

Transakcje kapitałowe - przejęcia przedsiębiorstw

Wstęp do due diligence. Lista dokumentów do przygotowania we wstępnej analizie spółki do przejęcia (*przykład*)

1. KRS
2. Umowa spółki / statut spółki
3. Dane finansowe za rok 2002 i III kwartały 2003 (Bilans, Rachunek wyników, ewentualnie Cash flow).
4. Obecnie obowiązujące umowy kredytowe wraz z zawartymi do nich aneksami.
5. Lista zobowiązań pozabilansowych (wystawione weksle, udzielone poręczenia i gwarancje
6. Zastawy na składnikach majątku, w tym obciążenia hipotek (wskazane wyciągi z ksiąg wieczystych)
7. Zestawienie zawartych umów (z kim, jaki przedmiot umowy, okres obowiązywania). W przypadku umów z podmiotami powiązanymi proszę o treść tych umów.
8. Zestawienie należności przeterminowanych, wg okresów przeterminowania (0-30 dni, 31-60, 61-90, 91-180, powyżej 180)
9. Zestawienie zobowiązań przeterminowanych, wg okresów przeterminowania (0-30 dni, 31-60, 61-90, 91-180, powyżej 180)
10. Wykaz środków trwałych (data produkcji/zakupu, wartość brutto, umorzenie, wartość netto)
11. Wykaz zapasów magazynowych (surowce, produkcja w toku, produkty gotowe)
12. Zaświadczenie o nie zaleganiu ZUS
13. Zaświadczenie o nie zaleganiu US