

SPIS TREŚCI

Historia Szczeropolska. Odśłona I – 2009	11
Emocje i biznes rodzinny – zamiast przedmowy	21
O czym piszę?	21
Dlaczego o tym piszę?	23
Czego nie ma w tej książce?	27
To nie jest książka naukowa	27
To nie jest książka o strategiach operacyjnych firm rodzinnych	28
To nie jest książka o <i>small businessie</i>	28
To nie jest książka tylko o spadkach	29
To nie jest książka o <i>wealth management</i>	29
Nie ma prostych recept i odpowiedzi – są za to pytania i narzędzia ..	30
Nie ma w pełni autentycznych polskich wielopokoleniowych <i>case studies</i>	30
Podziękowania	33
Natura biznesu rodzinnego	35
O czym mowa?	35
Biznes	35
Rodzina	37
Wzajemne relacje <i>biznes i rodzina</i>	40
Definicja firmy rodzinnej w kontekście sukcesji	46
Prawdziwe wyzwanie biznesu rodzinnego – przygotowanie do sukcesji	51
Marzenia i obawy	52
Podstawowe reguły przygotowywania sukcesji w rodzinie biznesowej ..	53
Trzy rodzaje kapitałów w biznesie rodzinnym w kontekście sukcesji	55
Konflikt biznes a rodzina?	58
Konflikt w procesie sukcesji	61
Zarządzanie konfliktem w biznesach rodzinnych	65

Marzenia i mity – napęd i hamulec biznesu rodzinnego	69
Marzenie – źródło idei sukcesji	69
Niebezpieczeństwa mitologizowania	71
Kilka stereotypów o sukcesji	74
Planowanie sukcesji – obszary krytyczne	79
Niebezpieczeństwa prostych recept	80
Ryzyko ludzkie	82
Zmiany priorytetów sukcesji przez kolejne pokolenia	83
Kryzysy towarzyszące etapom rozwoju biznesu rodzinnego	88
Trzy kapelusze dla jednej głowy	93
Radar wczesnego ostrzegania przed problemami sukcesji	100
Jak przekazać Marzenie i przedsiębiorczość następnym pokoleniom? ..	105
Jak się tworzy następcę?	113
Kilka wstępnych uwag na temat szukania następcy	114
Etapy rozwoju rodziny biznesowej	115
Kobieca modyfikacja	116
Czy rodzina ma kapitał ludzki do zaangażowania w firmie?	117
Czy biznes nadaje się do przekazania następnemu pokoleniu?	121
Test wartości biznesu	121
Test zastępowalności Seniora przez Juniora	125
Żeby chcieli chcieć	126
Błędy do uniknięcia	128
Jak dokonać wyboru właściwego sukcesora?	130
Kontekst psychologiczny	132
Sformułowanie wymagań wobec następcy	134
Nikt z rodziny się nie nadaje! Dramat?	138
Przekazanie władzy – sztuka odejścia	141
Style pokoleniowej zmiany warty	141
Ciś bohaterowie – małżonkowie w procesie sukcesji	146
Ryzyko związane z kluczowymi pracownikami w procesie sukcesji	155
Historia Szczeropolska. Odsłona II – 2010	159
Praktyka zarządzania sukcesją	165
Przeszkody w planowaniu sukcesyjnym	165
Stworzenie strategii sukcesji z perspektywy rodziny	167
Polityka dywidend a polityka sukcesji	169
Jak pozyskać dla sukcesji kluczowy personel spoza rodziny?	170

Udział w sukcesji z perspektywy Seniorów	179
Model finansowego pożegnania Seniora – sprzedaż czy darowizna? ...	180
Wprowadzenie Ładu Rodzinnego	185
Zausznicy	187
Doradcy rodziny biznesowej	192
Dylematy doradców rodzin biznesowych	193
Kluczowy Doradca – relacja z Liderem	198
Doradcy a zausznicy	202
Udział Doradcy w procesie planowania sukcesji	203
Formalizacja – Konstytucja Rodzinna?	207
Docelowy model Ładu Korporacyjnego i Rodzinnego firmy trzeciej	
generacji	217
Rada Familijna	221
Rada Nadzorcza	223
Zjazd Rodzinny	225
Fundusz Wyjścia	230
Zasady rodzinnego współdziałania	230
Zanim wybuchnie problem	231
Poczucie sensu	232
Współdziałanie to proces, a nie moment	233
Rodzicielstwo	234
Spotkania i rytuały rodzinne	236
Współdecydowanie	236
Nic nie uda się bez komunikacji	239
Jak podejść do kluczowych tematów?	243
Jacy jesteśmy? Typologie rodzin	243
Sukcesja – kluczowe tematy rodzin biznesowych	246
Spokój czy bunt?	248
Po co mamy majątek?	252
Walka z konfliktem	254
Niektóre narzędzia skutecznej sukcesji	261
Ośrodek zarządzania rodziny biznesowej – Family Office	261
Trochę historii – mieliśmy to kiedyś!	263
Klasyfikacja Family Office	264
Family Office czy Wealth Management?	267
Family Office i Trzy Kapitały Rodziny	269

Osierocony biznes	273
Jak skrócić okres żałoby w biznesie?	273
Zasady redukcji ryzyka osierocenia firmy	275
Osierocenie partnera biznesowego	277
Wymiary Planu Sukcesji	278
Amortyzator finansowy sukcesji, czyli kapitał wyłączony z masy spadkowej	279
Plan prawny antidotum na niespodzianki prawa spadkowego	281
Co mamy? Księgowość rodziny biznesowej	285
Po co nam to? Mamy już przecież księgowość firmy!	285
Koncepcja sprawozdania finansowego rodziny biznesowej	287
Klasyfikacja do sfery aktywności rodziny biznesowej	291
Zastosowanie konsolidacyjne	293
Różnorodność jurysdykcji	294
Jak wyceniać?	294
Kontrola wewnętrzna	295
Sukcesja na różnych etapach rozwoju rodziny i firmy	295
Podatki w planowaniu sukcesji	301
Zasady optymalizacji podatkowej procesu sukcesji	301
Przykładowe struktury optymalizacji podatkowej planu sukcesji – alternatywy dla bezpośredniej sukcesji udziałów	305
Rodzinne spółki prawa handlowego	305
Fundacje rodzinne	306
Trust	310
Polskie Fundusze Inwestycyjne Zamknięte – FIZ	312
Porównane struktur tworzonych dla potrzeb sukcesji w biznesie rodzinnym	314
Historia Szczepolska. Odsłona III – 2012	317
Na zakończenie	325
Sukcesja w rodzinach biznesowych tu i teraz	325
Bibliografia	333
Spis wykresów i ilustracji	335
Spis tabel	337