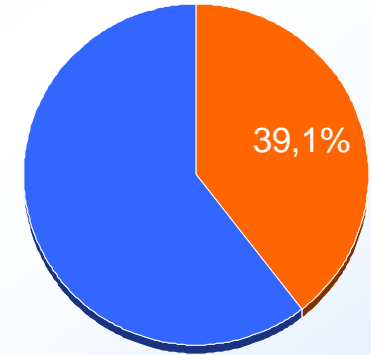
## Mittelstand in Deutschland 2006



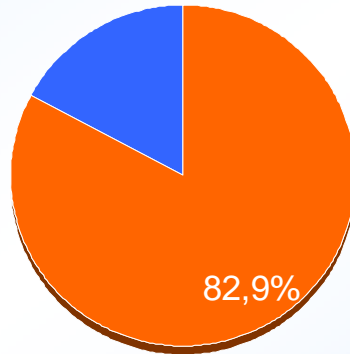
Unternehmen



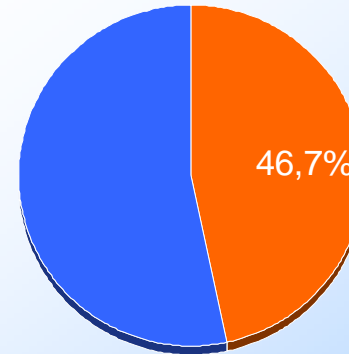
Beschäftigte



Umsätze



Auszubildende



Bruttowertschöpfung

■ Anteil KMU

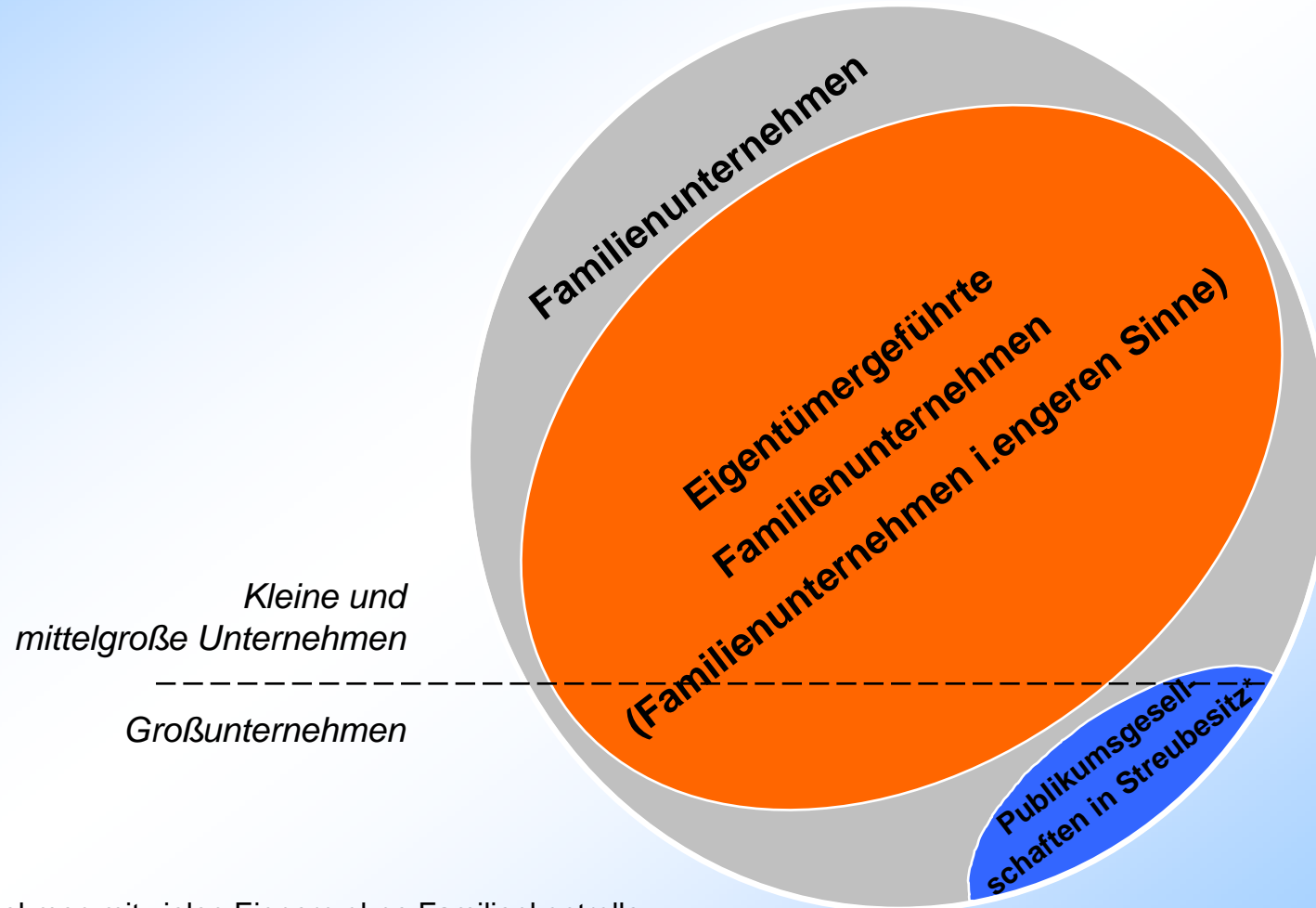
## Qualitative Mittelstandsdefinition des IfM Bonn

**Diese Kriterien müssen objektiv operationalisiert werden.**

**Hiernach soll von einem mittelständischen Unternehmen (Familienunternehmen) gesprochen werden, wenn**

- **bis zu zwei natürliche Personen geschäftsführend tätig sind und**
- **sie zusammen oder ihre Familien mindestens 50 % der Anteile am Unternehmen halten.**

# Unternehmenspopulationen nach quantitativen und qualitativen Kriterien



\* inkl. Unternehmen mit vielen Eignern ohne Familienkontrolle

Quelle: In Anlehnung an WOLTER/HAUSER (2001), S.1

© 2008 - Prof. Dr. Frank Wallau - Folie 8

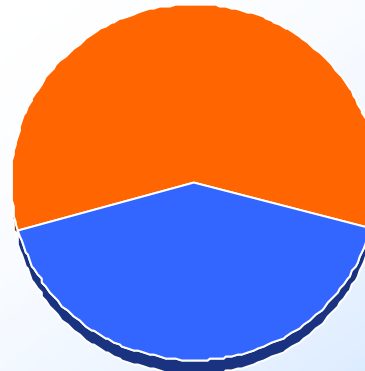
## Anteil der Familienunternehmen i.e.S. an der Anzahl der Unternehmen, am Umsatz und an den Beschäftigten aller Unternehmen in % und absolut

