

Due Diligence - Checkliste (unvollständig)

Dr. Frank Lugert Management & Consulting

Projekt Management, Unternehmensberatung, Interimsmanagement

Dr. Frank Lugert

Management & Consulting

Nr.	Priorität	Daten/ Informationen	Vorhanden (ja/nein)	Übergeben (ja/nein)
		Gesellschaftsverfassung, Beteiligungsstruktur und Geschäftsbetrieb		
1	C	Aktueller Handelsregisterauszug und noch nicht eingetragene Anmeldungen zum Handelsregister		
2	C	Gründungsvertrag und Gesellschafterbeschlüsse seit Gründung, bis hin zum aktuellen Gesellschaftsvertrag		
3	C	Geschäftsordnung für die Geschäftsführung, soweit vorhanden		
4	C	Unternehmenskaufverträge, soweit vorhanden		
5	C	Geschlossene Kette der (notariellen) Urkunden über Abtretung von Geschäftsanteilen seit Gründung bis heute und Anzeige ggü. der Gesellschaft		
6	C	Gesellschafterdarlehen sowie Darlehen an Gesellschafter/ verbundene Unternehmen (inkl. Bestellung von Sicherheiten)		
7	C	Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträge, soweit vorhanden		
8	C	Unterlagen über Vergleichs- und Konkursverfahren, soweit vorhanden		
9	C	Gewerbeanmeldung, Gewerbeerlaubnis, weitere behördliche Erlaubnisse		
10	C	Genehmigungspflichtige Anlagen und Beifügung von Genehmigungen		
11	B	Unterlagen zu Aufsichtsrat/ Beirat/ Gesellschafterversammlungen o.ä. inkl. Liste der Mitglieder sowie Protokolle der letzten 3 Jahre		
12	B	Sonstige Vereinbarungen der Gesellschaft mit den Gesellschaftern bzw. der Gesellschafter untereinander oder mit Dritten		
		Gewerbliche Schutzrechte u.ä.		
13	A	Patente (inkl. Anmeldungen, Erfinder, Inhaber, Zeitpunkt der Erteilung, Laufzeit, eventuelle Rechtsstreitigkeiten/ Patentverletzungen, Nutzung Patente Dritter		
14	A	Entsprechende Angaben wie oben auch für Gebrauchsmuster u. Geschmacksmuster, Marken		
15	A	Lizenzverträge für an Dritte gewährte Lizenzen		

Due Diligence - Checkliste (unvollständig)

Dr. Frank Lugert Management & Consulting

Projekt Management, Unternehmensberatung, Interimsmanagement

Dr. Frank Lugert

Management & Consulting

Nr.	Priorität	Daten/ Informationen	Vorhanden (ja/nein)	Übergeben (ja/nein)
		Personal		
16	A	Derzeitige Organisationsstruktur (Organisationsdiagramm bezüglich der Funktionen und Namen)		
17	B	Aufstellung der Prokuristen, General- und Handlungsbevollmächtigten (Angabe der Amtszeit, Vergütung und Umfang der Vertretungsmacht)		
18	C	Angabe der Kontozeichnungsberechtigten		
19	A	Dienstverträge der Geschäftsführer und wichtiger Angestellter (insbesondere leitender Angestellter)		
20	A	Lebensläufe der wichtigsten Führungskräfte bzw. kurze Beschreibung zu deren Hintergrund		
21	B	Beraterverträge soweit vorhanden		
22	C	Details zu gewährten Pensionszusagen soweit vorhanden		
23	C	Zahl der Mitarbeiter nach Funktionen der letzten 3 Jahre		
24	B	Abgänge/ Zugänge in den vergangenen 3 Jahren bei leitenden Angestellten und Know-how-Trägern		
25	B	Vereinbarungen mit Arbeitnehmern, die Rechtsfolgen an die Übernahme der Gesellschaft durch neue Gesellschafter knüpfen		
26	B	Standard-Arbeitsverträge (Muster)		
27	B	Darstellung der Sozialleistungen		
28	A	Vereinbarungen über die Gewährung gewinn- oder umsatzabhängiger Vergütungen ö.ä., inkl. Prämien an Mitarbeiter in der Vergangenheit		
29	B	Darstellung aller arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen der letzten 5 Jahre, auch schwebende oder erwartete Verfahren		
30	B	Angaben zu Betriebsrat inkl. Liste der Mitglieder soweit vorhanden		
31	B	Angaben über anwendbare Tarifverträge und -vereinbarungen		
32	B	Betriebsvereinbarungen und Darstellung betrieblicher Übungen		
33	B	Darstellung eventueller Arbeitskämpfe		
		Einkauf		
34	C	Aufstellung der Lieferanten der letzten 3 Jahre mit Einkaufsvolumen und der Lieferanten, die die einzige Bezugsquelle darstellen		
35	B	Verträge und Vereinbarungen mit wichtigen Lieferanten		
36	C	Standard Einkaufsbedingungen		

