

Fragebogen Due Diligence / Due diligence questionnaire

(- "Bauwesen" in der Fertigung)

	English translation of relevant issues
1. Gesellschaftsrechtliche Informationen	Legal structure
1.1. Unternehmens- / Konzernstruktur	Company- / Group structure
1.1.1. Beteiligungen	Affiliate companies
1.1.2. Kooperationsverträge mit Dritten	Co-operation agreements with third parties
1.1.3. Gruppierungen, Verflechtungen	Groups and associations
1.2. Gesellschaftsverträge und side letters	Articles of association and side letters
1.3. Geschäftsordnungen für Geschäftsführung, Beirat, Aufsichtsrat	By-laws for the management and the other boards
1.4. Aktuelle Firmenbuchauszüge	Current excerpts from the company register
1.5. Liste der Eigentümer (falls im Firmenbuch nicht ausreichend spezifiziert)	List of owners (if not specified sufficiently in above excerpt)
1.6. Protokolle der letzten Aufsichtsrats, Beirats- und Vorstandssitzungen	Memoranda of recent board meetings
2. Allgemeine Information	General information
2.1. Patente, Lizenzen	Patents, licences
2.2. Zulassungen	Approvals, applications
2.3. Markenrechte, Markenregistrierungen	Trade marks
2.4. Gewerbeberechtigungen	Commercial operating licence(s)
2.5. Betriebsbewilligungen	Technical operating licence(s)
2.6. Grundbuchauszüge	Excerpts from the land register
2.7. EDV – Lizenzen	IT – licences
2.8. Fuhrpark (Zusammensetzung, Leasing oder Eigentum)	Car fleet
2.9. Außerbüchliche Rechte und Pflichten	Off balance sheet rights and duties
2.10. Steuerliche Vertretung, Wirtschaftsprüfer, rechtliche Vertretung	Fiscal representatives, auditors, legal representative
2.11. Mitgliedschaften (Art, Zweck, Kosten)	Memberships (kind, purpose, cost)

3. Marketing	Marketing
3.1. Geschäftsfelder und Produkte	Fields of business, products
3.2. Darstellung der wichtigsten Vertriebskanäle	Most important sales channels
3.3. Kundenliste (nach Umsatz) und Kundengruppen	Customer list and groups
3.4. Preis- und Lieferkonditionen, Zahlungsbedingungen,	Prices and conditions, terms of trade
3.5. Rahmenvereinbarungen, längerfristige Lieferverträge	Frame agreements, long term delivery agreements
3.6. Aktueller Auftragsstand	Current order status
3.7. Aktuelle Marktlage	Current market situation
4. Export und Auslandsaktivitäten	Export and foreign activities
4.1. Beteiligungen an Auslandsfirmen	Shares in foreign entities
4.2. Exportumsätze	Export sales
4.3. Aktueller Geschäftsgang	Current sales development
4.4. Risiken und Chancen auf den Auslandsmärkten	Risks and chances on export markets
5. Business Plan	Business plan
5.1. Aktueller Mittelfristplan (3 oder 5 Jahre)	Recent business plan (3 or 5 years)
5.2. Aktuelles Budget 2005	Current budget (2005)
5.3. Aktuelle Hochrechnung 2005	Current estimate 2005
6. Finanz- und Betriebswirtschaftliche Daten	Financial data
6.1. Vorjahre	Previous years
6.1.1. Jahresabschlüsse der letzten 3 bis 5 Jahre (falls möglich: Prüfberichte)	Annual statements of last 3 to five years
6.1.2. Geschäftsberichte	Annual business reports
6.1.3. Betriebswirtschaftlicher Jahresabschluß 2004 mit detaillierten Aufgliederungen von Kosten und Erträgen	Detailed annual statement for 2004 including cost and revenue details
6.2. Aktuelle Monatsberichte mit detaillierter Kostenaufgliederung	Current monthly reports

