

Legal Due Diligence Request List

Legal Due Diligence Request List
- strictly confidential -

1. Gesellschaftsverhältnisse	1
1.1 Handelsregister	1
1.2 Gesellschaftsrechtliche Struktur	1
1.3 Grundlagendokumente und Kapitalentwicklung	2
1.4 Gesellschafter und Beteiligungshistorie	2
1.5 Organe, Unternehmensverträge, Verträge mit Gesellschaftern und nahestehenden Personen	3
1.6 Sonstiges	4
2. Wesentliche Verträge	5
2.1 Finanzierung	5
2.2 Operatives Geschäft	6
2.3 Sonstige Verträge	7
3. Arbeitsrechtliche Verhältnisse (einschließlich Geschäftsführeranstellungs- verhältnisse)	8
4. Gebäude und Grundstücke	10
5. Geistiges Eigentum	12
6. Öffentlich-rechtliche Verhältnisse	14
7. Rechtsstreitigkeiten	15
8. Sonstiges	16

Gesellschaftsverhältnisse

2.1 Handelsregister

2.1.1 Aktuelle Handelsregisterauszüge der Gesellschaft

2.1.2 Angaben zu eventuellen Beschlüssen/ Tatsachen, die beschlossen bzw. zum Handelsregister eingereicht sind, aber noch nicht aus dem aktuellen Handelsregisterauszug hervorgehen

2.2 Gesellschaftsrechtliche Struktur

2.2.1 Organigramm der rechtlichen Struktur der Gesellschaft und ihrer Beteiligungen unter Angabe der jeweiligen Rechtsordnung, der sie unterstehen, nebst Höhe der Beteiligung

2.2.2 Aufstellung aller Beteiligungen der Gesellschaft an anderen Gesellschaften

2.2.3 Aufstellung der Betriebsstätten und Zweigniederlassungen

2.3 **Grundlegendokumente und Kapitalentwicklung**

- 2.3.1 Gesellschaftsverträge in aktueller Fassung
- 2.3.2 Notarielle Gründungsurkunden (Gründungsbeschlüsse der Gesellschafter)
- 2.3.3 Nachweis der Einzahlung der jeweiligen Einlageleistungen in voller Höhe
- 2.3.4 Im Falle einer Sachgründung, insbesondere Einbringungsvertrag, Übernahmeerklärung und Werthaltigkeitsbescheinigung
- 2.3.5 Protokolle der Gesellschafterversammlung und Beschlüsse seit einschließlich 01. Januar 2019
- 2.3.6 Dokumentation über Kapitalerhöhungen durch Bareinlage, insbesondere Kapitalerhöhungsbeschlüsse, Übernahmeerklärungen und Nachweise über Einlageleistung
- 2.3.7 Dokumentation bei Kapitalerhöhung durch Sacheinlage, insbesondere Kapitalerhöhungsbeschlüsse, Übernahmeerklärungen, Einbringungsverträge, Sachgründungsberichte und Werthaltigkeitsbescheinigungen
- 2.3.8 Dokumentation über alle sonstigen Kapitalmaßnahmen mit zugehörigen Dokumenten und Absprachen

2.4 **Gesellschafter und Beteiligungshistorie**

- 2.4.1 Aktuelle Gesellschafterliste
- 2.4.2 Darstellung der Übertragungskette der Gesellschaftsanteile auf die jetzigen Inhaber seit Gründung, notarielle Urkunden über die Übertragung von Anteilen sowie vollständiger Nachweis der Einzahlung