Due Diligence - Checkliste (unvollständig)

Dr. Frank Lugert Management & Consulting

Projekt Management, Unternehmensberatung, Interimsmanagement

Dr. Frank Lugert

Management & Consulting

Nr.	Priorität	Daten/ Informationen	Vorhanden (ja/nein)	Übergeben (ja/nein)
		Vertrieb und Wettbewerb		
37	A	Auftrags-/Projektliste mit allen Aufträgen/ Projekten letzte 5 Jahre inkl. aller laufenden Aufträge/ Projekte mit Angaben zu Art, Umsatz, Kunde, Profitabilität		
38	B	Aufstellung der Kunden der letzten 3 Jahre, soweit nicht aus der Projektliste ersichtlich		
39	A	Liste des aktuellen Auftragsbestands mit kurzer Erläuterung zu jedem Projekt		
40	B	Angaben zu den genutzten Vertriebskanälen und zum Umsatzanteil der einzelnen Vertriebskanäle		
41	B	Aufstellung aller Vereinbarungen mit Handelsvertretern, Eigenhändlern u.ä.		
42	B	Vereinbarungen mit wichtigen Abnehmern		
43	B	Angaben zu Provisionszahlungen/ -vereinbarungen		
44	C	Standard Verkaufsbedingungen inkl. AGB		
45	B	Vorhandene Marktforschungsergebnisse, Marktberichte		
46	B	Informationen über Wettbewerber nach Produkten (Umsatz, Mitarbeiterzahl, Geschäftsfelder, Marktanteile, Profitabilität, Produktionsstandorte, Gesellschafter)		
47	C	Vorhandene Marketingbroschüren, Prospekte, Erläuterungen		
		Betriebsstätten und Betriebsanlagen		
48	C	Grundbuch-, Teileigentumsgrundbuch- und Erbaurechtsgrundbuchauszüge		
49	C	Miet-, Pacht- und Leasingverträge (auch zum Anlagevermögen)		
50	C	Angaben zu Grundpfandrechten an Grundstücken, Sicherungsübereignungen, Abtretung von Forderungen, Verpfändungen/ Pfändungen		
51	B	Angaben über Altlasten oder Verdacht für Bestehen von Altlasten auf Grundstücken		
52	C	Fertigungslayout mit wesentlichen Angaben zu Maschinen, Kapazitäten etc.		
53	B	Erforderliche/ geplante Investitionen und derzeitige Kapazitätsauslastung der Anlagen		
		Unternehmensfinanzen allgemein		
54	A	Prüfungsberichte bzw. Jahresabschlüsse (der letzten 3 Jahre)		
55	A	Unternehmensplanung inkl. Investitionsplanung (ggf. Erläuterungen der Basis/ Annahmen), soweit vorhanden		
56	C	Soll-/ist-Vergleiche der letzten 3 Jahre		
57	B	Interne Monatsberichte bzw. der BWA's und Liquiditätsübersichten der letzten 3 Jahre		

