

Due-Diligence Checkliste

		Erledigt?	Kommentare
1.	Einführung		
1.1.	Teaser/Expose	<input type="checkbox"/>	
1.2.	Informationsmemorandum	<input type="checkbox"/>	
1.3.	Management-Präsentation	<input type="checkbox"/>	
1.4.	Bericht über die Due Diligence-Prüfung des Anbieters (WP-Gesellschaften)	<input type="checkbox"/>	
1.5.	SPA-Entwurf (dt. Kaufvertrags-Entwurf)	<input type="checkbox"/>	
2.	Geschäftliches		
2.1.	Allgemeine Informationen		
2.1.1.	Struktur des Unternehmens (Organigramm)	<input type="checkbox"/>	
2.1.2.	Übersicht Produkte / Dienstleistungen	<input type="checkbox"/>	
2.1.3.	Übersicht Auslandsaktivitäten	<input type="checkbox"/>	
2.1.4.	Unternehmensvision und Mission	<input type="checkbox"/>	
2.1.5.	CVs der Schlüsselpersonen	<input type="checkbox"/>	
2.1.6.	Marktdefinition und Segmentierung	<input type="checkbox"/>	
2.1.7.	Mitgliedschaften in Verbänden	<input type="checkbox"/>	
2.1.8.	Unternehmensübergreifende Beziehungen (z.B. Verbände, Organisationen, Partnerschaften, etc.)	<input type="checkbox"/>	
2.1.9.	Liste der Unternehmensbeteiligungen	<input type="checkbox"/>	
2.2.	Strategie		
2.2.1.	Strategischer Plan	<input type="checkbox"/>	
2.2.2.	Wettbewerbsanalyse	<input type="checkbox"/>	
2.2.3.	Marktforschung und Marketingstudien	<input type="checkbox"/>	
2.2.4.	Liste der Akquisitionen und Veräußerungen	<input type="checkbox"/>	
2.3.	Vertrieb und Marketing		
2.3.1.	Beschreibung Vertriebsorganisation	<input type="checkbox"/>	
2.3.2.	Beschreibung der Marketingorganisation und -Kanälen	<input type="checkbox"/>	
2.3.3.	Prozess Verkaufsgespräch u. Vorlagen	<input type="checkbox"/>	
2.3.4.	Standard-Kundenverträge	<input type="checkbox"/>	
2.3.5.	Liste der 20 größten Kunden	<input type="checkbox"/>	
2.3.6.	Vertriebsallianzen	<input type="checkbox"/>	
2.3.7.	Anforderungen CRM / Software (Feature-Entwicklung Software)	<input type="checkbox"/>	

