

Checkliste - Marktpreiseinschätzung

Folgende Unterlagen und Antworten werden für die Marktpreiseinschätzung benötigt:

- ◆ Detaillierte Bilanz und Erfolgsrechnung der letzten 5 Jahre (inkl. revidierte Jahresabschlüsse falls vorhanden)
- ◆ Kontenblätter (Buchungsjournal) der letzten 5 Jahre
- ◆ Lohnausweise der Inhaberschaft der letzten 5 Jahre (inklusive Angabe des Arbeitspensums)
- ◆ Auflistung der steuermotivierten Optimierungsmassnahmen der letzten 5 Jahre
Bsp. Private Fahrzeugkosten, Spesen, Private Büromiete, Reisen etc.
- ◆ Übersicht sämtlicher stiller Reserven (Bestand, Bildung, Auflösung) der letzten 5 Jahre
- ◆ Aktuelle Anzahl Mitarbeiter sowie Anzahl Zu- und Abgänge in den letzten 5 Jahren (pro Jahr)
- ◆ Angaben Kaderversicherung sowie Aufteilung BVG-Beiträge (Arbeitgeber/Arbeitnehmer 50%/50%)
- ◆ Wie hoch ist der Umsatzanteil (in Prozent) des grössten Kunden?
- ◆ Anlagespiegel (inkl. Anschaffungswerte, Verkehrswerte sowie Abschreibungspolitik)
- ◆ Inventar Warenlager sowie Angaben zur Abschreibungspolitik
- ◆ @Philipp: Sämtliche weiteren bewertungsrelevanten Überlegungen