



AWH

 UNTERNEHMENSBEWERTUNG
 BEWERTUNGSSTANDARD
 FÜR HANDWERK UND MITTELSTAND

Fragebogen zur Unternehmensbewertung

Name/Firma:	Carsten Repennung Dachdeckerei GmbH		
Branche:	Dachdeckerei		
Rechtsform:	GmbH		
Gesellschafter + Anteile:	Carsten Repennung		
Geschäftsführer:	Carsten Repennung		
Steuerliche Betriebsaufspaltung	☐ ja ☒ nein	Besitzgesellschaft:	

Bewertungsgrund:	☐	Verkauf
	☐	Verpachtung
	☐	Vermietung
	☐	Erbfragen
	☐	Krankheit
	☐	Scheidung
	☒	Sonstige Gründe

Sind bereits Wertermittlungen über Immobilien, Maschinen, Fahrzeuge und Betriebseinrichtung erstellt worden?	Ja ☐	Nein ☒
Von wem und wann wurde die Wertermittlung durchgeführt? Wenn ja, bitte diese Bewertungen beilegen!		

Welche Übergabeform soll gewählt werden?			
☐ Asset-Deal	☒ Beteiligung (in %)	☐ Schenkung	Preisvorstellung
☐ Kauf Gesamtbetrieb	☐ Verpachtung im Ganzen		€
			€
Datum / Stichtag der Angaben: 24.04.23			

		Kauf	Pacht	Miete	Preisvorstellung
Was soll übergeben werden: *	Grundstück + Gebäude				€
	Bewegliches Anlagevermögen	X			€
	Warenlager (Umlaufvermögen)	X			€
	Sonstiges Umlaufvermögen	X			€
	Verbindlichkeiten	X			€
	Gesellschaftsanteile	X			€

Mitarbeiter im Betrieb*					
Anzahl absolut	Bezeichnung			Vollzeitäquivalent	
1	Inhaber/Geschäftsführer				
1	Meister				
10	Gesellen				
3	Auszubildende				
	Kfm./techn. Angestellte				
	Verkauf				
1	Büro				
	Aushilfen				
2	sonstige Helfer				
	SUMME				

Ehepartner:				Ja ☒	Nein ☐
Aufgabenbereich:	Büro				
	Jahr 20..	Jahr 20..	Jahr 2022	Jahr 2023	
Gehalt p. a. (brutto):			2386,25	2386,25	
durchschnittliche wöchentliche Arbeitszeit:			40	40	

Andere Familienangehörige:						Ja ☐	Nein ☒
Aufgabenbereich:							
	Jahr 20..	Jahr 20..	Jahr 20..	Jahr 20..			
Gehalt p. a. (brutto):							
durchschnittliche wöchentliche Arbeitszeit:							
Unternehmer/in / GGF 1							
Art der Tätigkeit:							
	Jahr 20..	Jahr 20..	Jahr 20..	Jahr 20..			
Gehalt/Tantieme (brutto) Tätigkeitsvergütung z.B. bei KG:					Ja ☐	Nein ☐	
Wöchentliche Arbeitszeit des/r Inhabers/in:							

Unternehmer/in / GGF 2							
Art der Tätigkeit:							
	Jahr 20..	Jahr 20..	Jahr 20..	Jahr 20..			
Gehalt/Tantieme (brutto) Tätigkeitsvergütung z.B. bei KG:					Ja ☐	Nein ☐	
Wöchentliche Arbeitszeit des/r Inhabers/in:							

Wie groß sind die Flächen Ihres Betriebes?		<i>ca. - Angaben</i>	
	Werkstätte/Produktion:	192	m ²
	Lagerhalle:	200	m ²
	Laden/Ausstellung: <i>weitere Lagerflächen</i>	166	m ²
	Büroräume:	15,5	m ²
	Sozialräume	50	m ²
	Sonstige Räume: <i>WC</i>	6	m ²
	Gewerblich genutzte(s) Grundstück€:	1.000	m ²
Woher stammen die Zahlen?			
Mietvertrag ☐	Bauzeichnung ☒	Gutachten ☐	Selbst gemessen ☒

