

Massnahmenplan due diligence KMU

Aktion/ zu beschaffende Unterlagen		Priorität	angefordert	liegt vor	geprüft	Anm.
A. Grunddaten Unternehmen / Gesellschaft						
A 1	Aktuelle Auszüge aus dem Handelsregister einschließlich der verbundenen Unternehmen					
A 2	Aktuelle Wirtschaftsauskünfte (Creditreform etc) einschließlich der verbundenen Unternehmen und der Gesellschafter					
A 3	Aktuelle Gesellschaftsverträge einschließlich Protokolle aller Gesellschafterversammlungen					
A 4	Historische Aufstellung sämtlicher notarieller Urkunden über die Gründung, die Abtretung von Geschäftsanteilen sowie etwaige Kapitalerhöhungen seit der Gründung; Angaben über einen Beirat/Aufsichtsrat					
A 5	Letzter Betriebsprüfungsbericht von Finanzamt und Sozialversicherung; Auflistung der stattgefundenen Prüfungen					
A 6	Vereinbarungen mit verbundenen Unternehmen					
A 7	Vorlage aller Verträge mit Gesellschaftern, Geschäftsführern und deren nahen Angehörigen sowie verbundenen Unternehmen					
A 8	Nachweis der Veröffentlichungen von Jahresabschlüssen beim Handelsgericht					
A 9						
A 10						
A 11						
A 12						

Massnahmenplan due diligence KMU

Aktion/ zu beschaffende Unterlagen		Priorität	angefordert	liegt vor	geprüft	Anm.
B. Finanzen						
B 1	Liste der Bankkonten incl. Salden und Kreditrahmen					
B 2	Bilanzen sowie G+V Rechnungen nebst WP-Berichten für die letzten drei Geschäftsjahre					
B 3	Finanzplanung für die nächsten 12 Monate (Gewinn- und Verlust, Liquidität, Cash-flow) und 60 Monate (Gewinn & Verlust grob)					
B 4	Investitionsplanung für die nächsten 36 Monate					
B 5	Noch nicht erfüllte Verträge über Investitionen bzw. Anschaffung von Gegenständen des Anlagevermögens					
B 6	Debitorenliste mit Zahlungszielen; ggf. Prüfung der Solvenz					
B 7	Liste der Kreditoren mit Laufzeiten					
B 8	Liste der laufenden Kredite mit Zins- und Tilgungsplänen					
B 9	Verträge über die Inanspruchnahme oder Gewährung von Krediten und deren Besicherung, ausgenommen handelsübliche Stundungen von Forderungen oder Verbindlichkeiten					
B 10	Verträge mit Steuerberatern, Wirtschaftsprüfern					
B 11						
B 12						
B 13						
B 14						
B 15						

Massnahmenplan due diligence KMU

Aktion/ zu beschaffende Unterlagen		Priorität	angefordert	liegt vor	geprüft	Anm.
C. Marketing / Vertrieb						
C 1	Übersicht der Umsätze in den letzten drei Geschäftsjahren aufgeteilt nach den Hauptproduktgruppen					
C 2	Auflistung der wichtigsten Wettbewerber mit geschätzten Marktanteilen					
C 3	Liste aller aktiven Kunden (ABC) mit darauf entfallenden Umsätzen und besonderen Merkmalen					
C 4	Darstellung der kurz-, mittel- und langfristigen Marketingstrategie					
C 5	Verträge mit Handelsvertretern, Eigenhändlern und sonstige Vertriebsvereinbarungen					
C 6	Darstellung der laufenden und geplanten Werbemaßnahmen einschließlich Muster-Prospekten					
C 7	Verträge mit Marketing- und Werbeagenturen und Beratern					
C 8	Wettbewerbsbeschränkende Vereinbarungen, insbesondere Verträge, die das Recht der Gesellschaft sachlich oder geographisch ausschließen oder beschränken, sich in bestimmten Sparten oder Bereichen zu betätigen					
C 9						
C 10						
C 11						
C 12						
C 13						