Anteil an der  
**Anzahl**  
aller deutschen Unternehmen



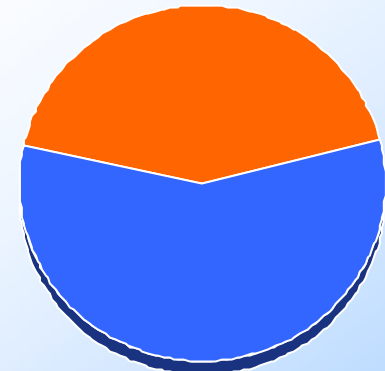
95,1 %  
3,2 Mill. Unternehmen

Anteil am  
**Umsatz**  
aller deutschen Unternehmen



41,5 %  
1,9 Bill. € Umsatz

Anteil an den  
**Beschäftigten**  
aller deutschen Unternehmen



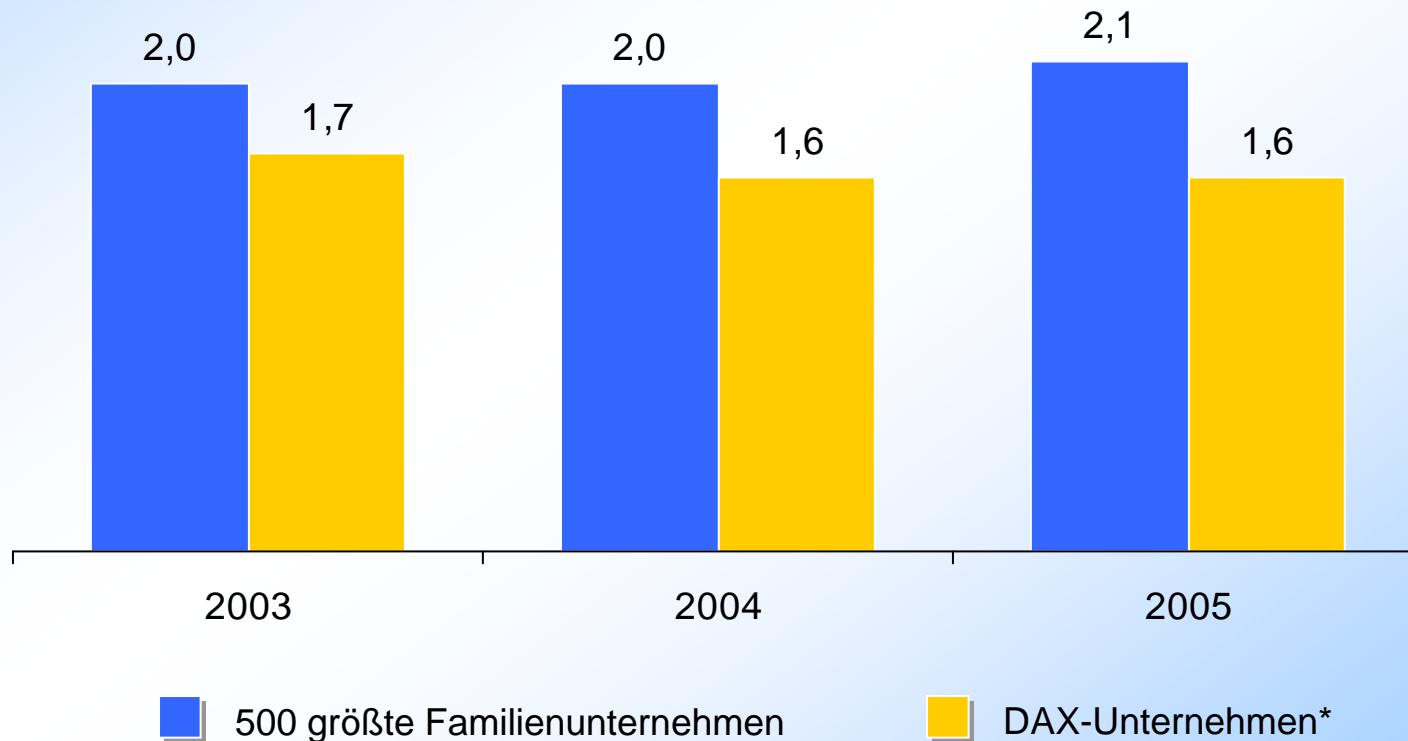
57,3 %  
13,4 Mill. Beschäftigte

# Die größten deutschen Familienunternehmen

	PLZ	Ort	Bundesland	Umsatz <sup>1</sup> in Millionen Euro			Anzahl der Beschäftigten			Hauptaktivität	
				2005	2004	2003	2005	2004	2003		
1	METRO AG	40235	Düsseldorf	Nordrhein-Westfalen	56.722	56.409	53.595	256.915	261.438	252.037	G
2	BMW AG	80809	München	Bayern	46.656	44.335	41.525	103.546	103.626	102.076	D
3	Robert Bosch	70184	Stuttgart	Baden-Württemberg	41.461	40.007	36.357	248.853	238.847	229.439	D
4	Lidl & Schwarz	74172	Neckarsulm	Baden-Württemberg	40.000	36.000	32.000	161.000	84.000	84.000	G
5	Sal. Oppenheim jr. & Cie. Kommanditgesellschaft auf Aktien	50667	Köln	Nordrhein-Westfalen	32.029	11.898	9.883	3.160	1.394	1.470	J
6	Tengelmann Warenhandels-gesellschaft KG	45478	Mülheim	Nordrhein-Westfalen	26.340	26.800	26.630	183.050	187.046	183.638	G
7	Franz Haniel Cie KG	47119	Duisburg	Nordrhein-Westfalen	25.892	24.317	23.038	58.444	53.200	43.721	G
8	Celestio AG	70376	Stuttgart	Baden-Württemberg	20.491	19.153	18.540	33.674	32.036	25.250	K
9	Bertelsmann AG	33335	Gütersloh	Nordrhein-Westfalen	17.890	17.016	16.801	88.516	76.266	73.221	D
10	KARSTADT QUELLE Aktiengesellschaft	45133	Essen	Nordrhein-Westfalen	15.845	13.447	15.270	107.130	92.028	97.416	G
11	Aldi Nord	45476	Mülheim a.d. Ruhr	Nordrhein-Westfalen	15.530	11.500	11.500	20.286	21.000	21.000	G
12	Otto	22179	Hamburg	Hamburg	14.424	14.315	14.021	54.428	55.406	54.098	G
13	Henkel Erste Verwaltungsgesellschaft mbH	40589	Düsseldorf	Nordrhein-Westfalen	13.060	12.779	11.361	62.129	59.995	56.600	D
14	Aldi Süd	45476	Mülheim a.d. Ruhr	Nordrhein-Westfalen	11.000	11.000	11.000	15.714	15.700	15.700	G
15	CH Boehringer Sohn, Ingelheim	55218	Ingelheim	Rheinland-Pfalz	9.535	8.157	7.382	37.406	35.529	34.221	D
16	HERAEUS HOLDING Gesellschaft mit beschränkter Haftung	63450	Hanau	Hessen	9.311	8.338	7.412	10.541	9.603	9.332	D
17	Tchibo	22297	Bremen	Bremen	8.788	8.330	3.313	29.619	28.923	10.686	G
18	Marquard & Bahls Aktiengesellschaft	20459	Hamburg	Hamburg	8.473	5.667	4.320	3.707	1.903	1.721	G
19	INA-Schaeffler Beteiligungsverwaltungs GmbH	91074	Herzogenaurach	Bayern	8.000	8.000	8.000	60.000	60.000	60.000	D
20	Fresenius Aktiengesellschaft	61352	Bad Homburg	Hessen	7.869	7.271	7.064	71.611	67.838	65.243	D
21	Dr August Oetker KG	33617	Bielefeld	Nordrhein-Westfalen	7.029	6.560	5.810	22.412	18.040	17.664	D
22	Adolf Würth GmbH & Co KG	74653	Künzelsau	Baden-Württemberg	6.914	6.914	6.203	50.767	46.973	41.952	D
23	Dr Ing hc F Porsche Aktiengesellschaft	70435	Stuttgart	Baden-Württemberg	6.574	6.359	5.582	11.854	11.625	10.519	D
24	Plus Warenhandels-gesellschaft	45478	Mülheim	Nordrhein-Westfalen	6.202	6.055	4.930	25.733	24.773	23.748	G
25	Merck KGaA	64293	Darmstadt	Hessen	5.870	5.859	7.202	29.774	28.997	31.012	D
26	Benteler Aktiengesellschaft	33104	Paderborn	Nordrhein-Westfalen	5.315	4.460	3.683	21.234	19.107	18.173	D
27	Liebherr-International Deutschland GmbH	88400	Biberach	Baden-Württemberg	5.305	4.100	4.088	25.686	24.715	24.684	D
28	Schlecker GmbH	89077	Ulm	Baden-Württemberg	5.200	4.999	5.682	50.300	50.300	48.000	G
29	Freudenberg & Co. KG	69469	Weinheim	Baden-Württemberg	4.837	4.418	3.867	33.420	32.044	28.416	D
30	Alfred C. Toepfer	20095	Hamburg	Hamburg	4.777	5.504	5.240	353	353	333	G
31	Beiersdorf Aktiengesellschaft	20253	Hamburg	Hamburg	4.776	4.546	4.673	16.769	16.492	18.249	D
32	fischer holding GmbH & Co. KG, Waldachtal	97486	Königsberg	Bayern	4.329	4.137	3.888	3.200	3.246	3.156	D
33	Intier (Germany) Holding GmbH	63877	Sailauf	Bayern	3.827	3.827	3.827	12.360	12.360	12.360	D
34	Voith AG	89522	Heidenheim	Baden-Württemberg	3.551	3.262	3.109	27.743	24.314	24.246	D
35	Knauf Gips KG	97346	Iphofen	Bayern	3.550	3.500	3.070	18.500	18.500	18.500	C
36	SCHMOLZ + BICKENBACH KG (Swiss-Steel)	40549	Düsseldorf	Nordrhein-Westfalen	3.500	877	661	7.500	6.815	3.062	D
37	M.M.Warburg & CO Kommanditgesellschaft auf Aktien	20095	Hamburg	Hamburg	3.285	2.995	2.371	414	393	386	J
38	ALTANA Aktiengesellschaft	61352	Bad Homburg	Hessen	3.272	2.963	2.735	13.229	10.691	10.073	D
39	Globus Handelshof Losheim Dr. Walter Bruch GmbH & Co. KG	66679	Losheim	Saarland	3.242	3.172	3.418	15.862	16.219	17.907	G
40	Hella KGaA Hueck & Co	59557	Lippstadt	Nordrhein-Westfalen	3.071	3.141	3.026	23.758	23.336	21.545	D
41	Behr GmbH & Co. KG	70469	Stuttgart	Baden-Württemberg	3.052	3.050	3.005	18.103	16.986	16.122	D
42	B. Braun Melsungen Aktiengesellschaft	60311	Frankfurt	Hessen	3.026	2.793	2.647	30.973	29.842	29.253	D