Wird in eigenen Räumen gearbeitet?	Ja ☒	Nein ☐
Sind die Räume angemietet?	Ja ☒	Nein ☐
Wenn ja, wie hoch ist die Mietzahlung?	600,-	€
Wie hoch sind die Mietnebenkosten (gesamt)?	210,-	€

Vermieter (z.B. Ehegatte / Kind / fremder Dritter):	Ehegattin		
Ist die gezahlte Miete marktüblich?	Ja ☐	Nein ☒	
Wenn nein, was ist marktüblich?	€		
Wie lange ist die Laufzeit des/der Mietverträge?	unbegrenzt Jahre		
Verlängerungsoption?	Ja ☐	Nein ☐	
Zustand der Betriebsräume:	gut ☐	zufriedenstellend ☒	schlecht ☐
Kundenabhängigkeit (bewertet die Kundenstruktur, Lauf- und Stammkundschaft, Umsatzanteile und Abhängigkeit von einzelnen Kunden)*			
Kundenstruktur	Private Kunden:	70	%
	Gewerbliche Kunden:	80	%
	Öffentlicher Auftraggeber:	20	%
	Absatzgebiet – Umkreis von	50	km
	Umsatzanteile der größeren Kunden*		%

Produkt- und Leistungsangebot (bewertet die Qualität und Attraktivität des betrieblichen Angebotes)*	
Welches Produkt- und Leistungsprogramm liegt vor? (jeweilige Umsatzanteile)	Dachsanierung, Energetische Sanierung 70% Reparaturen 30%
Bestehen Liefer-, Service- und/oder Wartungsverträge und wenn ja, wie viele und mit welchen durchschnittlichen Auftragsvolumen?	
Verfügt der Betrieb über eigene Produkte/Patente?	/
Was spricht für die Zukunftsfähigkeit des Leistungsprogramms?	Reparaturen u. Dachsanierungen stehen weiterhin an
Haben Ihre Produkte/Dienstleistungen ein Alleinstellungsmerkmal?	/

Zukünftige Branchenentwicklung und Konjunktur (berücksichtigt die Rahmenbedingungen und Branchenaussichten); Bitte um kurze Begründung!

besser ☐	gleich ☒	schlechter ☐
Begründung: <i>facharbeitermangel aber weiterhin hoher Auftragszufluss</i>		

Standort und Wettbewerb (bewertet die örtliche und regionale Wettbewerbsintensität, Veränderung der Standortqualität infolge örtlicher Bauentwicklung sowie die Verkehrslage usw.)*

Standort:	Verkehrsanbindung:	A21	
	Passantenfrequenz:		
	Parkmöglichkeiten:		
Filialen*	Wie viele Filialen haben Sie?		
	Lage der Standorte		
	Wie viele Mitarbeiter sind in den einzelnen Filialen beschäftigt?		
	Wie hoch sind die Filialumsatzerlöse?	€	
Anzahl Konkurrenzbetriebe (Umkreis... km)		So klein ca. 20	
Wettbewerbsintensität (gering/mittel/hoch)		gering	
Wie viele Personen leben im Marktgebiet?		?	
Wie hoch ist der Gewerbesteuerhebesatz?		370	%

Betriebsausstattung (beurteilt, wie modern und wettbewerbsfähig das Unternehmen ausgestattet ist)*

Ist die Betriebseinrichtung modernisierungsbedürftig?	Ja ☐	Nein ☒
Sind baurechtliche Auflagen zu erwarten?	Ja ☐	Nein ☒
Sind umweltrechtliche Auflagen zu erwarten?	Ja ☐	Nein ☒
Welche dringenden Investitionen und in welcher Höhe stehen an?		
Wann und in welcher Höhe wurde die letzte größere Investition getätigt?	PKW Pickup 39.000,- Gerüst: 19.000,- / Gabelstapler: 9.000,-	
Liegt eine Zertifizierung des Betriebes nach DIN-ISO vor?	Ja ☐	Nein ☒
Bestehen Pläne über zukünftige Betriebsentwicklungen (konkret eingeleitete Maßnahmen)?	Ja ☐	Nein ☒
Welche:		

