

5.1.1 Checkliste 3: Das Unternehmen unter die Lupe nehmen

	Informationen	✓
40.	Wie hoch war der Umsatz in den letzten fünf Jahren? Wie hoch die Umsatzrendite?	
41.	Wie sieht der Umsatztrend für die nächsten Jahre aus?	
42.	Wie hoch war der Gewinn in den letzten fünf Jahren? Wie sieht die Gewinn- und Verlustrechnung dieser Zeitspanne aus? Worauf basieren Schwankungen?	
43.	Wieviel Eigenkapital steckt im Unternehmen? Wie hoch ist die Eigenkapitalrendite der letzten Jahre, wie hoch die Eigenkapitalquote?	
44.	Wieviel Fremdkapital hat das Unternehmen aufgenommen? Gibt es Privat-Darlehen von Gesellschaftern? Wie hoch ist der Kapitaldienst?	
45.	Wie hoch sind die mittel- und kurzfristigen Verbindlichkeiten, insbesondere die Lieferantenverbindlichkeiten?	
46.	Wie ist das Verhältnis der kurzfristigen Verbindlichkeiten zu den kurzfristigen Forderungen? Funktioniert das Forderungsmanagement?	
47.	Sind Maschinen/Geräte und Fuhrpark im Besitz des Unternehmens oder geleast? Wann werden größere Investitionen nötig?	
48.	Gibt es ein Compliance-Management-System und was sind die Hauptelemente?	
49.	In welchen Rechtsformen ist das Unternehmen gesellschaftsrechtlich strukturiert? Gibt es eine Stiftung? Wer hält diese?	
50.	Wer sind die Gesellschafter und mit welchen Anteilshöhen? Erstellen Sie eine Liste.	
51.	Wie hoch ist die jährliche Gewinn-Ausschüttungsquote an die Gesellschafter? Was verdienen im Unternehmen arbeitende Gesellschafter?	
52.	Gibt es einen Beirat? Seit wann gibt es diesen, wie ist er besetzt und welche Funktion hat er?	
53.	Wie ist die Familie rechtlich strukturiert? Gibt es eine Familiencharta, Familienbindungsverträge, Poolverträge?	
54.	Wie ist der Status der angeheirateten Eheleute in der Familie? Gibt es Eheverträge und was sagen diese aus?	
55.	Gibt es Erberträge, Schenkungsverträge oder Testamente und was sagen diese aus?	
56.	Wie verhält es sich mit gesetzlich geregelten Pflichtteilsansprüchen? Gibt es Pflichtteilsverzicht von Familienmitgliedern?	
57.	Wie sind die Eigentumsverhältnisse für Immobilien, Grund und Boden? Gibt es Nießbrauchs-Verträge?	
58.	Welche Vollmachten und Bürgschaften gibt es im Familien- und Unternehmenszusammenhang?	
59.	Wenn es einen Unternehmensnachfolge-Plan gibt - was sieht er genau vor in welchen Zeithorizonten?	