



# CHECKLISTE DAUERAKTEN

## INFORMATIONEN FÜR REVISIONSSTELLE

### 1. Gesellschaftsdokumente

- 1.1 Aktueller Handelsregister-Auszug
- 1.2 Aktuelle Statuten
- 1.3 Nachgeführtes Aktienbuch
- 1.4 Aktionärsbindungsverträge
- 1.5 Protokoll der ordentlichen Generalversammlung
- 1.6 Protokoll der ausserordentlichen Generalversammlung

### 2. Wichtige Verträge

- 2.1 Mietverträge
- 2.2 Leasingverträge (Fahrzeuge, Maschinen)
- 2.3 Abnahmeverträge mit Lieferanten / Kaufverträge
- 2.4 Kreditverträge Bank
- 2.5 Zeichnungsrichtlinien Bank
- 2.6 Lizenzverträge
- 2.7 Aktuelle Versicherungspolizen (Personenversicherung)
- 2.8 Aktuelle Versicherungspolizen (Nicht-Leben)

### 3. Wichtige Verträge Nahestehende / Personal

- 3.1 Arbeitsverträge
- 3.2 Bonusvereinbarungen
- 3.3 Darlehensverträge Aktionäre / Personal
- 3.4 Stellenbeschriebe



#### **4. Abstimmungen / Aufzeichnungen**

- 4.1 Umsatzabstimmung Mehrwertsteuer
- 4.2 Sachanlagespiegel
- 4.3 Inventarlisten
- 4.4 Nachweis zu Abstimmung Sozialversicherungen

#### **5. Ergebnisse aus Prüfungen / Kontrollen durch Dritte**

- 5.1 Expertengutachten
- 5.2 Arbeitgeberkontrollen (Sozialleistungen)
- 5.3 Steuerliche Buchprüfungen
- 5.4 Mehrwertsteuerprüfungen

#### **6. Sonstige Unterlagen**

- 6.1
- 6.2
- 6.3