2.3.8.	Unternehmens-Publikationen	<input type="checkbox"/>
2.3.9.	Kundenbeschwerdeberichte und -management	<input type="checkbox"/>
2.3.10.	Kundenzufriedenheitsumfragen	<input type="checkbox"/>
2.3.11.	Aktuelle Preislisten	<input type="checkbox"/>
2.3.12.	Übersicht Auftragsbestand	<input type="checkbox"/>
2.4.	Betrieb	
2.4.1.	Anlagen und Produktionsstandorte	<input type="checkbox"/>
2.4.2.	Kapazitätsmanagement	<input type="checkbox"/>
2.4.3.	Beschaffungsorganisation und -prozess	<input type="checkbox"/>
2.4.4.	Wichtige Lieferanten	<input type="checkbox"/>
2.4.5.	Form der Standardbestellung	<input type="checkbox"/>
2.4.6.	Qualitätsmanagement	<input type="checkbox"/>
2.4.7.	EHS-Management-System	<input type="checkbox"/>
2.4.8.	Pläne zur Wiederherstellung nach Katastrophen	<input type="checkbox"/>
2.4.9.	Dokumentation der Inventur	<input type="checkbox"/>
2.5.	F&E	
2.5.1.	Beschreibung F&E-Organisation	<input type="checkbox"/>
2.5.2.	F&E Strategie und Fahrplan	<input type="checkbox"/>
2.6.	IT	
2.6.1.	Übersicht IT-Organisation	<input type="checkbox"/>
2.6.2.	Liste der anstehenden IT-Projekte inkl. Investitions- /Budgetplan	<input type="checkbox"/>
2.6.3.	Übersicht über die verwendete Software	<input type="checkbox"/>
2.6.3.1	Vereinfachte graphische Darstellung der aktuellen IT Struktur	<input type="checkbox"/>
2.7.	Umwelt	
2.7.1.	Umweltberichte	<input type="checkbox"/>
2.7.2.	Liste der gehandhabten gefährlichen Materialien	<input type="checkbox"/>
2.7.3.	Zeitplan für Vorfälle	<input type="checkbox"/>
3.	Rechtliches	
3.1.	Gesellschaft	
3.1.1.	Rechtliche Unternehmensstruktur & Umstrukturierungen	<input type="checkbox"/>
3.1.2.	Unternehmensgeschichte	<input type="checkbox"/>
3.1.3.	Eigentumsverhältnisse	<input type="checkbox"/>
3.1.3.1.	Liste aller aktuellen Aktionäre bei Rechtsform AG	<input type="checkbox"/>
3.1.3.2.	Gesellschafterliste & Höhe der Beteiligungen	<input type="checkbox"/>
3.1.3.3.	Muster für Stamm- und Vorzugsaktienzertifikate	<input type="checkbox"/>
3.1.3.4.	Pläne für Aktienoptionen	<input type="checkbox"/>
3.1.3.5.	Vereinbarungen über Wandelschuldverschreibungen	<input type="checkbox"/>
3.1.3.6.	Kopien jeglicher Stimmbindungsvereinbarungen	<input type="checkbox"/>
3.1.4.	Unternehmensdokumente	<input type="checkbox"/>
3.1.4.1.	Auszüge aus dem Handelsregister	<input type="checkbox"/>
3.1.4.2.	Gewerbeanmeldung	<input type="checkbox"/>
3.1.4.3.	Lizenzen, Genehmigungen und Bescheinigungen	<input type="checkbox"/>

3.1.4.4.	Gesellschaftsvertrag & Gesellschafterbeschlüsse	<input type="checkbox"/>
3.1.4.5.	Auflistung stiller Beteiligungen	<input type="checkbox"/>
3.1.4.6.	Gründungsurkunde	<input type="checkbox"/>
3.1.4.7.	Satzungen	<input type="checkbox"/>
3.1.4.8.	Partnerschafts- oder JV-Verträge	<input type="checkbox"/>
3.1.4.9.	Ausgabe von Wertpapieren	<input type="checkbox"/>
3.1.4.10.	Vereinbarungen mit Dritten über die Gewährung von Bezugsrechten	<input type="checkbox"/>
3.1.4.11.	Name des Datenschutzbeauftragten	<input type="checkbox"/>
3.1.5.	Unternehmensführung	<input type="checkbox"/>
3.1.5.1.	Liste aller leitenden Angestellten und Direktoren Berichterstattung an den Verwaltungsrat und die	<input type="checkbox"/>
3.1.5.2.	Aktionäre bei AG	<input type="checkbox"/>
3.1.5.3.	Protokolle der Versammlungen	<input type="checkbox"/>
3.2.	Verträge	
3.2.1.	Wesentliche Lieferantenvereinbarungen	<input type="checkbox"/>
3.2.2.	Wesentliche Kundenvereinbarungen	<input type="checkbox"/>
3.2.3.	Lizenzierungs- und Wiederverkäufervereinbarungen	<input type="checkbox"/>
3.2.4.	Liste der ausstehenden Leasingverträge	<input type="checkbox"/>
3.2.5.	Vom Unternehmen gewährte Garantien	<input type="checkbox"/>
3.2.6.	Kreditvereinbarungen	<input type="checkbox"/>
3.2.7.	Verträge mit Change-of-Control-Klauseln	<input type="checkbox"/>
3.2.8.	Sonstige wesentliche Verträge	<input type="checkbox"/>
3.3.	Rechtsstreitigkeiten	
3.3.1.	Laufende Rechtsstreitigkeiten	<input type="checkbox"/>
3.3.2.	Angedrohte Rechtsstreitigkeiten	<input type="checkbox"/>
3.3.3.	Dokumente zur Beilegung von Rechtsstreitigkeiten	<input type="checkbox"/>
3.3.4.	Gewährleistungsansprüche	<input type="checkbox"/>
3.4.	Einhaltung der Vorschriften	
3.4.1.	Beschreibung des Risikomanagementsystems	<input type="checkbox"/>
3.4.2.	Übersicht Compliance-Programm	<input type="checkbox"/>
3.4.3.	Beschränkungen der Geschäftstätigkeit	<input type="checkbox"/>
3.4.4.	Einhaltung von Lizenzen, Genehmigungen und Bescheinigungen	<input type="checkbox"/>
3.4.5.	Geschäfte mit Embargo-Ländern	<input type="checkbox"/>
3.4.6.	Von staatlichen Organisationen erhaltene Benachrichtigungen	<input type="checkbox"/>
3.5.	Geistiges Eigentum	
3.5.1.	Patente, Warenzeichen, Urheberrechte, Domains und soziale Medien gem.	<input type="checkbox"/>
3.5.2.	Technologie-Vereinbarungen zur Auslizenzierung	<input type="checkbox"/>
3.5.3.	Einlizenzierung von Technologievereinbarungen	<input type="checkbox"/>
3.5.4.	Software-Hinterlegungsvereinbarungen	<input type="checkbox"/>
3.5.5.	Vereinbarungen über gesponserte Forschung	<input type="checkbox"/>
3.5.6.	Korrespondenz von Dritten bezüglich Rechtsverletzungen	<input type="checkbox"/>

