

Ordnerstruktur
für relevante Dokumente einer Gesellschaft

(z.B. für Vorbereitung einer Due Diligence)

Hinweis: Diese Strukturierung orientiert sich an den typischen Anforderungslisten im Rahmen einer Due Diligence. Die Strukturierung ist stark vereinfacht. Sie ist als Grundgerüst für die individuelle Anpassung an die spezifischen Anforderungen des jeweiligen Unternehmens gedacht. Die einzelnen Punkte sind exemplarisch ohne Anspruch auf Vollständigkeit.

Wichtiger Hinweis: Bitte immer die von allen Parteien unterschiedene Vertragsversion als pdf einstellen! Falls vorhanden, bitte auch die finale Word-Fassung mit einstellen.

Hinweis: Bitte kennzeichnen Sie solche Verträge, die im Falle von Veränderungen des Gesellschafterkreises Kündigungsrechte oder andere Rechtsfolgen vorsehen (change of control-Klauseln), da diese Verträge im Rahmen einer Due Diligence regelmäßig abgefragt werden.

Kontakt: grau@gwgl-hamburg.de

1 Gesellschaftsrechtliche Grundlagen

1.1 Aktueller gesellschaftsrechtlicher Stand

- Übersicht über Beteiligungsstrukturen
- aktueller Handelsregisterauszug
- aktuelle Liste der Gesellschafter
- aktueller Gesellschaftsvertrag (Satzung)
- ggf. Mitglieder des Aufsichts- oder Beirats
- Geschäftsordnung für die Geschäftsführung
- etwaige Stimmbindungsvereinbarungen
- Beteiligungen an anderen Unternehmen

1.2 Gesellschaftsrechtliche Historie

- Übersicht über „Corporate History“
- Gründungsdokumente
- Handelsregisteranmeldungen
- Listen der Gesellschafter (lückenlos)
- Dokumente über Kapitalerhöhungen
- Dokumente über Anteilsübertragungen

- Dokumente über Umstrukturierungen nach dem UmwG

1.3 Gesellschafterbeschlüsse

- insbesondere die jeweiligen Beschlüsse zur Feststellung des jeweiligen Jahresabschlusses und Gewinnverwendung
- sämtliche sonstige Gesellschafterbeschlüsse

1.4 Verträge der Gesellschafter untereinander

- aktuelle Gesellschaftervereinbarungen/ Beteiligungsvereinbarungen
- alte Gesellschaftervereinbarungen

2 Finanzierung der Gesellschaft

- Darlehensverträge (mit Gesellschaftern und Dritten)
- Stille Beteiligungen
- Durch die Gesellschaft begebene Sicherheiten
- Förderungen, Subventionen und Zuschüsse
- Patronatserklärungen / Bürgschaften
- Factoring-Verträge
- Cash-Pool Vereinbarungen
- Kurssicherungsgeschäfte

3 Gewerberaum / Grundstücke

- Liste aller Betriebsstätten der Gesellschaft unter Einschluss der Zweigniederlassungen (Grundstücke und Räumlichkeiten) mit genauer Anschrift
- Miet- und Pachtverträge über Grundstücke
- Untermietverträge
- Grundeigentum
- Baugenehmigungen

4 Verträge der Gesellschaft mit Gesellschaftern, Geschäftsführern und verbundenen Unternehmen

- Darlehensverträge
- Rangrücktrittsvereinbarungen
- Sicherheitenbestellungen
- Dienstleistungsverträge / Beraterverträge
- Mietverträge / Nutzungsüberlassungsverträge usw.

- Ergebnisabführungs- und Beherrschungsverträge
- Verträge mit nahe stehenden Personen der Anteilseigner oder mit Gesellschaften, an denen nahe stehende Personen direkt oder indirekt erheblich beteiligt sind

5 Verträge mit Kunden

- Kundenverträge

6 Verträge mit Lieferanten, Dienstleistern, Kooperationspartnern

- Verträge mit Lieferanten und Zulieferern (inkl. AGB)
- Verträge mit Zahlungsabwicklern (z.B. PayPal usw.)
- Kooperationsvereinbarungen / Joint Ventures
- Handelsvertreter
- Marketing
- Berater

7 Sonstige Verträge

7.1 Verträge für den administrativen Betrieb

- Leasing / Miete für Kopierer usw.
- Strom / Wasser / Heizung / Müll usw.
- Wachschatz / Aktenvernichtung usw.
- Gebäudereinigung

7.2 EDV

- Server
- Netzwerkbetreuung / -wartung
- Hosting
- SEO

7.3 Dienstfahrzeuge

- Übersicht über Fahrzeuge (inkl. Daten)
- Leasingverträge

8 Versicherungen

- Versicherungsverträge
- Versicherungsfälle

9 Arbeitnehmer (inkl. Geschäftsführer)

Achtung! diesen Ordner vertraulich behandeln / verschlüsseln / Passwort-schutz!!!

- Organigramm
- Liste aller Arbeitnehmer
- Arbeitsverträge / Dienstverträge
- Verträge mit freien Mitarbeitern
- Bonusvereinbarungen
- ggf. geltende Tarifverträge
- ggf. Betriebsvereinbarungen
- Mitarbeiterbeteiligungsprogramme
- Pensionszusagen
- Berufsgenossenschaften
- Arbeitsschutz

10 Geistige Eigentum (IP)

- Patente (inkl. noch laufender Anmeldungen)
- Marken (inkl. noch laufender Anmeldungen)
- Domains
- Software
- genutzte open source Software und open source Bestandteile
- Lizenzverträge, Verträge über Nutzungsrechte (z.B. Franchiseverträge)
- Softwarelizenzen
- Forschungs- und Entwicklungsverträge
- Arbeitnehmererfindungen und deren Vergütung

11 Rechtsstreitigkeiten

- Arbeitsrechtliche Rechtsstreitigkeiten
- Rechtsstreitigkeiten betreffend geistiges Eigentum
- sonstige Rechtsstreitigkeiten

12 Öffentlich-rechtliche Beziehungen

- Gewerbeanmeldung
- erforderliche Genehmigungen
- Umweltschutz

13 Qualitätssicherung und Datenschutz

- Maßnahmen zur Qualitätssicherung und Qualitätsstandards
- Datenschutzbeauftragter

14 Finanzen

- Jahresabschlüsse der Gesellschaft (einschließlich Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang) nebst Lagebericht der Geschäftsführung
- Budget-Planungen
- monatliche BWA

15 Steuern

- Steuererklärungen
- Steuerbescheide
- Betriebsprüfungen