6.3.	Aktuelle Saldenlisten	Current general ledger
6.4.	Erfolgsrechnung	P & L
6.4.1.	Verkaufszahlen nach Produktgruppen (Mengen, Preise, Umsätze, Kunden)	Sales figures by product group (volume, price, turnover, customers)
6.4.2.	Artikelgruppen – Erfolgsrechnung	P & L by product groups
6.4.3.	Gebiets – Erfolgsrechnung	P & L by areas
6.5.	Umsatz Nebenleistungen	Other incomes
6.6.	Kapitalstruktur	Equity structure
6.7.	EDV – System(e)	IT – system(s)
6.8.	Art und Inhalt der Rückstellungen (und Rücklagen)	Provisions and accruals
	7. Finanzierung	Financing
7.1.	Bankverbindungen und Ansprechpartner	Banking connections and co-ordinates
7.2.	Bankdarlehen (Kreditgeber, Währung, Höhe, Laufzeit, Konditionen, Zahlungsplan, Sicherheiten)	Bank loans (details)
7.3.	Gesellschafterdarlehen (Höhe, Laufzeit, Konditionen, Zahlungsplan)	Shareholders loans (details)
7.4.	Sonstige Finanzierungen (Höhe, Laufzeit, Konditionen, Zahlungsplan)	Other ways of financing
7.5.	Kurz- und mittelfristige Finanzpläne	Short and medium term financial plans
7.6.	Hypotheken, Pfandrechte, Garantieerklärungen, Patronatserklärungen	Mortgages, pledges, liens, guarantees
	8. Steuern	Taxes
8.1.	Steuerliche Verlustvorträge	Losses carried forward
8.2.	Datum, Inhalt und Ergebnisse der jeweils letzten Steuerprüfungen	Recent tax audits (date, scope and results)
8.3.	Letzte steuerliche Veranlagungen	Recent tax filings

9. Sonstige operative Daten	Other operational data
9.1. Forderungen	Accounts receivable
9.1.1. Aging-Liste	Aging list
9.1.2. System des Mahnwesens	System of account receivable follow up
9.1.3. Aktuelle Problemfälle	Current problems
9.1.4. Aktuelle Wertberichtigungen	Current provisions
9.2. Regionale Verteilung des Umsatzes, Vertriebsgebiete	Regional distribution of sales
9.3. Logistik Ausgangsfrachten	Logistics outgoing
9.3.1. Wichtige Frächter, Frachtverträge	Important logistics partners, contracts
9.3.2. Systeme Grob- und Feinverteilung	Systems for distribution of goods
9.3.3. Kostenstruktur Ausgangsfrachten	Cost structure logistics
9.4. Lager	Storage system
9.4.1. Umschlagshäufigkeit	Turnover of goods on stock
9.4.2. Altersstruktur	Age structure of stored goods
9.4.3. Anzahl und Umfang der Lager (Zentrallager, Außenlager)	Number and volume of warehouses
9.5. Wesentliche Lieferanten (nach Mengen) für Waren und Dienstleistungen	Most important suppliers
9.5.1. Einkaufspreise, Konditionen	Prices and conditions
9.5.2. Besondere Lieferverträge	Special supply contracts
9.6. Logistik Eingangsfrachten und innerbetriebliche Logistik	Logistics incoming and internal
9.7. Verbindlichkeiten	Accounts payable
9.7.1. Altersstruktur	Aging list
9.7.2. Skontonutzung und Bonifikationen	Bonus systems and credits
9.7.3. Zahlungsbedingungen Einkauf	Payment terms procurement

10. Verträge (außer Personal)	Contracts (except personal)
10.1. Wesentliche Verträge (längerfristig und / oder relevantes Volumen)	Important contracts (long term or relevant volume)
10.1.1. Liefervereinbarungen	Delivery contracts
10.1.2. Bestandsverträge	Ownership and similar deeds
10.1.3. Bezugsvereinbarungen	Supply contracts
10.1.4. Miet-, Leasing- und Pachtverträge	Lease and rental agreements
10.1.5. Kaufverträge	Purchase contracts
10.1.6. Optionsverträge	Option contracts
10.1.7. Provisionsverträge	Provision agreements
10.1.8. Sonstige wichtige Verträge	Other important contracts
10.2. Allgemeine Geschäftsbedingungen	General terms of business
11. Investitionen	Investments
11.1. Investitionsvolumen der letzten 5 Jahre	Investment volume of last 5 years
11.2. Investitionen Detail laufendes Jahr und Vorjahr	Investment detail current and last year
11.3. Investitionsplan mittelfristig (3 - 5 Jahre)	Investment plan (3 – 5 years)
11.4. Investitionsplan Budget 2005	Investments 2005
11.5. Prioritätenliste für Investitionen	Priority list for investments
12. Anlagevermögen	Fixed assets
12.1. Detaillierter Anlagespiegel inklusive Alter, Nutzungsdauer und Abschreibungen	Detailed list of fixed assets (including age, depreciations etc.)
12.2. Detaillierte Beschreibung von Immobilien	Detailed list of land and buildings
12.2.1. Belastungen, Verpfändungen	Mortgages, liens
12.2.2. Dienstbarkeiten, Nutzungsrechte	Rights and pledges
12.3. Bewertungen (soweit vorhanden)	Void
12.4. Geleaste Anlagen	Lease fixed assets
12.5. Information über nicht betriebsnotwendiges Vermögen	Information on assets not necessary for business
12.6. Stille Reserven	Silent reserves

