

						Checkliste - Bewertung	
ist vorhanden	ist nicht vorhanden	angefordert	erhalten	Abstimmung	zur Einsicht	Kauf & Verkauf von Unternehmen www.pro-consult.com	
						Hinweis auf Arbeitspapier Nr.	Bemerkung

Rechtliches & Rechts-Grundlagen

aktuelle Handelsregisterauszüge und Satzungen
 Lückenlose Dokumentation der Gesellschaftsverträge
 Auflistung aller Unternehmensverträge und Beteiligungen der betreffenden Firma
 Stimmrechtverhältnisse
 Name & Anschrift aller Gesellschafter mit Anteilen von allen involvierten Firmen
 Existieren aktuelle oder absehbare rechtliche Auseinandersetzungen
 wenn ja, Kosten-, Zeit- und Folgeinschätzung für das Unternehmen
 Existieren aktuelle oder absehbare Umwelt- od. sonstige Auflagen für die Firmen
 Auflistung aller Rechtsstreitigkeiten & Abmahnungen

1.	

Kredit- und Finanzierung

Auflistung aller Verbindlichkeiten/Darlehen o.ä. mit Zinssatz, Dauer und Schuldner
 Aktuelle Besonderheiten
 Aktueller Stand der Verbindlichkeiten
 Kontokorrent-Linien aller Bankverbindungen

2.	

Verpflichtungen

Aufstellung aller eingegangenen Bürgschaften
 Pensionsvereinbarungen, Ruhegehälter, mit Laufzeit und Kostenhöhe
 Aufstellung der Geschäftsversicherungen,
 Weitere Verpflichtungen die die Firma im weitesten Sinn betreffen

3.	

Steuerliches / Handelsrechtliches

die letzten 3 vorhandenen Jahresabschlüsse der (Bilanzen + G.u.V.)
 weitere vorläufige bzw. nicht geprüften Jahresabschlüsse (Bilanzen + G.u.V.)
 Alle BWA's p.m. (Kurzversion) für akt. Jahr und die letzten 2 vollständigen Jahre
 Bericht steuerlicher Außenprüfungen
 Ergebnisabführungsverträge
 Auflistung des Anlagevermögens mit EK, Afa p.a., Zeit-/Buchwert,

4.	

Vorhandene Verträge

Aufstellung aller wesentlichen Verträge mit Liefer., Kunden, Händlern usw.
 Weiter Verträge die die Firmengruppe betreffen.
 Beraterverträge mit Laufzeit, Kosten, Firma, Gegenstand
 Gewährleistungsverträge
 Miet- / und Pachtverträge mit Auflistung, Dauer, Kosten,
 weitere Verträge die die Firma im weitesten Sinn betreffen

5.	

Operatives Geschäft

Unternehmensvision und Ziele
 Prospektmaterialien (Katalog)
 Maschinenliste möglichst mit Baujahr und Wert
 Maschinenanordnungsplan
 TOP 20 Produkte - aktuell und in den letzten 3 Jahren (Umsatz & Stück)
 TOP 20 Kunden - aktuell und in den letzten 3 Jahren (Name & Umsatz)
 Stärken und Schwächen des Unternehmens
 Aktueller Warenbestand
 Auflistung des Anlagevermögens mit EK, Afa p.a., Zeit-/Buchwert,

6.	

Ergebnisrechnung für den Referenzzeitraum

Kostenartenrechnung
 Kostenträgerrechnung
 Spartenrechnung (profit Center)
 Interne Ergebnisanalyse, Budget- bzw. Soll- / Ist-Vergleich

7.	

						Checkliste - Bewertung	
ist vorhanden	ist nicht vorhanden	angefordert	erhalten	Abstimmung	zur Einsicht	Kauf & Verkauf von Unternehmen www.pro-consult.com	
						Hinweis auf Arbeitspapier Nr.	Bemerkung

Auftragsbestand

Aktueller Auftragsbestand für alle Firmen, gegliedert nach Umsatz/Monat
Übersicht der Entwicklung des Auftragbestands

8.	

Personal und Geschäftsführung

Aufbau des Unternehmens (Organisationsplan, Struktogramm)
GF & 2. Führungsebene mit Tätigkeit, Alter, Gehalt, Zugehörigkeitsdauer, Sonstiges
Gesamtüberblick - Personalsituation mit grober Zuordnung
Besondere Fähigkeiten und ähnliches

9.	

Kalkulation, Software

Angaben zur Kalkulation bezogen auf Ablauf, Methode, Kontinuität
und Produkt bzw. Sparte.
Eingesetzte Software, Hersteller, usw.

10.	

Vertrieb

Organisation und Ablauf der Vertriebstätigkeit
Vertriebswege, möglichst mit Personen- und Umsatzzuordnung

11.	

Planung Umsatz, Produkte, Potentiale (dieses, nächstes, übernächstes Jahr)

TOP 20 Produkte + Rest
TOP 20 Kunden + Rest
Investitionen + sonstige Investitionen in den nächsten 10 Jahren
Umsatz- und Ergebnispläne (kurz- / langfristig)
Finanzpläne
Aufstellung der Entwicklungsvorhaben nach Produkt, Zeit und Kosten
Kostenschätzung und Zeitschätzung.
Einschätzung der künftigen Umsatzentwicklung nach Anzahl der Produkte
Einschätzung der Anzahl einzustellenden Mitarbeiter
Einschätzung des künftigen Marktes und Konkurrenten
Potentiale der Firma
Besonderheiten und strategische Vorteile

12.	

Referenzen, Meilensteine, Patente, Marken

Aktuelle Referenzliste mit Firma und absolutem Umsatz
Meilensteine der Firma mit Jahreszuordnung
Produktzuordnung.
Presseveröffentlichungen
Auflistung aller Patente, und Marken mit konkreten Eckinformationen

13.	

Sonstiges

Sind bereits Gutachten zum Unternehmenwert vorhanden
Gutachten zur Immobilie
Marktanalysen
Restrukturierungsgutachten / Dokumentationen
Gutachten zur Organisation
Gutachten zur Wirtschaftlichkeit
Standortanalyse, Vor- und Nachteile

14.	

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen

--	--	--	--	--	--

Auflistung der Vermögensgegenstände die für den Betrieb nicht nötig sind.

15.	

Immobilien

Eigentümerverhältnisse
Baujahr, Grundstücksfläche, Gebäudefläche, - aufteilung, -besonderheiten
Existieren aktuelle od. künftige Auflagen, oder Abgaben.
aktuelle Miete/Pachte,
künftige Miete/Pacht bei Vermietung / Verpachtung
Miet-Laufzeiten

16.	

vorhandene Fotos (möglichst Digital)

--	--	--	--	--	--

17.	
-----	--