3.6.	Versicherung	
3.6.1.	Liste und Details der Versicherungspolicen	<input type="checkbox"/>
3.6.2.	Liste früherer wesentlicher Versicherungsansprüche	<input type="checkbox"/>
3.7.	Grundbesitz	<input type="checkbox"/>
3.7.1.	Urkunden	<input type="checkbox"/>
3.7.2.	Miet- & Pachtverträge für Immobilien	<input type="checkbox"/>
3.7.3.	Kopien von Wertgutachten	<input type="checkbox"/>
4.	Finanzwesen	
4.1.	Buchhaltung	
4.1.1.	Überblick Buchhaltungssystem/-programm	<input type="checkbox"/>
4.1.2.	SuSa-Listen, Opos-Listen	<input type="checkbox"/>
4.1.3.	Überblick über Berichtsstrukturen, Abteilungen, etc.	<input type="checkbox"/>
4.1.4.	Jahresplanung und Prognoseverfahren	<input type="checkbox"/>
4.1.5.	Ust-Meldungen	<input type="checkbox"/>
4.2.	Jahresabschluss	
4.2.1.	Jahresabschlüsse - konsolidiert	<input type="checkbox"/>
4.2.2.	Jahresabschlüsse - Gesellschaften	<input type="checkbox"/>
4.2.3.	Korrespondenz des Managements mit den Wirtschaftsprüfern/ Steuerberatern	<input type="checkbox"/>
4.2.4.	Außerbilanzielle Posten (Optionen, Futures, Krypto, Financial Swaps, etc.)	<input type="checkbox"/>
4.2.5.	Top 20 Kreditoren	<input type="checkbox"/>
4.2.6.	Top 20 Debitoren	<input type="checkbox"/>
4.2.7.	Liste des Anlagevermögens	<input type="checkbox"/>
4.2.8.	Liste der sonstigen Aktiva und sonstigen Passiva	<input type="checkbox"/>
4.2.9.	Liste der Finanzanlagen und Wertpapiere	<input type="checkbox"/>
4.2.10.	Dokumentation Wertminderungstests Anlagevermögen (relevant bei US-GAAP und IFRS)	<input type="checkbox"/>
4.2.11.	Entwicklung der Forderungsausfälle	<input type="checkbox"/>
4.2.12.	Details zu Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten zum Jahresende	<input type="checkbox"/>
4.3.	Management-Berichterstattung	
4.3.1.	Laufende Management-Berichterstattung	<input type="checkbox"/>
4.3.2.	Zwischenabschlüsse	<input type="checkbox"/>
4.3.3.	Aktuelles Budget und Prognose	<input type="checkbox"/>
4.3.4.	Historisches Budget vs. Tatsachen	<input type="checkbox"/>
4.3.5.	Urkunden über Kapitalmaßnahmen	<input type="checkbox"/>
4.4.	Geschäftsplan	
4.4.1.	Aktueller Geschäftsplan	<input type="checkbox"/>
4.4.2.	Geplante Investitionen im Detail	<input type="checkbox"/>
4.4.3.	Investitionen der vergangenen Jahre	<input type="checkbox"/>
4.5.	Finanzierung	
4.5.1.	Bankkonten und kurzfristige Anlagen	<input type="checkbox"/>
4.5.2.	Darlehensverträge und andere Schuldtitel	<input type="checkbox"/>
4.5.3.	Finanzierungs- und Betriebsleasingverträge	<input type="checkbox"/>