Beschäftigungsstruktur bewertet Altersstruktur, Beschäftigungsdauer, Qualifikation, besonderen Kündigungsschutz, übertarifliche Verpflichtungen *					
Nummer	Alter	Beschäftigungs- dauer ab	Ausbildung/ Qualifikation	Besonderer Kündigungsschutz	
1. Carsten Repenning	55	03. 19	meister, Chef	☒ Ja	☒ Nein
2. Sandra Repenning	53	04. 22	Bürokauffrau / ^{Frz.}	☐ Ja	☒ Nein
3. Hannes Koch	28	18. 7. 2018	Jungmeister	☐ Ja	☒ Nein
4. Nico Rosner	34	01.02.2018	Vorarbeiter	☐ Ja	☒ Nein
5. Florian Seligmann	29	01.07.2020	Geselle / ^{auf Weg zu} Vorarbeiter	☐ Ja	☒ Nein
6. Patrick Urbanek	31	25.11.2019	Geselle	☐ Ja	☒ Nein
* * * 7. Alexander Müller	23	18.07.2022	Junggeselle	☐ Ja	☒ Nein
8. Rene Gündat	26	01.06.2021	Geselle	☐ Ja	☒ Nein
* * 9. Thorsten Repenning	53	01.02.2019	Altgeselle	☐ Ja	☒ Nein
10. Manfred Bützler	54	01.02.2018	Altgeselle	☐ Ja	☒ Nein
11. Markus Nagel	44	14.10.2019	Altgeselle	☐ Ja	☒ Nein
12. Kai Köller	52	22.05.2018	Platzwart / Helfer	☐ Ja	☒ Nein
13. Marvin Bahnsen	23	12.07.2021	Junggeselle	☐ Ja	☒ Nein
14. Kilian Kank	23	25.07.2020	Junggeselle	☐ Ja	☒ Nein
15. Leon Lamp	23	02.11.2020	Helfer	☐ Ja	☒ Nein
* 16. Justin Brandt	19	18.07.2022	Helfer	☐ Ja	☒ Nein
17. Timon Gogoll	25	01.08.2022	Lehrling	☐ Ja	☒ Nein
18. Maurice Bahnsen	25	01.08.2022	Lehrling	☐ Ja	☒ Nein
19. Leo Dose	22	02.08.2021	Lehrling	☐ Ja	☒ Nein
				☐ Ja	☐ Nein
* 16. eigentl. Geselle, aufgrund d. Leistungen erstmal als Helfer eingestellt. Vorher 3 Jahre hier gelernt.				☐ Ja	☐ Nein
* * 9. können das Einstellungsdatum nicht mehr nachvollziehen - Thorsten war von Anfang an immer dabei...				☐ Ja	☐ Nein
				☐ Ja	☐ Nein
				☐ Ja	☐ Nein

* * * 7. bester Nachweis, das vermutlich Rechte Hand von
 *(evtl. Anlage mit detaillierter Aufstellung) H. Koch werden wird.

