

1 Checklist Due Diligence

Diese Due Diligence Checkliste gibt einen Überblick über benötigte Informationen und Dokumente.

Wie viele Daten Sie zusammentragen, hängt von der Unternehmensgrösse und Komplexität ab. Im Allgemeinen wird etwa ein Zeitraum von drei historischen Jahren, das laufende Geschäftsjahr sowie das Budget und ein allfällig vorhandener Finanzplan angeschaut.

Bereiche	Priorität	Qualität		
1 Allgemeine Informationen <ul style="list-style-type: none"> - Homepage, Firmenpräsentation - Organigramm - Wesentliche Ereignisse 	A	1	2	3
2 Finanzielle Informationen <ul style="list-style-type: none"> - Jahresrechnungen vergangener 3 Jahre (Bilanz, ER, MFR, Anhang, Berichte) - Offene Posten Kunden / Lieferanten - Warenlager, angefangene Arbeiten - Anlagespiegel mit Stillen Reserven - Rückstellungen - Umsatzstruktur; Top 5 Kunden (Anteil) - Kostenstruktur; Top 5 Lieferanten (Anteil) - Budgetdaten 3-5 Jahre 	A-B	1	2	3
3 Rechtliche Informationen <ul style="list-style-type: none"> - Statuten, Inhaberstruktur, ... - Kundenverträge - Lieferantenverträge - Anstellungsverträge <ul style="list-style-type: none"> - Verwaltungsrat - Management - Mitarbeitende - Mietverträge - Versicherungsverträge - Kredit- oder Leasingverträge - weitere wichtige Informationen ... 	A-B	1	2	3
4 Steuerliche Informationen <ul style="list-style-type: none"> - Steuererklärung, Steuerrückstellungen - Definitive Steuerveranlagungen - Spesenreglement - Jahresabstimmung MWSt 	A-B	1	2	3