- 2.5 **Organe, Unternehmensverträge, Verträge mit Gesellschaftern und nahestehenden Personen**
- 2.5.1 Geschäftsordnungen aller Organe und Gremien
- 2.5.2 Protokolle von Vorstands-, Aufsichtsrats- oder Beiratssitzungen der letzten drei Jahre, sofern vorstehend nicht bereits vorgelegt
- 2.5.3 Verträge mit den Geschäftsführern der Gesellschaft einschließlich aller Nebenvereinbarungen
- 2.5.4 Nebentätigkeiten der Geschäftsführer
- 2.5.5 Liste der Prokuristen, General- und Handlungsbevollmächtigten sowie Spezialbevollmächtigten und Kopien der Vollmachten
- 2.5.6 Verträge über stille Gesellschaften oder Genussrechte
- 2.5.7 Verträge zwischen den – ehemaligen und jetzigen – Gesellschaftern untereinander (soweit sie im weitesten Sinn die Gesellschaften betreffen)
- 2.5.8 Verträge über die Gesellschaftsanteile (Verpfändungen, Sicherungsabtretungen, Optionen, Treuhandverhältnisse, Nießbrauch, Unterbeteiligungen, Vorkaufsrechte, Stimmbindungsvereinbarungen etc.)
- 2.5.9 Sämtliche Verträge der Gesellschaft mit Unternehmen, an denen die Gesellschaft eine Beteiligung hält
- 2.5.10 Sämtliche Verträge der Gesellschaft und/oder deren verbundenen Unternehmen mit Gesellschaftern und/oder nahestehenden Personen, insbes. Dienst-, Beratungs-, Miet-, Darlehens- und Sicherheiten-Verträge

Legal Due Diligence Request List
- strictly confidential -

2.6 **Sonstiges**

- 2.6.1 Angaben zu ggf. veräußerten Beteiligungen, in Bezug auf welche noch Haftungsrisiken bestehen
- 2.6.2 Anträge auf Eröffnung von Insolvenzverfahren über das Vermögen der Gesellschaft oder einer Tochtergesellschaft sowie Angaben zum Status des Verfahrens
- 2.6.3 Listenmäßige Umsetzung des jeweils aktuellen Deutschen Corporate Governance Kodex (soweit anwendbar)

Wesentliche Verträge

3.1 Finanzierung

- 3.1.1 Sämtliche Darlehens-, Kredit-, Garantie-, Bürgschafts- oder ähnliche Verträge
- 3.1.2 Sicherungsübereignungen, Pfandrechte, Hypotheken, Grundschulden oder sonstige Verträge, die Rechte Dritter an Vermögensgegenständen der Gesellschaft begründen
- 3.1.3 Bankkonten der Gesellschaft unter Angabe aller Verfügungsberechtigten, der Kontonummer, des Kontostands und der Höhe des Überziehungskredits
- 3.1.4 Darlehen der Gesellschaft an Gesellschaften, Mitarbeiter oder Dritte

Legal Due Diligence Request List
- strictly confidential -

3.2 **Operatives Geschäft**

- 3.2.1 Allgemeine Geschäftsbedingungen
- 3.2.2 Standardformulare der Gesellschaft, Rechnungs- und Bestellformulare sowie Garantien
- 3.2.3 Verträge mit den zehn umsatzstärksten Kunden, gegebenenfalls einschließlich von Rahmen-, Dauerverträgen etc.
- 3.2.4 Sämtliche bestehenden Kooperationsverträge
- 3.2.5 Sämtliche Vertragsentwürfe sowie Informationen zu Vertragsständen mit (zukünftigen) Kooperations-/ Vertragspartnern
- 3.2.6 Sämtliche Verträge mit Serviceleistern (z.B. PayPal, Microsoft etc.)
- 3.2.7 Verträge zu IT-Support
- 3.2.8 Wartungs- und Mietverträge für Server in Rechenzentren
- 3.2.9 Berichte der Geschäftsführung zur Geschäftsentwicklung während der letzten drei Jahre