- Dächer
- Fassaden
- Abdichtungen
- Dachentwässerung

Mißmaaßener Weg 10
24601 Stolpe

Tel.: 04326 / 2882058
Fax: 04326 / 2882057
info@dachdeckerei-repenning.de

Tarifgehalt Meister:

Carsten Repenning: 5.671,- netto
Hannes Fock : 5.007,- netto

Alleiniger Gesellschafter
/ hoch Carsten Repenning

Benötigte Unterlagen:*	
☐	Handelsregistrauszug, wenn dort eingetragen
☒	Jahresabschlüsse mit Kontennachweis für 2018, 2019, 2020 und 2021 (GmbH: nur Handelsbilanzen!)
☒	Aktueller Anlagespiegel, sofern im nicht Jahresabschluss enthalten, mit Angaben derjenigen Anlagen, die sich im Eigentum des Übergebers befinden
☒	Aktuelle betriebswirtschaftliche Auswertung mit Summen- und Saldenliste für das laufende Geschäftsjahr
Weitere Unterlagen nach Bedarf:	
☐	Nachweis der bauplanungsrechtlichen Situation (für die Betriebsstätte und ihre angrenzenden Gebiete)
☐	Angaben über Altlasten
☐	Aufstellung über umweltgefährdende Stoffe
☐	Angaben über Patente, gewährte Lizenzen und über genutzte Lizenzen
☐	Aufstellung über betriebliche Versicherungen
☐	Angaben über die in den letzten Jahren gemachten oder angedrohten Gewährleistungs- und Produktionshaftungsansprüche
☐	Liste aller Arbeitnehmer unter Angabe der Nr, des Alters, des Eintrittsjahrs, der Funktion und des Bruttolohnes sowie Sonderzahlungen
☒	Tarifgehälter Meister
☐	Liste der Arbeitnehmer, die besonderen Kündigungsschutz unterliegen
☐	Auflistung der gewährten Sozialleistungen und Pensionszusagen
☐	Lieferverträge
☐	Abnahmeverträge
☐	Wartungsverträge
☐	Miet-/Pachtverträge
☐	Wertermittlungen über Immobilie(n), Fahrzeuge (hier reicht eine aktuelle Schwacke-Bewertung), Maschinen- und Betriebseinrichtung
☐	Auflistung von schwebenden Verfahren
Zusätzliche Unterlagen bei GmbH mit Pensionsrückstellungen:	
☐	Versicherungsmathematisches Gutachten 2009/2010 (Überleitung nach BilMoG)
☐	Versicherungsmathematisches Gutachten der letzten 4 Jahre
☐	Vertrag zur Pensionszusage (für alle Gesellschafter)
☐	Ergänzungsfragebogen zu Pensionsrückstellungen (vom Steuerberater auszufüllen!!!)
Bei Bedarf Personen- oder Kapitalgesellschaft:	
☒	Gesellschaftsvertrag und Liste der Gesellschafter
☐	Evtl. Protokolle der Gesellschafterversammlungen
☐	Geschäftsführervertrag

Personenabhängigkeit (berücksichtigt einen übermäßigen Einfluss von Einzelpersonen im Betrieb – z.B. Know-how-Träger oder handwerkliche Betriebsleiter)*

zu Nummer	Funktion
1. Chef Jüngmeister 3 Hannes Koch	fast alles Wissen ausschließt. in seinem Kopf → Ziel, dies weitestgehendst in ein Programm zu bringen + an zukünftigen Nachfolger zu vermitteln →

Sonstige betriebsspezifische Risiken*

(z.B. Lieferantenabhängigkeiten, Gewährleistungsverpflichtungen, Umweltrisiken usw.)

Ja
☒

Nein
☐

Lieferantenstruktur	Zahl der Lieferanten (Hauptlieferanten in Übersicht)	ca. 15 Stk. BTI DEG COG Glindemann Hass + Hatje	Hoffmann Kreitzberger F. Niemann Schoppe Schloß Riegel	Team Bau Triflex Wurth
	Bestehen Abhängigkeiten (wenn ja, bei welchen Lieferanten und welche)	nicht wirklich – gibt immer Möglichkeiten, auf andere Lieferanten auszuweichen		
Welche sonstigen Risiken?		"Wetterabhängigkeit" "gefährlicher Job"		

Gab es Besonderheiten (außergewöhnliche, persönliche bzw. betriebliche Vorkommnisse) in den letzten Jahren?

