

CHECKLISTE FÜR BETRIEBSÜBERNEHMER

Die unternehmensnachfolge ist eine Möglichkeit der Existenzgründung. Jedoch gibt es eine Menge an Formalitäten, rechtlichen und betriebswirtschaftlichen Aspekten zu beachten. Damit nichts in Vergessenheit gerät, haben wir für Sie eine kleine Checkliste zusammengestellt.

Allgemein	Bemerkung
Warum wird das Unternehmen übergeben?	
Seit wann sucht der Inhaber einen Nachfolger?	
Erfüllen Sie die rechtlichen Voraussetzungen (Zulassung/Erlaubnis/Gewerbe)?	
Sind Ihre fachlichen und kaufmännischen Qualifikationen ausreichend?	
Image des Unternehmens?	
Leistungsfähigkeit	
Liegen Bilanzen sowie Gewinn- und Verlustrechnungen bzw. Einnahmen-Überschussrechnungen der letzten Jahre vor?	
Werden Durchlaufzeiten, Dauer der Lagerhaltung, Höhe des Warenbestandes überwacht?	
Branche & Konkurrenz	
Sind die Zukunftsprognosen für die Branche positiv?	
Gibt es einen Kundenstamm?	
Ist das Unternehmen wettbewerbsfähig?	
Stärken & Schwächen des Unternehmens?	
Unternehmensentwicklung	
Wie ist der Auftragsbestand?	
Ist eine Wettbewerbsfähigkeit der Produkte gegeben?	
Plant der Inhaber eine Erweiterung der Produktpalette?	

Mitarbeiter	
Müssen Angestellte übernommen werden?	
Höhe der Löhne/Gehälter?	
Regelung Arbeitszeit, Urlaubsanspruch?	
Wurden Sonderzahlungen vereinbart (Weihnachts-, Urlaubsgeld, 13. Monatsgehalt)?	
Bestehen zusätzliche Vereinbarungen (Vermögenswirksame Leistungen, Altersvorsorge, Firmen-Kfz)?	
Existieren Stellen- und Personalentwicklungspläne?	
Standort, Räume, Betriebsausstattung	
Zustand und Alter von Maschinen, Werkzeugen, Fahrzeugen, Büroausstattung, EDV?	
Wann stehen Ersatz- oder Erweiterungsinvestitionen an?	
Wer ist Eigentümer und Vermieter der Räume?	
Gute Verkehrsanbindung am Standort, Erreichbarkeit durch Kunden gewährleistet?	
Sind Umbauten oder Renovierungen notwendig - Kostenträger?	
Höhe der monatlichen Miet-/Pachtbelastung?	
Organisation	
Regelung von Zuständigkeiten, Verantwortlichkeiten, Weisungsbefugnissen, Vertretung?	
Welche Beschaffungsquellen werden genutzt?	
Wie erfolgt die Lagerhaltung?	
Organisation der Logistik?	
Bestehen Kooperationen?	
Rechtliches	
Änderung/Anpassung von Versicherungsverträgen	
Besteht eine Vereinbarung über die Haftung für die Verbindlichkeiten des Vorgängers (Steuerschulden, Ruhegeldzusagen an Belegschaftsangehörige)?	

Kaufverträge	
Miet-/Pachtverträge	
Gesellschaftsvertrag	
Arbeitsverträge	
Darlehensverträge	
Unternehmensbewertung, Kaufpreis & Finanzierung	
Wurden relevante Gegenstände erfasst und realistisch bewertet?	
Wie und wann werden Materialien, Waren und halbfertige Produkte eingeschätzt?	
Liegt eine unabhängige Unternehmensbewertung vor?	
Sind Kaufpreis, Miete/Pacht angemessen?	
Wie viel Eigenkapital ist vorhanden/ erforderlich?	
Ist eine Finanzierung über Kreditinstitute/ öffentliche Finanzierungsinstrumente erforderlich?	
Besteht ein Anspruch auf Zuschüsse?	
Kann der Kapitaldienst geleistet werden?	