## Inlandsbeschäftigte der DAX-Unternehmen und der 500 größten deutschen Familienunternehmen für die Jahre 2003 bis 2005

In Mill. Personen



■ 500 größte Familienunternehmen

■ DAX-Unternehmen\*

\* ohne Metro AG und BMW AG

Quelle: Institut für Mittelstandsforschung Bonn, Stiftung Familienunternehmen

© 2008 - Prof. Dr. Frank Wallau - Folie 11

# Gliederung

1. Mittelstand/Familienunternehmen in Deutschland

**2. Internationalisierung**

3. Mittelstand und demographischer Wandel

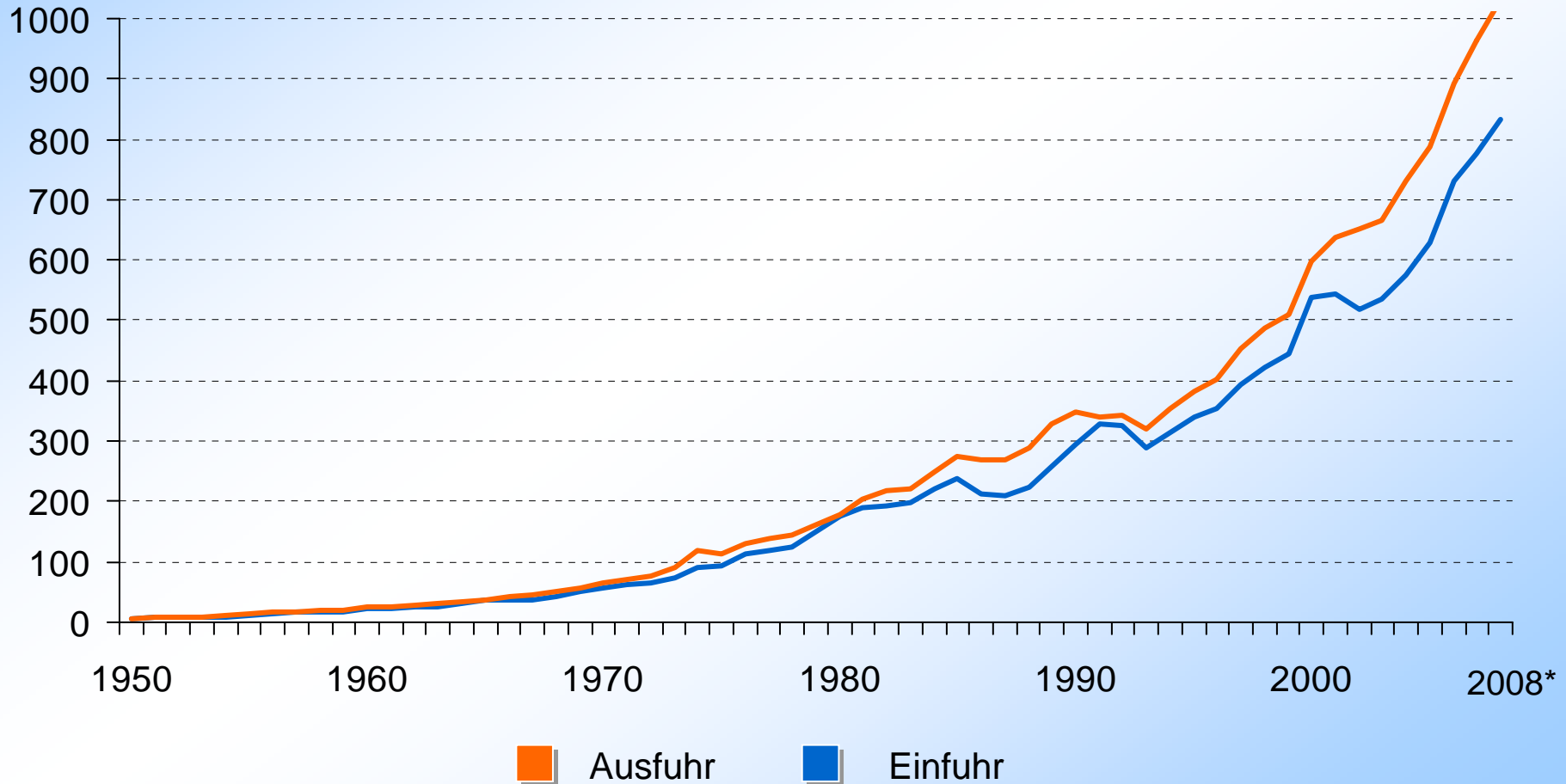
4. Unternehmensnachfolge im Mittelstand

5. Ausblick: Mittelstandsthemen heute und morgen