Due Diligence - Checkliste (unvollständig)

Dr. Frank Lugert Management & Consulting

Projekt Management, Unternehmensberatung, Interimsmanagement

Dr. Frank Lugert

Management & Consulting

Nr.	Priorität	Daten/ Informationen	Vorhanden (ja/nein)	Übergeben (ja/nein)
		Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten		
58	A	Vorhandene Wertgutachten zu Grundstücken und Gebäuden		
59	C	Angaben über Investitionen in das Sachanlagevermögen in den letzten 3 Jahren		
60	B	Angaben zu Wertberichtigungen und Rückstellungen		
61	A	Genaue Angaben zur Bewertung laufender Projekte (unfertige Leistungen) zum 31.12.07 und ggf. zum Zwischenabschluss		
62	B	Altersanalyse der Forderungen		
63	B	Angaben zu Bürgschaften, Wechselverpflichtungen, Garantieverpflichtungen, Sicherheitsleistungen oder Eventualverbindlichkeiten		
64	B	Aufstellung aller Bank- und sonstigen Kreditbeziehungen (einschließlich Angaben zu Konditionen/ Vereinbarungen)		
65	B	Aufstellung von Devisentermingeschäften und anderer Derivate		
		Steuerliche Angaben		
66	C	Steuererklärungen, Steuerbescheide und Steuerberechnungen der letzten 3 Jahre (inkl. Sonder- und Ergänzungsbilanzen)		
67	C	Aufstellung der offenen Steuerverbindlichkeiten		
68	C	Letzter Bericht über Betriebsprüfungen des Finanzamtes (einschließlich Lohnsteuer-/ Umsatzsteuerprüfungsberichte) und der Sozialversicherungsträger		
69	C	Dokumentation zu Umwandlungen		
70	B	Streitigkeiten mit Finanzamt (z.B. Steuerforderungen)		
71	C	Ankündigung von Betriebsprüfungen		
72	B	Auskunft über Sachverhalte, deren Beanstandung bei Betriebsprüfungen erwartet werden kann		
73	C	Angabe zu handelsrechtlichen und steuerlichen Verlustvorträgen der einzelnen Gesellschaften (ggf. Feststellungsbescheide)		

Due Diligence - Checkliste (unvollständig)

Dr. Frank Lugert Management & Consulting

Projekt Management, Unternehmensberatung, Interimsmanagement

Dr. Frank Lugert

Management & Consulting

Nr.	Priorität	Daten/ Informationen	Vorhanden (ja/nein)	Übergeben (ja/nein)
		Sonstiges		
74	B	Sonstige Verträge, aus denen sich wesentliche Verpflichtungen ergeben oder die ausserhalb des gewöhnlichen Geschäftsverkehrs der Gesellschaft liegen		
75	B	Eventl. bestehende "Change-of-Control"-Klauseln (d.h. Sonderkündigungsrechte u.ä. von Führungskräften, Geschäftspartnern bei Verkauf des Unternehmens)		
76	C	Kooperationsverträge mit anderen Unternehmen (wie z.B. Forschungs- und Entwicklungsarbeiten, Arbeitsgemeinschaften etc.)		
77	B	Aufstellung aller Gewährleistungs- und Produkthaftungsfälle		
78	C	Relevante Angaben zu Versicherungen, inkl. Versicherer gedeckte Risiken, Versicherungssummen und Prämien		
79	C	Aufstellung der Versicherungsansprüche aus den letzten 5 Jahren		
80	B	Zusammenstellung aller in den letzten 5 Jahren erhaltenen öffentlichen Förderungen und Zuschüsse		
81	B	Angaben über alle jetzigen und früheren Umweltschädigungen sowie deren Beseitigung		
82	B	Zusammenstellung aller Beanstandungen zu Umweltthemen während der letzten 5 Jahre		
83	B	Aufstellung aller schwebenden und drohenden Verfahren, aktiv und passiv, inkl. behördlicher Untersuchungen (letzte 5 Jahre und aktuell)		