Massnahmenplan due diligence KMU

Aktion/ zu beschaffende Unterlagen		Priorität	angefordert	liegt vor	geprüft	Anm.
D. Organisation						
D 1	Übersicht über die wesentlichen Management Informationssysteme, Controllinginstrumente und Reporting					
D 2	Zusammenstellung der gewerblichen Schutzrechte mit stichwortartigen Angaben zum Inhaber, sachlichen und geographischen Schutzzumfang und zur Schutzdauer					
D 3	Factoring-Verträge					
D 4	Lizenzverträge, Entwicklungsverträge und sonstige Vereinbarungen auf dem Gebiet der gewerblichen Schutzrechte					
D 5	Bürgschaften, Garantien oder sonstige Sicherheiten aller Art der Gesellschaft zugunsten Dritter, sowie Verpflichtungen gegenüber Dritten, die umgekehrt für die Gesellschaft Bürgschaften, Garantien oder sonstige Sicherheiten gestellt haben					
D 6	Sondervereinbarungen mit wichtigen Kunden und Lieferanten					
D 7	Beraterverträge aller Art					
D 8	Liste der wichtigsten Zulieferer mit besonderen Merkmalen					
D 9	Auflistung aller schwebenden und drohenden Prozesse und behördlichen Untersuchungen und Verfahren mit kurzer Darstellung des Sachverhaltes und ihrer wirtschaftlichen Bedeutung					
D 10	Erhaltene und beantragte Subventionen und Zuschüsse mit Zuwendungsbescheiden					
D 11	Sonstige Verträge oder Verpflichtungen außerhalb des gewöhnlichen Geschäftsverkehrs, soweit diese nicht bereits in eine der vorbezeichneten Kategorien fallen oder soweit diese sich nicht aus der letzten Jahresbilanz ergeben					
D 12	Aufstellung aller durch das Unternehmen angemeldete Schutzrechte und der im Unternehmen genutzten gewerblichen Schutzrechte					
D 13	Internetauftritte einschl. Verträge mit Providern; Aufstellung der genutzten Domains					
D 14	Telefon- und Emailverzeichnis aller Mitarbeiter und eingeschalteten Berater					
D 15	Auflistung der Mitgliedschaften in berufsständischen Vereinigungen und damit in Zusammenhang stehender Ämter					
D 16	Aufstellung Softwareverträge					
D 17	Versicherungsverträge mit Stichwortangabe der gedeckten Risiken und Versicherungssummen; bei Industrieanlagen unter besonderer Berücksichtigung bestehender Versicherung gegen Umweltschäden (z. B. Gewässerschaden-Haftpflichtversicherung)					
D 18	Aufstellung von Versicherungsschäden der letzten 3 Jahre					
D 19	Unterlagen über QM einschließlich Zertifizierungsurkunden					
D 20						
D 21						
D 22						
D 23						

Massnahmenplan due diligence KMU

Aktion/ zu beschaffende Unterlagen		Priorität	angefordert	liegt vor	geprüft	Anm.
E. Betriebsanlagen						
E 1	Auflistung der Betriebsgrundstücke, getrennt nach Eigentumsgrundstücken mit Grundbuchauszügen und Grundstücken in fremdem Eigentum mit Miet-, Pacht- und Leasingverträgen					
E 2	Darstellung der bisherigen Nutzung der Grundstücke unter besonderer Berücksichtigung früherer Industrieansiedlungen (früherer Eigentümer, Art der produzierten Stoffe und Umweltbelastung/Altlasten)					
E 3	Darstellung der bauplanungsrechtlichen Situation der Betriebsgrundstücke und der angrenzenden Umgebung und Vorlage eines Auszuges aus dem neuesten Bebauungsplan und Flächennutzungsplan sowie Darstellung einer eventuell abweichenden tatsächlichen Nutzung					
E 4	Verträge der vergangenen 5 Jahre über Erwerb oder Veräußerung von Grundstücken oder grundstücksgleichen Rechten					
E 5	Auflistung der wesentlichen im Betrieb befindlichen Anlagen und Fahrzeuge (Anlagenverzeichnis + Leasing)					
E 6	Öffentlich-rechtliche Genehmigungen der Betriebsanlage einschließlich aller Nebenbestimmungen und Hinweise zur Genehmigung					
E 7	Auflistung aller im Betrieb vorhandener umweltgefährdender Stoffe mit Mengenangabe, Lagerungsort und Schutzvorkehrung sowie aller vorhandenen umweltgefährdenden Stoffe, Kontaminationen und sonstigen Altlasten					
E 8	Darstellung aller bisher behördlicherseits oder betriebsintern festgestellten Umweltschädigungen und deren Beseitigung unter Vorlage behördlicher Verfügungen und Gutachten einschließlich etwaiger Umwelt-Audits, die bereits durchgeführt worden sind, und des betrieblichen Umweltmanagement-Systems					
E 9	Bestehende Instandhaltungs und Wartungsverträge					
E 10	Aufstellung der Miet- und Leasingverträge über betriebliche Gegenstände und Maschinen unter Angabe der jeweiligen Laufzeit (Beginn und Ende) und der jährlichen Zahlungsverpflichtungen					
E 11						
E 12						
E 13						
E 14						
E 15						

Massnahmenplan due diligence KMU

Aktion/ zu beschaffende Unterlagen		Priorität	angefordert	liegt vor	geprüft	Anm.
F. Personalwesen						
F 1	Liste aller Arbeitnehmer einschließlich leitender Angestellter unter Angabe des Alters, des Eintrittjahres, der Funktion und der Vergütung					
F 2	Dienstverträge soweit die jährliche Vergütung mehr als € 40.000 (brutto) im Einzelfall und/oder die Kündigungsfrist mehr als drei Monate beträgt					
F 3	Pensionszusagen und dazu vorhandene versicherungsmathematische Gutachten					
F 4	Betriebsvereinbarungen, einschließlich etwaiger Interessenausgleichs- und Sozialplanvereinbarungen der letzten 10 Jahre, und Tarifverträge; Angaben über bestehenden Betriebsrat/Wirtschaftsausschuss					
F 5	Liste der Betriebsratsmitglieder					
F 6	Schwebende arbeitsgerichtliche Verfahren					
F 7	Ausgesprochene Kündigungen der letzten 6 Monate					
F 8	Verträge mit Personalberatern					
F 9	Verträge mit Zeitarbeitsunternehmen einschl. Auflistung der Leih-Mitarbeiter					
F 10						
F 11						
F 12						
F 13						
F 14						