# Gesamtentwicklung des deutschen Außenhandels

## - Spezialhandel -

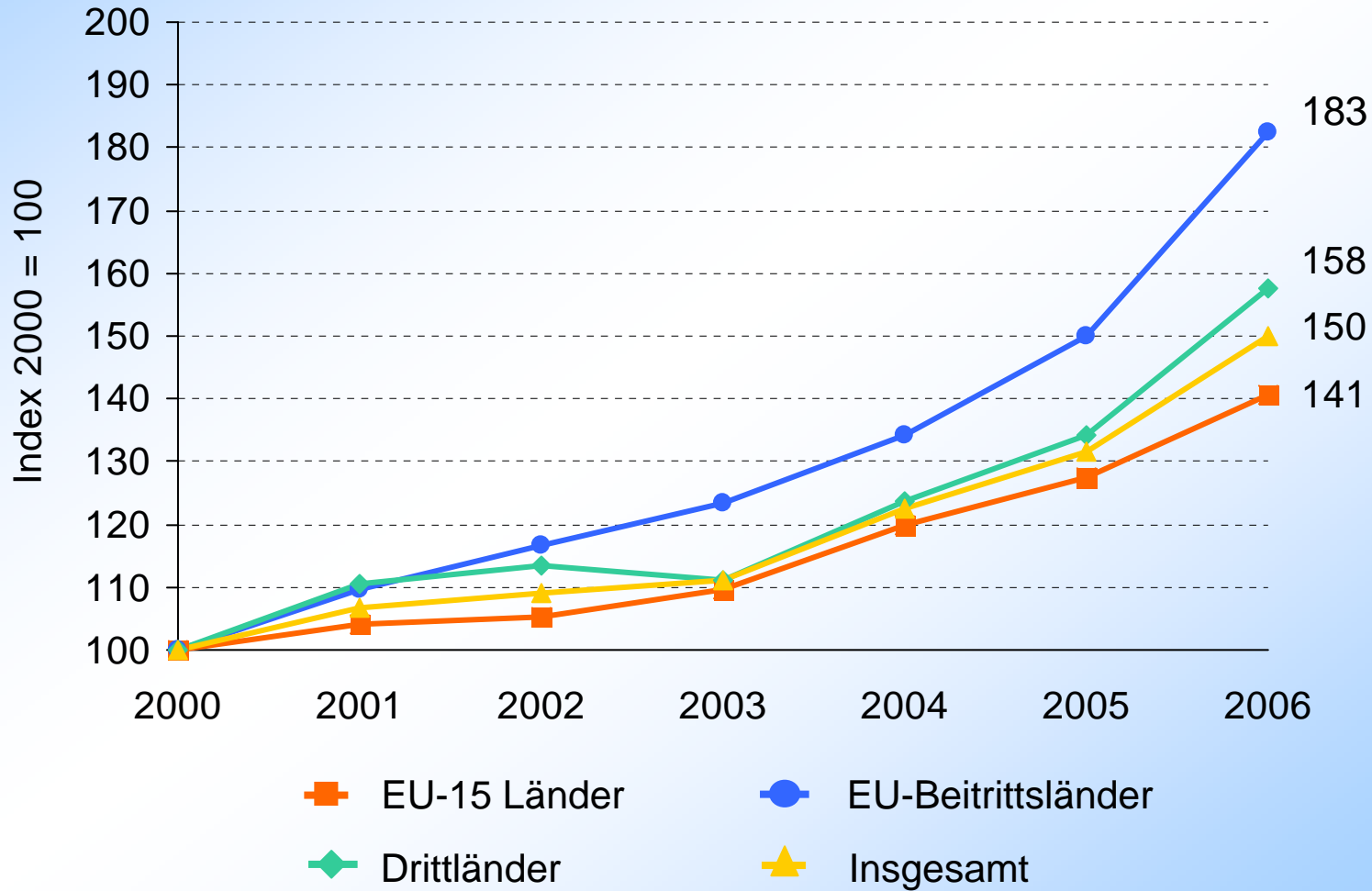
in Mrd. Euro



■ Ausfuhr
 ■ Einfuhr

\* 2007 und 2008 geschätzt

## Ausfuhr 2000 bis 2006 in Deutschland - nach Zielregionen -



# Gliederung

1. Mittelstand/Familienunternehmen in Deutschland

2. Internationalisierung

3. **Mittelstand und demographischer Wandel**

4. Unternehmensnachfolge im Mittelstand

5. Ausblick: Mittelstandsthemen heute und morgen

### 11. koordinierte Bevölkerungsvorausberechnung nach Ländern

Nordrhein-Westfalen

2005

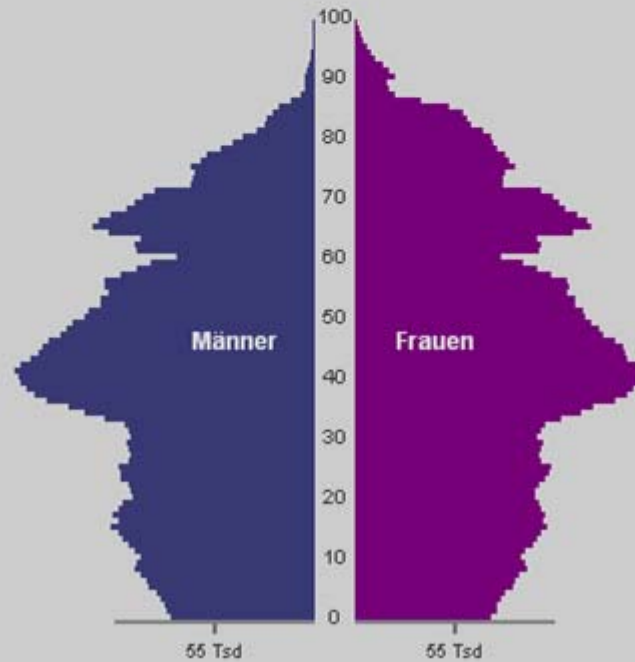
Sachsen



