

Checkliste: VR und KMU-Geschäftsbericht

Angaben zur Gesellschaft

Firma

Sitz

VR-Mitglieder

- VR-Präsident (Amtsdauer: xx.xx.201x)
- VR-Vizepräsident (Amtsdauer: xx.xx.201x)
- VR-Sekretär (Amtsdauer: xx.xx.201x)

Geschäftsleitung

- CEO
- CFO
- COO

Revisionsstelle

- externe Revisionsstelle (Amtsdauer: xx.xx.201x)
- interne Revisionsstelle

1. Grundlagen

- a. Jahresrechnung
- b. ev. Konzernrechnung

2. Jahresbericht

- a. Geschäftsverlauf
 - i. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen (Konjunktur, Teuerung, Wechselkurse)
 - ii. Branchenentwicklung
 - iii. Umsatzentwicklung
 - iv. Ertragsentwicklung
 - v. Beschaffungswesen
 - vi. F&E / Patente, Marken, Designs und andere Urheberrechte
 - vii. Produktion, Marketing, Werbung und Vertrieb
 - viii. Investitionen
 - ix. Personal
 - x. Besondere Ereignisse
 - xi. Künftige Entwicklung
- b. Wirtschaftliche Lage
 - i. Kennzahlen (Gesamtunternehmen, Sparten)

- ii. Mehrjahresvergleich
- c. Finanzielle Lage
 - i. Mittelflussrechnung
 - ii. Gewinnverwendungsvorschlag
 - iii. Ereignisse nach Bilanzstichtag
- d. Kapitalveränderungen
 - i. Kapitalerhöhung?
 - ii. Kapitalherabsetzung?

3. Jahresrechnung

- a. Bilanz
 - i. [siehe Anhang]
- b. Erfolgsrechnung
 - i. [siehe Anhang]
- c. Anhang zur Bilanz
 - i. [siehe Anhang]

....., den

Ort Datum

XYZ AG

.....

Anhang

- Bilanz 201x
- Erfolgsrechnung 201x