

# 1 Checklist Unternehmensbewertung

Nachfolgend erhalten Sie einen Überblick über die grundlegenden Informationen respektive Unterlagen, die Sie für eine fundierte Unternehmensbewertung bereitstellen sollten.

Bereiche	Priorität	Qualität		
		1	2	3
<b>1 Abschlüsse</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Jahresrechnung der letzten 3-5 Jahre                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bilanz</li> <li>- Erfolgsrechnung</li> <li>- Anhang, Jahresbericht ...</li> </ul> </li> <li>- Detaillisten folgender Bestände mit Buchwert und Zeitwert der letzten 3-5 Jahren (Ermittlung möglicher Reserven oder Risiken pro Position)                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- Warenlager, angefangene Arbeiten</li> <li>- Anlagevermögen</li> <li>- Rückstellungen ...</li> </ul> </li> <li>- Nicht betriebsnotwendige Werte Bilanz:                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- zu hohe Liquidität</li> <li>- Sach- oder Finanzanlagen ...</li> </ul> </li> <li>- Bereinigung Erfolgsrechnung:                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- zu hoher/tiefer Unternehmerlohn</li> <li>- zu hohe/tiefe Miet-/Zinskosten ...</li> </ul> </li> <li>- Aufstellung Risiken                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- laufende Rechtsfälle</li> <li>- pendente wichtige Reklamationen ...</li> </ul> </li> </ul>	<b>A</b>			
<b>2 Verträge</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mietverträge</li> <li>- Anstellungsverträge (Total MA in %)                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsrat (MA in % .....</li> <li>- Management (MA in % .....</li> <li>- Mitarbeitende (MA in % .....</li> </ul> </li> <li>- Wichtige Kundenverträge</li> <li>- Wichtige Lieferantenverträge</li> <li>- Wichtige weitere Verträge ...</li> </ul>	<b>A-C</b>			
<b>3 Optional</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Steueroptimierte Massnahmen</li> <li>- Investitionen der letzten 3-5 Jahre</li> <li>- Geplante Investitionen 3-5 Jahre</li> <li>- Budgetplanung 3-5 Jahre</li> </ul>	<b>A-C</b>			