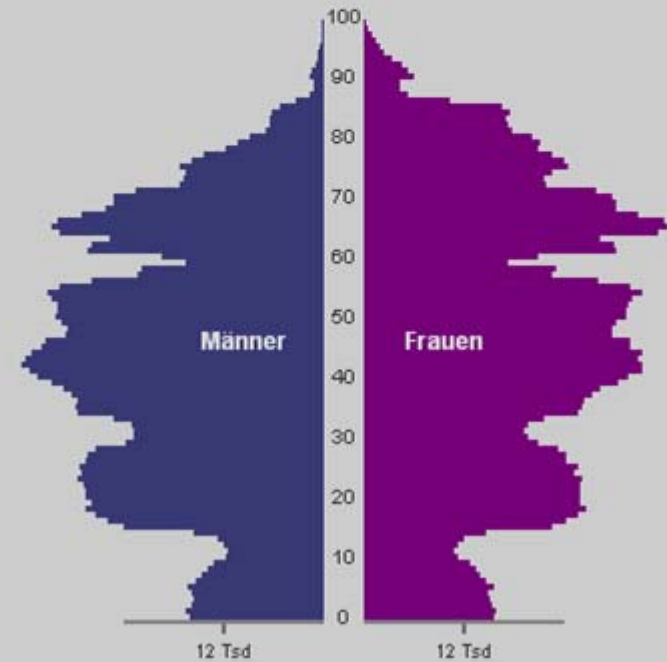
2005

Nordrhein-Westfalen

Sachsen



18 Mill



4.3 Mill

### 11. koordinierte Bevölkerungsvorausberechnung nach Ländern

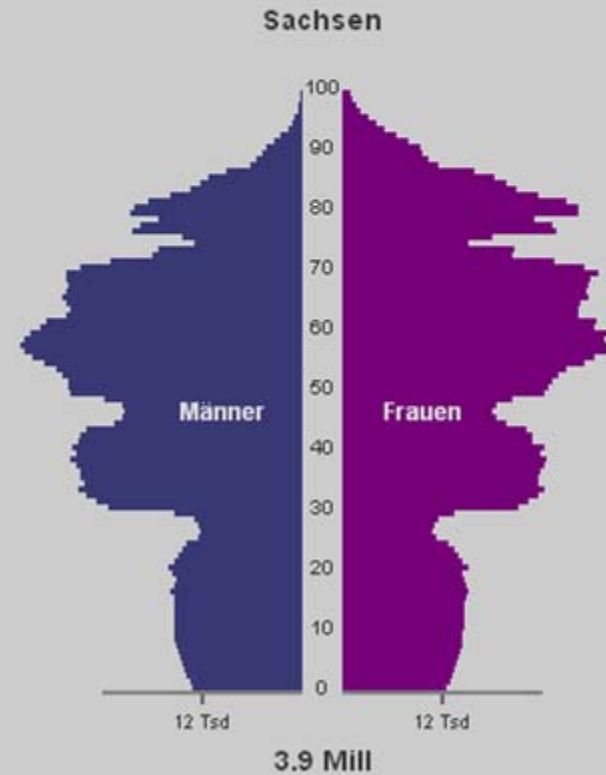
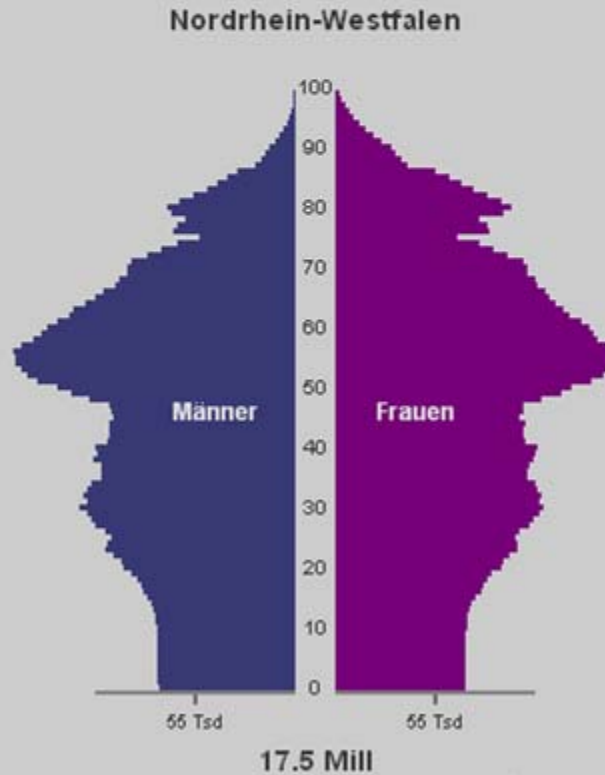
Nordrhein-Westfalen

2020

Sachsen

DI STATIS  
wissen. nutzen.

2020



### 11. koordinierte Bevölkerungsvorausberechnung nach Ländern

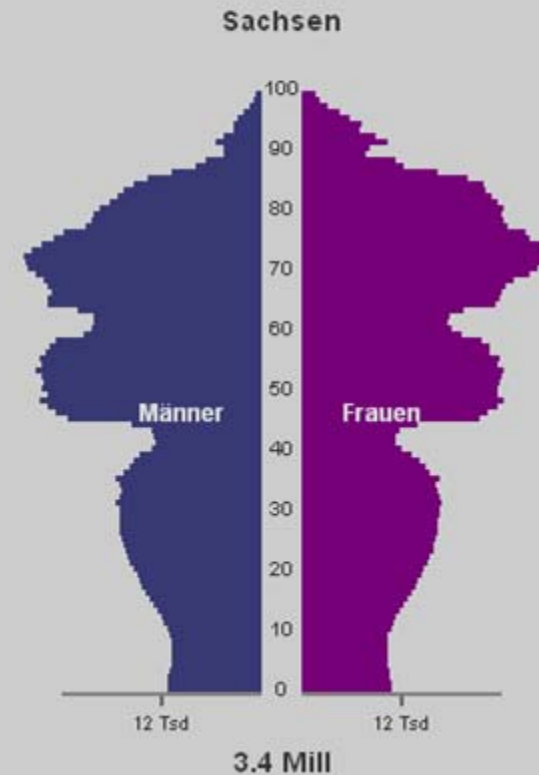
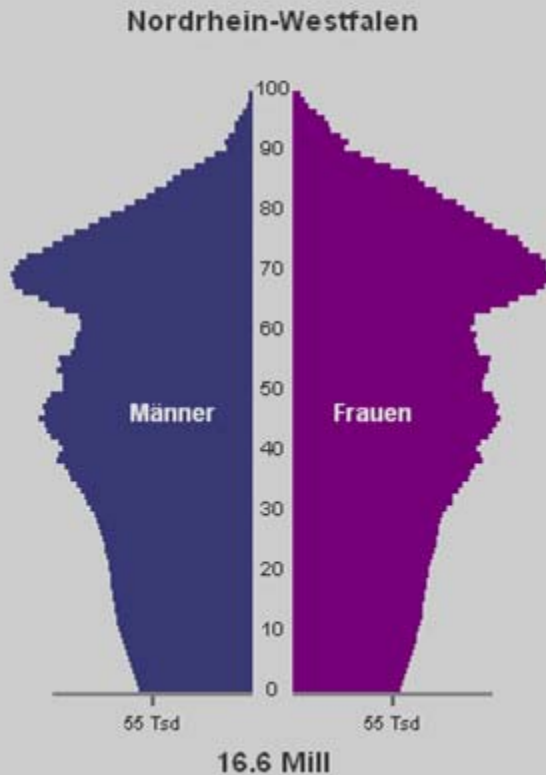
Nordrhein-Westfalen

2035

Sachsen

STATIS  
wissen. nutzen.

2035



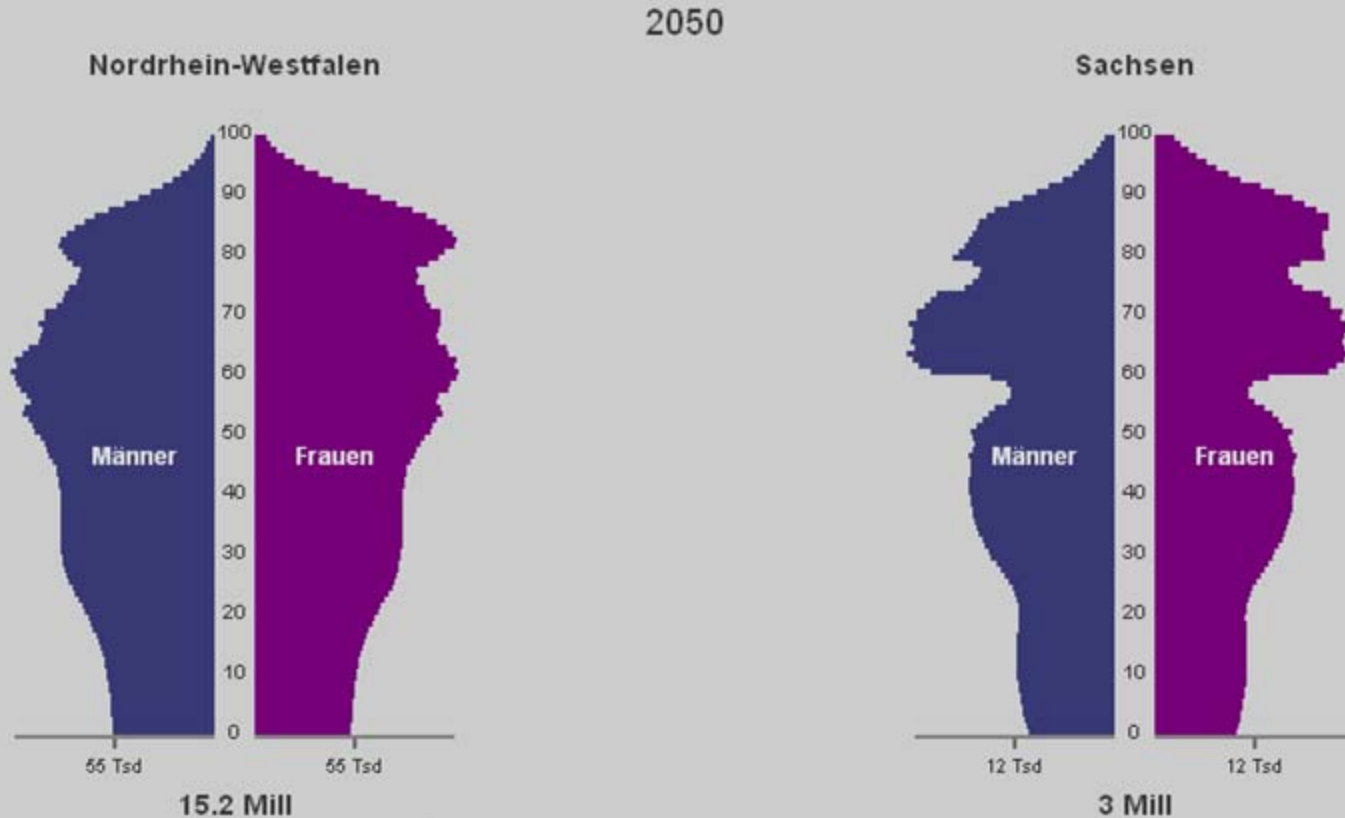
### 11. koordinierte Bevölkerungsvorausberechnung nach Ländern