Ja
☐

Nein
☒

Corona:	extrem hoher Arbeitsausfall (auch durch v. C. unabhängig viele Verletzungen + Unfälle – privat wie Fa.)
Welche: Corona:	Wochenlauger (anfangs komplett) – Ausfall der Führungsebene S.+C. Reparatur – extrem gedrosselte Arbeitskraft über mehrere Wochen
Extreme Arbeitsbelastung:	H. Koch 3/4 Jahr in Meisterschule – fehlte hier
Mehrere große Schäden:	durch MA verursacht

Inhaberabhängigkeit* Die Ertragslage mittelständischer Handwerksunternehmen wird sehr stark durch die Person des Inhabers bestimmt. Auch nach dem Betriebsverkauf wirken die unternehmerischen Entscheidungen noch eine bestimmte Zeit fort, bis sie sich völlig verflüchtigen. Versuchen Sie diese Abhängigkeit einzustufen. Die Einstufung beschreibt den Einfluss bzw. die Abhängigkeit Ihres Betriebes vom Inhaber (bitte jeweils ankreuzen) .							Berater-Einschätzung	
stark / trifft voll zu				schwach / trifft gar nicht zu				
1	2	3	4	5	6			
Wichtige Kunden								
	X							
Hauptlieferanten (Wer pflegt die Lieferantenbeziehung z.B. bei Preisverhandlungen und Konditionen? Wer betreibt das Bestellwesen?)								
		X						
Bankbeziehungen (z.B. wer verantwortet den kurzfristigen Zahlungsverkehr? Wer verhandelt Kreditkonditionen?)								
			X					
Know how – technisch (z.B. wer verfügt über technisches Wissen in Bezug auf Materialbeschaffenheit, Stand der Technik? Verfügt der Betrieb über angestellte Betriebsleiter?)								
			X					
Know how – kaufmännisch (z.B. wie ist die berufliche Qualifikation des Inhabers? Gibt es kaufm. Angestellte? Administrative Tätigkeiten wie Angebotskalkulation und -nachkalkulation)								
			X					
Produkt- / Sortimentsgestaltung, Leistungsangebot (z.B. wer entscheidet über die Aufnahme/Ablehnung neuer Produkte, Produktionsverfahren und/oder neuer Leistungen?)								
					X			
Arbeitsabläufe / Auftragskoordination (z.B. wer entscheidet über den Mitarbeiterereinsatz? Wer erstellt die Wochenpläne? Wer organisiert die Abwicklung der Aufträge?)								
			X					
Produktive Mitarbeit (z.B. in welchem Umfang arbeitet der Inhaber aktiv – in der Produktion, – in der Werkstatt, – auf der Baustelle mit?)								
					X			
Keine Stellvertreterregelung bzw. keine 2. Führungsebene vorhanden (z.B. Stellvertreter ja: 6; Stellvertreter nein: 1. Was geschieht bei Abwesenheit wie Urlaub, Fortbildung, Krankheit?)								
					X			
Stellung im Umfeld (Vereine, Politik, usw.) (Engagieren Sie sich ehrenamtlich z.B. Kommunalpolitik, Gewerbeverein, Feuerwehr, Sportverein?)								
					X			
Einzelsummen (Note x Anzahl der Kreuze) (wird vom Berater ausgefüllt)								
Gesamtsumme (wird vom Berater ausgefüllt)								

Wichtige Hinweise:

Diese Unternehmensbewertung erfolgt nach den Grundsätzen des AWH-Standards.

Rechtsfragen, die über die Zuständigkeit des Beraters hinausgehen, sind nicht Gegenstand der Unternehmensbewertung.

Der Auftraggeber hat dafür Sorge zu tragen, dass dem Berater alle für die ordnungsgemäße Durchführung des Auftrags erforderlichen Auskünfte, Unterlagen und Informationen unentgeltlich und rechtzeitig zur Verfügung gestellt werden.