Legal Due Diligence Request List
- strictly confidential -

3.3 Sonstige Verträge

- 3.3.1 Liste der Verträge, die mit einer Frist von mehr als 3 Monaten bzw. nur unter Abstandszahlungen gelöst werden können
- 3.3.2 Liste der Versicherungsverträge mit Darstellung der abgedeckten Risiken und Schadensfälle der letzten fünf Jahre
- 3.3.3 Liste aller Dauerschuldverhältnisse mit einer Darstellung des wesentlichen Inhalts sowie eventueller Kündigungsrechte aus Anlass der geplanten Übertragung
- 3.3.4 Verträge mit Handelsvertretern, Vertragshändler, Lizenznehmern oder ähnlichen Vertriebsmittlern
- 3.3.5 Liste aller Handelsvertreter unter Angabe von Eintrittsdatum, Alter, eventuellen Besonderheiten
- 3.3.6 Kündigungserklärungen seitens der Handelsvertreter und/oder seitens der Gesellschaft
- 3.3.7 Liste sonstiger provisionspflichtiger Verträge
- 3.3.8 Verträge mit fester Laufzeit mit Kunden oder Lieferanten
- 3.3.9 Wettbewerbsbeschränkende Vereinbarungen
- 3.3.10 Liste wesentlicher Support-, Logistik- und Lagerverträge
- 3.3.11 Liste wesentlicher Dienstleistungs- und Beratungsverhältnisse jeglicher Art
- 3.3.12 Liste aller sonstigen wesentlichen Verträge

3.4 Vorverträge

- 3.4.1 Auflistung von Vorverträgen (Memorandums of Understanding, Heads of Agreement, Letters of Intent) in Bezug auf Projekte oder sonstige Vorhaben unter Angabe von Vertragsparteien und Gegenstand, soweit zulässig

Arbeitsrechtliche Verhältnisse (einschließlich Geschäftsführeranstellungsverhältnisse)

- 4.1 Liste aller Mitarbeiter (einschl. Geschäftsführer) unter Angabe von Eintrittsdatum, Alter, Funktion, Kündigungsfristen, Kündigungsschutz, Wochenarbeitszeit, Besonderheiten und letztem Bruttojahresgehalt inkl. etwaiger variabler Vergütung
- 4.2 Liste aller Versorgungszusagen, Pensionspläne und ähnlicher Vereinbarungen der betrieblichen Altersversorgung nebst entsprechenden Richtlinien und Satzungen der Unterstützungs- und Pensionskassen, betrieblichen Versorgungswerke o.ä.
- 4.3 Kopien aller Betriebsvereinbarungen, Tarifverträge und sonstiger zwischen der Gesellschaft und Gewerkschaften bzw. Betriebsräten bestehenden Kollektivverträge
- 4.4 Musterarbeitsvertrag einschl. Zusatzvereinbarungen (über Geheimhaltung, Arbeitnehmererfindungen, Wettbewerbsverbote etc.)
- 4.5 Liste der leitenden Mitarbeiter/ Know-How-Träger mit Namen und Funktion sowie D/O Versicherungen
- 4.6 Arbeitsverträge sämtlicher Softwareentwickler enthaltend insbesondere Regelungen über Arbeitnehmererfindungen und Regelungen betreffend die Rechte an etwa entwickelter Software
- 4.7 Sämtliche Unterlagen für und im Zusammenhang mit einem Mitarbeiterbeteiligungsprogramm
- 4.8 Liste sämtlicher Verträge über freie Mitarbeit, Subunternehmer, (Alters-) Teilzeit und befristete Beschäftigung
- 4.9 Übersicht Personalkostenentwicklung/ Steigerungsrate der letzten drei Jahre sowie durchschnittliche Beschäftigungszeit/ Fluktuationsrate
- 4.10 Angabe, wie die Arbeitszeiterfassung erfolgt
- 4.11 Angaben über sämtliche, noch nicht vollständig abgewickelten Abfindungsvereinbarungen oder sonstigen Ansprüche gegen die Gesellschaft mit ausgeschiedenen bzw. ausscheidenden Mitarbeitern

