**ヒヤリングシート**

社内メモ欄

対　象　顧　客：　　　　　　　　　　　　ヒヤリング相手：

ヒヤリング日付：２０２０年　　月　　日　ヒヤリング者　：

**事業概要**

**▼商流（仕入先、販売先やエンドユーザー、モノの流れ）**

**▼アピールポイント（商品・サービス、資産・立地、会社の歴史等の強み）**

会社／事業をはじめた経緯：

商品・サービスの強み：

資産・立地等のその他の強み：

**▼従業員・組織（年齢、勤続年数、給与、資格やキーマンについて）**

オーナーの社内での具体的な役割：

キーマンへの本件開示状況、社内での具体的な役割：

従業員の平均年齢、平均勤続年数、平均給与：

譲渡後退職予定等その他従業員について：

財務概要

※決算書直近３期分（勘定科目内訳明細含む）は収集済みである前提

**▼貸借対照表（Ｂ／Ｓ）**

**━資産の部**

* 回収不能売掛金（不良債権）の有無

有・無

* 不良在庫、在庫の水増しの有無

有・無

* 建物・設備の実在性、土地の時価評価
* 保険積立金時価（解約返戻金）、投資有価証券時価

**━負債の部**

* 未払金の計上漏れ
* 退職金規程・退職金制度・退職金支給実績の有無、退職引当金の不足額

規程：有・無

支給実績：有・無

* 役員借入金の返済希望

**▼損益計算書（Ｐ／Ｌ）**

* 譲渡後退任予定役員の報酬
* 退任予定役員にかかる保険料
* 減価償却費の過不足額
* 過大な接待交際費
* 今期の売上見通し

|  |  |
| --- | --- |
| 見通し | 大幅減　・　小幅減　・　変わらず　・　小幅増　・　大幅増 |
| 売上着地見込み | 円 |

メモ

**▼その他**

* 株式・株主の状況

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 株主名 | 代表者との関係 | 所有株式数 | 留意事項 |
|  |  | 株 |  |
|  |  | 株 |  |
|  |  | 株 |  |
|  |  | 株 |  |
|  | 合計 | 株 |  |

* 過去、譲渡企業が関係した訴訟事件の有無

有・無

* 直近の税務調査の時期と指摘事項

時期：　　　　　年　　　月

**▼希望条件**

* 希望譲渡額と譲渡理由、譲渡スキーム、その他の条件

メモ