

- stopień skomplikowania rozważanego rozwiązania,
- łatwość zarządzania – wpływ na zarządzających,
- możliwość modyfikowania założeń,
- poziom niezależności zarządzających i efektywna możliwość kontroli ich działań,
- ochrona integralności majątku przed chciwością uprawnionych,
- ochrona przed wierzycielami rodziny,
- ochrona uprawnionych – w tym biznesowo nieaktywnych (niepełnoletni lub wiekowi),
- sposób finansowania rodziny,
- redukcja obszarów potencjalnych sporów,
- koszty funkcjonowania struktury,
- zastosowanie lub nie prawa spadkowego.

Poza aspektem sukcesyjnym nie należy także zaniedbywać możliwości osiągnięcia bieżących korzyści podatkowych w działalności operacyjnej, żeby skuteczniej akumulować środki finansowe w celu wzmacniania pozycji finansowej biznesu rodzinnego.

Optymalizacja podatkowa może mieć następujące cele:

- uzyskanie zwolnienia podmiotowego,
- uzyskanie zwolnienia przedmiotowego,
- redukcję stawki podatkowej,
- odroczenie momentu opodatkowania,
- stworzenie warunków do zwrotu podatku lub jego części.

W odniesieniu do rozwiązań (struktur transferu międzypokoleniowego biznesu) opartych na jurysdykcjach zagranicznych należy brać pod uwagę również następujące czynniki:

- czy pomimo dużych odległości geograficznych rozważana struktura jest dla łatwa w zarządzaniu i czy jej utrzymanie nie wymaga od rodziny większych formalności niż utrzymanie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Polsce?