Legal Due Diligence Request List
- strictly confidential -

- 4.12 Informationen über die Anordnung von Kurzarbeit innerhalb der letzten 3 Jahre
- 4.13 Prüfberichte aller Prüfungen durch Sozialversicherungsbehörden in den vergangenen 5 Jahren
- 4.14 Sozialpläne der letzten fünf Jahre
- 4.15 Organigramm der Arbeitsorganisation/ Ressortzuständigkeiten
- 4.16 Liste betrieblicher Übungen, z.B. Urlaubs- oder Weihnachtsgeld etc.
- 4.17 Verträge über den Einsatz von Leiharbeitern (insb. Überlassung AÜG-Erlaubnis)
- 4.18 Liste gemeldeter Arbeitnehmererfindungen

Immobilien- und Mobiliarsachenrecht

5.1 Gebäude und Grundstücke

- 5.1.1 Bestandsliste des Grundbesitzes der Gesellschaft
- 5.1.2 Aktuelle Auszüge aus dem Grundbuch und Erbbaugrundbuch
- 5.1.3 Eingetragene Belastungen, Grundschulden oder Hypotheken einschließlich der zugehörigen Darlehensverträge
- 5.1.4 Nicht eingetragene Belastungen
- 5.1.5 Aktueller Lageplan, Baubeschreibung Gebäude sowie jede andere Dokumentation in diesem Zusammenhang (z.B. Angaben zur Teilung nach WEG, Teilungserklärungen, Dauernutzungsverträge etc.)
- 5.1.6 Private und behördliche Erlaubnisse und Genehmigungen in Bezug auf Grundstücke
- 5.1.7 Eintragungen im Schadenskataster
- 5.1.8 Instandhaltungsbudgets der letzten drei Jahre bzw. Schätzung zum laufenden Jahr
- 5.1.9 Nachweise über Inspektion und Wartung der Haustechnik der letzten drei Jahre, weitere technische Unterlagen von Bewertungsrelevanz
- 5.1.10 Protokolle Brandschutzabnahme/ Brandschutzgutachten

5.2 Miete, Pacht und Leasing

- 5.2.1 Liste der wesentlichen Miet-, Pacht- und Leasingverträge mit einer Darstellung des wesentlichen Inhalts sowie eventueller Kündigungsrechte aus Anlass der geplanten Übertragung
- 5.2.2 Liste der sonstigen Miet-, Pacht- und Leasingverträge mit einer Darstellung des wesentlichen Inhalts sowie eventueller Kündigungsrechte aus Anlass der geplanten Übertragung
- 5.2.3 Sonstige Nutzungsüberlassungsverträge (z.B. Technikräume, Antennen, Küchen oder Vergleichbares)

Geistiges Eigentum

- 6.1 Liste aller Patente und Patentanmeldungen einschließlich Unterlagen betreffend die Übertragung von solchen Rechten; aktuelle Auszüge aus den jeweiligen Registern
- 6.2 Liste aller Marken und Markenmeldungen einschließlich Unterlagen betreffend die Übertragung von solchen Rechten; aktuelle Auszüge aus den jeweiligen Registern
- 6.3 Liste aller Urheberrechte (soweit feststellbar oder eingetragen) einschließlich Unterlagen betreffend die Übertragung von solchen Rechten; aktuelle Auszüge aus den jeweiligen Registern
- 6.4 Liste aller sonstigen registrierten oder angemeldeten Immaterialgüterrechte (Warenzeichen, Geschmacksmuster, Domains etc.) einschließlich Unterlagen betreffend die Übertragung von solchen Rechten; aktuelle Auszüge aus den jeweiligen Registern
- 6.5 Liste urheberrechtlich geschützter Leistungen, die gemeinschaftlich entwickelt wurden
- 6.6 Liste aller Dritten, die Rechte an dem geistigen Eigentum der Gesellschaft haben
- 6.7 Lizenzverträge, (Werk-)Nutzungsverträge und sonstige Vereinbarungen auf dem Gebiet der gewerblichen Schutzrechte (insbesondere über die Nutzung fremder Software)
- 6.8 Verträge über den Kauf, die Entwicklung, Nutzung/Lizenzierung (Licensing in und Licensing out, Sublizenzverträge), Outsourcing und Pflege/Wartung der Software und Hardware der Gesellschaft (bei Standardsoftware lediglich Angabe der genutzten Software)
- 6.9 Dienst- bzw. Werkverträge mit allen Personen, die an der Entwicklung von Immaterialgüterrechten (inkl. Software) beteiligt waren/sind, die für die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft von Bedeutung sind