Nordrhein-Westfalen

2050

Sachsen

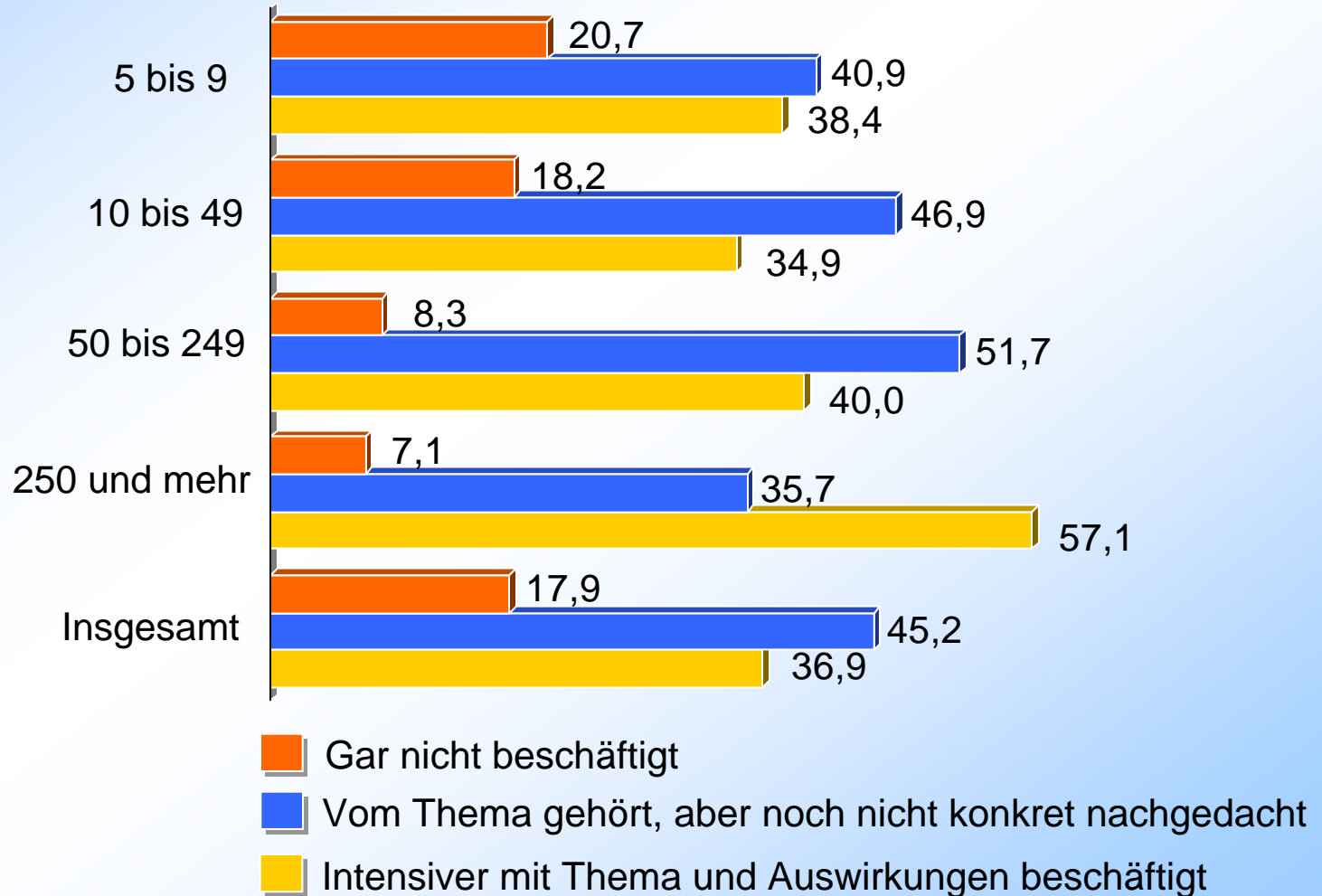
DI<sub>STATIS</sub>  
wissen.nutzen.



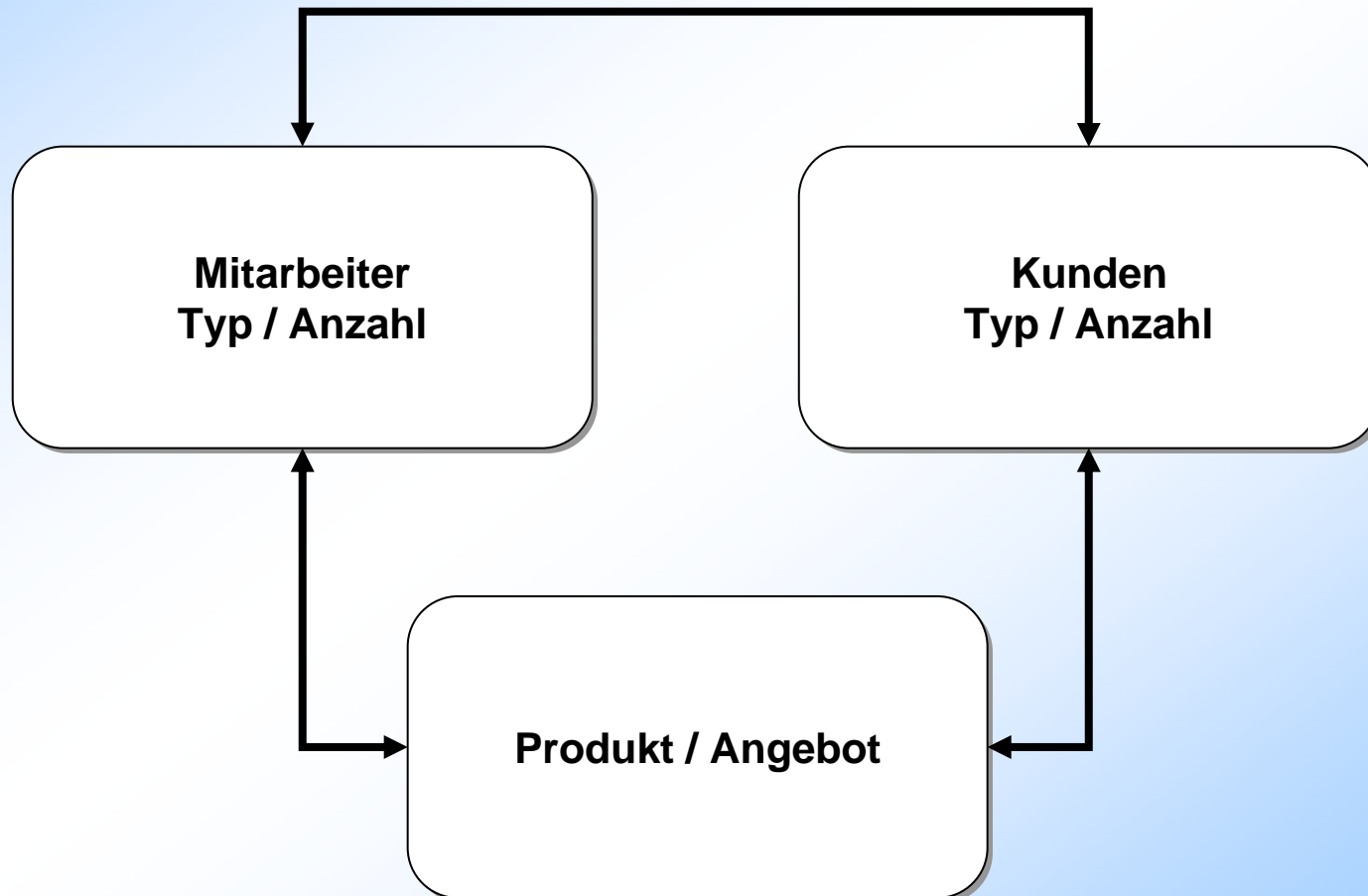
# Auseinandersetzung mit dem Thema „demografische Entwicklung“

