

---

## **Checkliste: Vermögensübertragungsvertrag**

---

### **1. Parteien**

- a. Bezeichnung der übertragenden und übernehmenden Rechtsträger
- b. handelnde Organvertreter

### **2. Inventar**

- a. Bezeichnung des übergehenden Aktivvermögens
- b. Bezeichnung des übergehenden Passivvermögens

### **3. Gesamtwert der zu übertragenden Aktiven und Passiven**

- a. Bewertung der Aktiven
- b. Bewertung der Passiven
- c. Feststellung der Höhe des Aktivenüberschusses

### **4. Gegenleistung**

- a. Höhe der Gegenleistung
- b. Tilgung [Art und Zeitpunkt(e)]

### **5. Weitere Bestimmungen**

- a. Besitzesantritt
- b. Übergang von Rechten und Pflichten
- c. Übergang von Nutzen und Gefahr
- d. Gewährleistung
- e. Zustimmungen
  - i. Interne Willensbildung übertragender Rechtsträger
  - ii. Interne Willensbildung übernehmender Rechtsträger
  - iii. Bewilligungen von Behörden
  - iv. Zustimmungserklärung von Geschäftspartnern, Lizenzgebern uam
- f. Vorbehalte
  - i. suspensiv
  - ii. resolutiv
  - iii. finanzielle Folgen einer Lösung (entschädigungsloses Dahinfallen des VUe-Vertrages oder break-up-fee?)
- g. Regeln für Vermögensveränderungen zwischen Vertragsunterzeichnung und Vollzug
- h. Sicherstellungen
- i. ev. escrow agreement
- j. Solidarhaft / Regress
- k. Kostentragungen
  - i. Notar
  - ii. HR
  - iii. Grundbuch
  - iv. Vertragsredaktion
  - v. Bewertungen von Aktiven und Passiven

- I. Grundsteuern
  - i. Handänderungssteuer
  - ii. Grundstückgewinnsteuer
- m. Liste der übergehenden Arbeitsverträge (bitte OR 333 beachten)
- n. Übergang der Mietverhältnisse (Mieterspiegel)
- o. Übergang der Sachversicherungen (Versicherungsspiegel)
- p. ev. Vorkaufsrecht [Vermögensübertragung = Vorkaufsfall?]
- q. Formklausel (öffentliche Beurkundung für alle Vertragsteile / Immobiliengeschäft)
- r. Anwendbares Recht
- s. Gerichtsstand
- t. Verhältnis zum LOI
- u. Salvatorische Klausel

## **6. Ort, Datum und rechtsgültige Unterschriften**

## **7. Anhänge**

- a. Inventar der übergehenden Aktiven und Passiven
- b. Liste der übergehenden Arbeitsverträge