4.5.4.	Aktionärsdarlehen	<input type="checkbox"/>
4.6.	Besteuerung	
4.6.1.	Steuerkonten	<input type="checkbox"/>
4.6.2.	Steuererklärungen	<input type="checkbox"/>
4.6.3.	Bescheide der Steuerbehörden	<input type="checkbox"/>
4.6.4.	Private Steuerangelegenheiten	<input type="checkbox"/>
5.	HR	
5.1.	Übersicht	
5.1.1.	Liste und Details zu Mitarbeitern	<input type="checkbox"/>
5.1.2.	Mitarbeiterhandbuch	<input type="checkbox"/>
5.1.3.	Übersicht Arbeitnehmervertretungen	<input type="checkbox"/>
5.1.4.	Gewerkschaften und Tarifverträge	<input type="checkbox"/>
5.1.5.	Liste der HR-Rechtsstreitigkeiten	<input type="checkbox"/>
5.1.6.	Vereinbarungen über die Übertragung von Erfindungen	<input type="checkbox"/>
5.1.7.	Wettbewerbsverbotsvereinbarungen	<input type="checkbox"/>
5.1.1.	Arbeitnehmer-/Management- Beteiligungsoptionspläne	<input type="checkbox"/>
5.1.2.	Liste der Kündigungen der letzten sechs Monate	<input type="checkbox"/>
5.1.3.	Entwicklung Krankenstand der letzten 3 Jahre	<input type="checkbox"/>
5.2.	Vergütung / Boni / Zusatzleistungen	
5.2.1.	Liste und Details der Vergütungen	<input type="checkbox"/>
5.2.2.	Bonuspläne, Ruhestandspläne, Pensionspläne, Pläne für aufgeschobene Vergütungen	<input type="checkbox"/>
5.2.3.	Vergütung der Eigentümer	<input type="checkbox"/>
5.2.4.	Bewertungsbericht Renten	<input type="checkbox"/>
5.3.	Verträge	
5.3.1.	Verträge von Mitarbeitern in Schlüsselpositionen	<input type="checkbox"/>
5.3.2.	Standard-Arbeitsverträge	<input type="checkbox"/>
6.	Sontiges	
6.1.	Alle Informationen und Dokumente, die oben nicht explizit angesprochen werden, aber für das Geschäft der Gesellschaft wesentlich und/oder für die Beschreibung und/oder Analyse der rechtlichen und/oder wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft notwendig und/oder hilfreich sind	<input type="checkbox"/>

Haftungsausschluss: Die vorliegende Due-Diligence Checkliste erhebt keinerlei Anspruch auf Vollständigkeit. Für Schäden jeglicher Art, die aus der Verwendung des bereitgestellten Dokuments entstehen, übernimmt die UR Deutschland GmbH keine Haftung und keine Verantwortung. Der Betreiber übernimmt keine Gewähr auf Richtigkeit und Vollständigkeit der Inhalte. Alle auf dieser Internetseite zur Verfügung gestellten Informationen, Erklärungen, Angaben und Angebote sind unverbindlich. Sämtliche Inhalte in diesem Dokument stellen keine Beratung im rechtlichen Sinne dar. Die weitere Nutzung des Dokuments liegt in der Verantwortung des Nutzers, gegenüber Dritten ist eine Haftung ausgeschlossen.