Legal Due Diligence Request List
- strictly confidential -

- 6.10 Liste aller (aktuell und in Vergangenheit) verwendeten Open Source Software nebst Lizenzbestimmungen
- 6.11 Auflistung von sonstigen, nicht aus den vorgelegten Urkunden ersichtlichen Beschränkungen von Immaterialgüterrechten der Gesellschaft
- 6.12 Dokumentation zu laufenden Verfahren in Bezug auf Immaterialgüterrechte (z.B. Löschungs-, Widerspruchs- oder Nichtigkeitsverfahren)
- 6.13 Verletzungen von Immaterialgüterrechten und aktuelles Vorgehen dagegen
- 6.14 Firmeninternes Datenschutzkonzept
- 6.15 Firmeninternes Geheimnisschutzkonzept auf der Grundlage des Geheimnisschutzgesetzes (GeschGehG)
- 6.16 Übersicht der Nutzerstatistiken und registrierten Nutzer
- 6.17 Erklärung zur Nutzungsberechtigung, Dauer und Umfang im Zusammenhang mit Kundendaten
- 6.18 Übersicht der Auftragsdatenverarbeitungsverträge über Kundendaten

Öffentlich-rechtliche Verhältnisse

- 7.1 Verträge mit staatlichen Stellen, insbesondere über staatliche Zuschüsse einschließlich aller Auflagen und Bedingungen
- 7.2 Liste der Gestattungen und Erlaubnisse etc. aufgrund derer die Gesellschaften ihren Geschäftsbetrieb im gegenwärtigen Umfang betreiben
- 7.3 Liste erhaltener öffentlicher Leistungen, insbesondere Subventionen, Beihilfen oder Zuschüsse und ggfls. Darstellung der Rückzahlungsverpflichtungen
- 7.4 Verzeichnis und Beschreibung (Zusammenfassung) aller bekannten oder voraussehbaren wesentlichen Belastungen durch Umweltaftlasten aller Art (Luft, Boden, Wasser) aller Umweltaftlastengutachten und Umweltstudien (oder wesentlichen Betriebe oder Betriebsteile)
- 7.5 Genehmigungen nach dem Datenschutzgesetz
- 7.6 Sonstige Verträge mit öffentlich-rechtlichen Stellen

Rechtsstreitigkeiten

- 8.1 Aufstellung über gerichtliche und außergerichtliche Streitigkeiten, einschließlich Schiedsverfahren der Gesellschaft der letzten drei Jahre

- 8.2 Liste der drohenden, anhängigen und in den letzten drei Jahren erledigten Gerichts-, Straf-, Ordnungswidrigkeiten- oder förmlichen Verwaltungsverfahren der letzten drei Jahre

Sonstiges

- 9.1 Verträge außerhalb des gewöhnlichen Geschäftsverkehrs der Gesellschaft, sofern nicht bereits aufgrund dieser Liste erfasst

- 9.2 Verträge – sofern noch nicht bereits aufgrund dieser Liste erfasst –, die an mittelbaren oder unmittelbaren Erwerb der Gesellschaft oder Erwerb einer Beteiligung an der Gesellschaft durch einen neuen Gesellschafter Rechtsfolgen knüpfen (Change-of Control-Klauseln)