in %

## Beschäftigtengruppen



## Der demografische Wirkungs-Kreislauf



# Gliederung

1. Mittelstand/Familienunternehmen in Deutschland

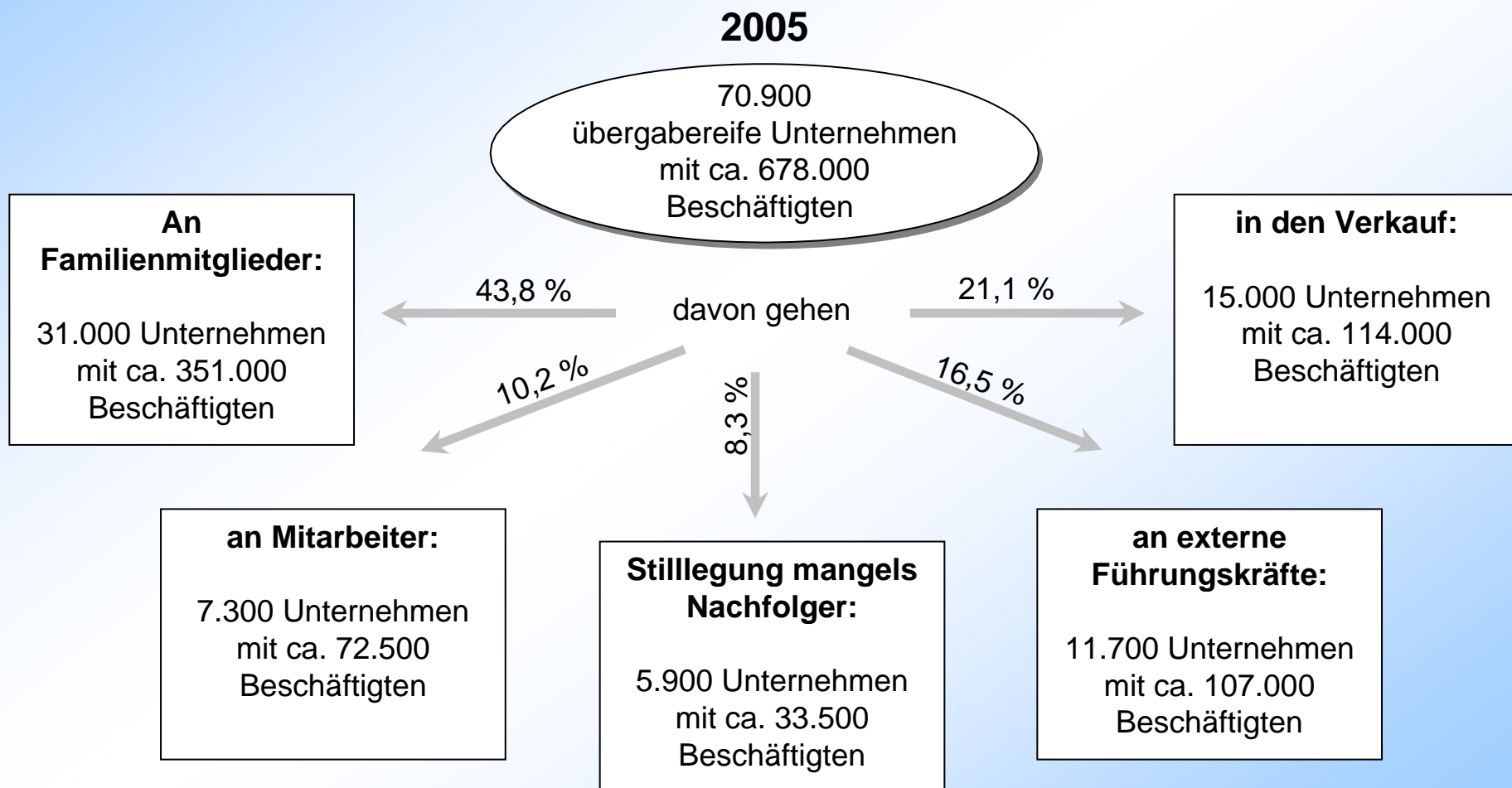
2. Internationalisierung

3. Mittelstand und demographischer Wandel

**4. Unternehmensnachfolge im Mittelstand**







5. Ausblick: Mittelstandsthemen heute und morgen

# Nachfolgelösungen in deutschen Familienunternehmen und hiervon betroffene Arbeitsplätze für das Jahr 2005\*



\* Ausgangsbasis Januar 2005, Hochrechnung des IfM Bonn auf Basis der aktuellen Umsatzsteuerstatistik 2002 sowie weiterer Datenquellen, nur Unternehmen mit einem Umsatz von über 50.000€