13. Schwebende Prozesse	Pending legal cases
13.1. Aktiv	Active
13.1.1. Beschreibung	Description
13.1.2. Mögliche Erträge	Possible revenues
13.2. Passiv	Passive
13.2.1. Beschreibung	Description
13.2.2. Mögliche Verpflichtungen, Risiko	Possible cost, risks
13.3. Schadensfälle und Reklamationen	Damages
13.4. Bereits erfolgte Rückstellungen für erwartete Schadensfälle, Prozeßkosten o.ä.	Existing provisions for expected damages, legal cost etc.
14. Versicherungen	Insurances
14.1. Versicherer (Anschrift und Kontaktpersonen)	Insurance company (co-ordinates)
14.1.1. Haftpflicht (Deckung, Höhe, Prämie)	General liability
14.1.2. Schadensversicherungen (Deckung, Höhe, Prämie)	All risk
14.1.3. Sonstige Versicherungen (Art, Deckung, Höhe, Prämie)	Other insurances
14.2. Makler (Anschrift und Kontaktpersonen)	Insurance broker (co-ordinates)
15. Management	Management
15.1. Organigramm	Organisation chart
15.2. Manager – Verträge	Special manager contracts
15.3. Beteiligungsmodelle	Void
15.4. Prämienmodelle	Premium models
15.5. Pensionsvereinbarungen	Pension models
15.6. Abfertigungsansprüche	Void
15.7. Versicherungen	Insurances for management
15.8. Fringe Benefits	Fringe benefits

16. Mitarbeiter	Employees
16.1. Liste der Mitarbeiter (Position, Alter, Gehalt und Nebenleistungen, Prämienvereinbarungen, Eintrittsdatum, Zugehörigkeit)	List of employees (including position, age, wages and salaries, fringe benefits, premiums)
16.2. Alterspyramide	Age pyramid
16.3. Organigramm und Beschreibung der Funktionen	Organisation chart and job descriptions
16.4. Kollektivverträge	Collective bargaining agreements
16.5. Sonderverträge mit Mitarbeitern	Special contracts
16.6. Betriebsvereinbarungen	Internal agreements
16.7. Betriebsräte	Job shops, unions
16.8. Sondervereinbarungen	Special agreements
16.8.1. Überstunden	Excess hours
16.8.2. Reisekosten	Travel expenses
16.8.3. Abfertigungen	Redundancy payments
16.8.4. Pension	Pension funds
16.8.5. Versicherungen	Insurances
16.8.6. Fringe Benefits	Fringe Benefits
16.8.7. Freiwillige Sozialleistungen	Voluntary payments
16.9. Dienstfahrzeuge (Typen, Fuhrparkpolitik, Anzahl)	Company cars
16.10. Externes Personal (Berater, Leiharbeiter, ständige Dienstleister)	External personnel
17. Umwelt	Environment
17.1. Besondere Auflagen	Special requirements and official requests
17.2. Laufende, bevorstehende oder beendete Umweltverfahren	Ongoing, forthcoming or finished environmental cases
17.3. Mögliche oder bestehende Kontaminationen (Boden, Luft, Wasser)	Possible or existing contaminations (ground, air, water)
17.4. Zukünftige Verpflichtungen (z.B. Rekultivierung, technische Einbauten)	Future obligations (e.g. recultivation, technical improvements)