Diese Wertermittlung kann nur als Empfehlung und Verhandlungsgrundlage angesehen werden. Es bleibt den Verhandlungsparteien selbstverständlich unbenommen aufgrund von Marktlage, Eigeninteresse usw. andere Konditionen auszuhandeln.

Die zur Ermittlung der Werte verwendeten Daten und Informationen sind in den jeweiligen Erläuterungen dokumentiert. Eine Überprüfung der Wertansätze in den zu Grunde gelegten Unterlagen erfolgt nicht.

Es wird jedoch darauf hingewiesen, dass Annahmen, die nicht mit konkreten Werten hinterlegt werden können, in freier sachverständiger Würdigung geschätzt werden.

Die vorgelegenen Unterlagen und Informationen sowie gemachte Angaben werden als richtig unterstellt (siehe "Informationen zum Unternehmen").

Eine Plausibilitätsprüfung der Unterlagen, insbesondere der Jahresabschlüsse, erfolgt nicht.

Ein einseitiges Beratungsinteresse besteht nicht.

Der Auftraggeber darf die Unternehmensbewertung nach AWH-Standard mit allen Anlagen, Berechnungen und sonstigen Einzelheiten nur zu dem unter Punkt 1 genannten Zweck (Bewertungsgrund) verwenden. Eine darüberhinausgehende Verwendung, insbesondere Textänderungen, eine auszugsweise Verwendung oder eine Veröffentlichung der Unternehmensbewertung sind nicht zulässig.

Abschließend sei nochmals betont, dass jede Ermittlung eines Unternehmenswertes subjektiven Kriterien unterliegt. Sie erfolgt grundsätzlich unter neutraler Bewertung, nach bestem Wissen und Gewissen des Gutachters, jedoch ohne Rechtsverbindlichkeit. Insbesondere können sie nicht als Grundlage für Rechtsansprüche jeglicher Art verwendet werden.

Eine vermögensrechtliche Haftung gegen den Berater ist nicht möglich.

Mir ist bekannt, dass der „Fragebogen zur Unternehmensbewertung“ Bestandteil der Unternehmensbewertung ist.

Datenschutzhinweis nach Art. 13 DSGVO

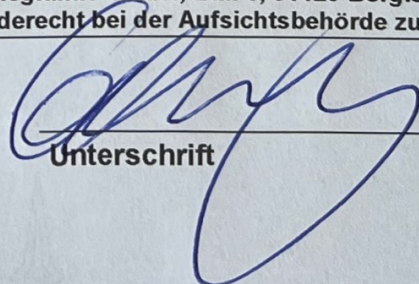
Die Verarbeitung der von Ihnen angegebenen personenbezogenen Daten sind zur Bewertung Ihres Unternehmens erforderlich und beruht auf Art. 6 Abs. 1 c) DSGVO. Sie erklären mit der Angabe der personenbezogenen Daten Dritter, dass Sie zur Übermittlung dieser Daten berechtigt sind. Diese Berechtigung benötigen Sie auch für die Weitergabe der Unternehmensbewertung an Dritte (z.B. Übernehmer) soweit dort personenbezogene Daten enthalten sind.

Eine Weitergabe der Daten an Dritte durch uns findet nicht statt. Die Daten werden gelöscht, sobald sie für den Zweck ihrer Verarbeitung nicht mehr erforderlich sind.

Sie sind berechtigt, Auskunft der bei uns über Sie gespeicherten Daten zu beantragen sowie bei Unrichtigkeit der Daten die Berichtigung oder bei unzulässiger Datenspeicherung die Löschung der Daten zu fordern. Sie können unseren Datenschutzbeauftragten Herrn Dipl.-Wjur. Sebastian Feik unter E-Mail: datenschutz-hwklubeck@legitimus.com oder postalisch an legitimis GmbH, Ball 1, 51429 Bergisch Gladbach erreichen. Ihnen steht des Weiteren ein Beschwerderecht bei der Aufsichtsbehörde zu.

Stefan 24.04.23

Ort/Datum



Unterschrift