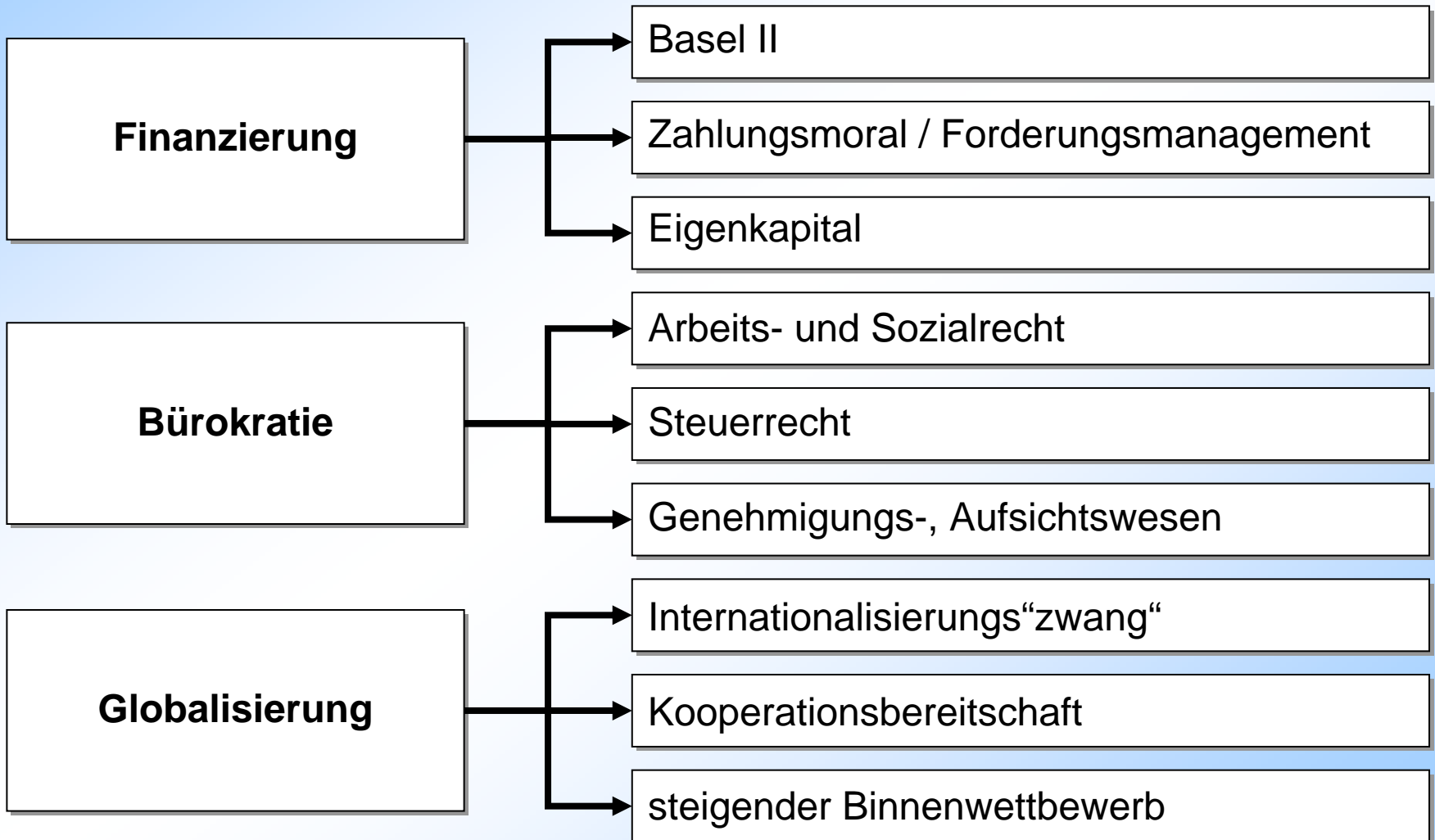
## Jährliche Anzahl an Unternehmensnachfolgen nach Unternehmens-(Umsatz-)Größenklassen

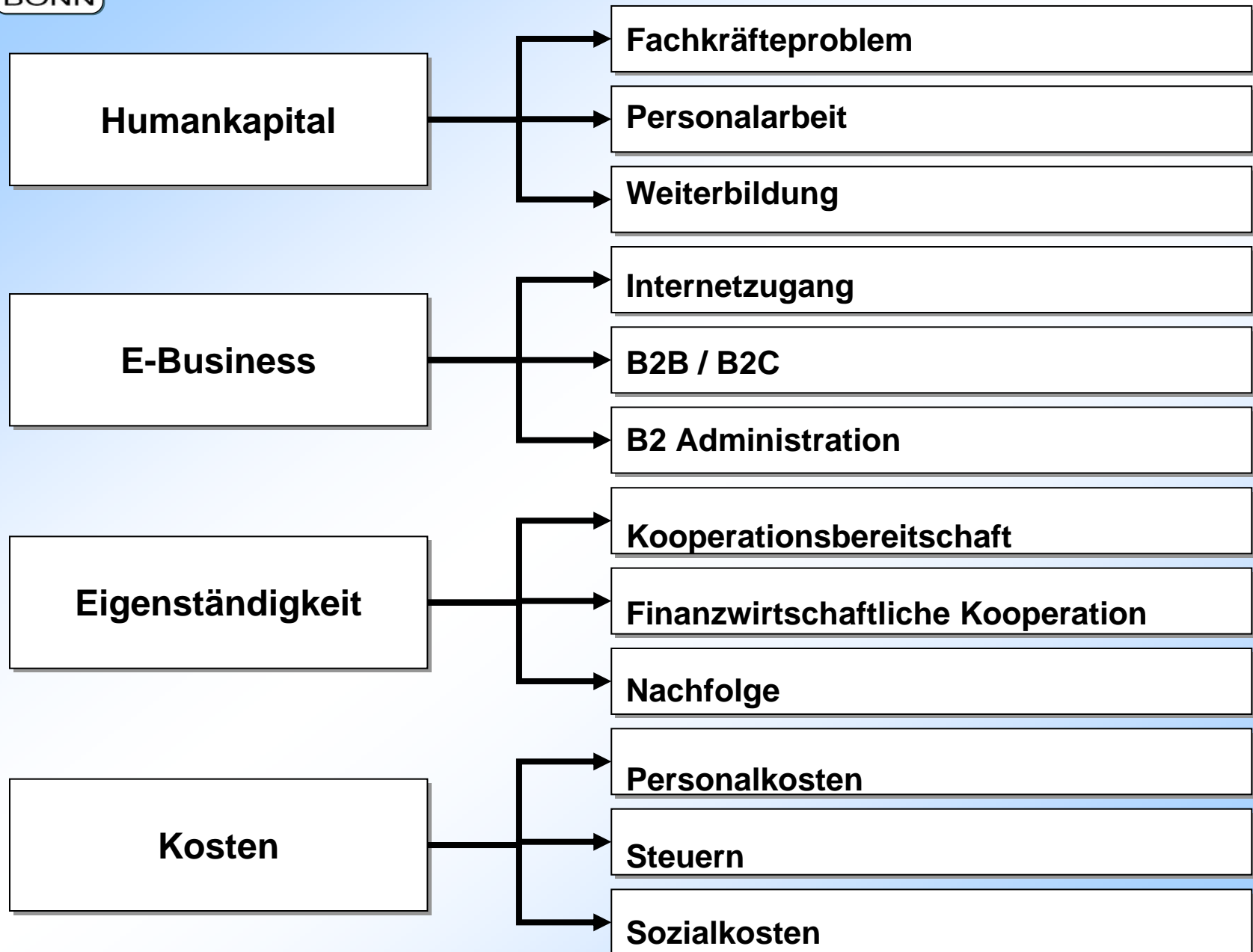
Jahresumsatz in €	Zahl der Nachfolgen	%	
50.000 bis 250.000	42.930		60,6
250.000 bis 500.000	11.803		16,7
500.000 bis 2 Mill.	11.877		16,8
2 Mill. bis 10 Mill.	3.530		5,0
10 Mill. bis 50 Mill.	592		0,8
50 Mill. und mehr	93		0,1
<b>Insgesamt</b>	<b>70.835</b>		<b>100,0</b>

# Gliederung

1. Mittelstand/Familienunternehmen in Deutschland
2. Internationalisierung
3. Mittelstand und demographischer Wandel
4. Unternehmensnachfolge im Mittelstand
5. **Ausblick: Mittelstandsthemen heute und morgen**

## Mittelstandsthemen





# Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Weitere Informationen finden Sie unter:

[www.ifm-bonn.org](http://www.ifm-bonn.org)

**Kontakt:** Institut für **M**ittelstandsforschung Bonn  
Maximilianstr. 20  
53111 Bonn

*Tel.:* 0228/72997-0

*Fax:* 0228/72997-34

*Email:* wallau@ifm-bonn.org