

Kassenärztliche Vereinigung Baden-Württemberg
Bezirksdirektion Stuttgart
Service und Beratung
Betriebswirtschaftliche Praxisberatung
Albstadtweg 11
70567 Stuttgart

Absender/Praxisstempel

Betriebswirtschaftliche Praxisberatung | Tel. 0711 7875-3300 | Fax 0711 7875-483300 | praxiservice@kvbawue.de

Fragebogen zur Berechnung einer Orientierungshilfe zum Praxiswert

-einschließlich Praxisanalyse-

Im Rahmen der betriebswirtschaftlichen Beratung im Geschäftsbereich Service & Beratung der KV Baden-Württemberg wird zum Gesamtwert einer Praxis eine Orientierungshilfe ermittelt, die sowohl das Interesse des Abgebers einer Praxis an einem angemessenen Wert wahrt als auch dem Übernehmer die Finanzierung des Praxiswerts ermöglichen soll. Voraussetzung für unsere Berechnung ist, dass die zur Ermittlung des Anhaltswertes notwendigen Daten und Informationen von Ihnen vorgelegt werden. Wir bitten Sie deshalb, den Fragebogen sorgfältig auszufüllen und zusammen mit den aufgeführten Unterlagen an die betriebswirtschaftlichen Praxisberater der KVBW zu senden.

Name _____ Vorname _____

Fachgebiet _____ | | | | | | | | | |
BSNR (Betriebsstätten-Nr.)

Ich/wir führe(n) eine Einzelpraxis
 Berufsausübungsgemeinschaft (BAG)
 Praxisgemeinschaft mit: _____

Grund für den Berechnungsauftrag:

Abgabe gesamte Praxis BAG-Anteil 1/2 Versorgungsauftrag zum: | | | | | | | | | |
 Trennung der Berufsausübungsgemeinschaft (BAG)
 Aufnahme BAG-Partner mit Zulassung beschränkte Zulassung [Jobsharing]
 Gründung einer Berufsausübungsgemeinschaft mit bereits niedergelassenen Kollegen:

Name _____ Vorname _____ | | | | | | | | | |
ggf. BSNR (Betriebsstätten-Nr.)

Ehescheidung zum: | | | | | | | | | |
(Termin der förmlichen Zustellung des Scheidungsantrags durch das Gericht, falls bekannt)

Sonstiges: _____

Folgende Unterlagen sind als Datenbasis für die Berechnungen beigefügt:

- **Detaillierte Jahresabschlüsse der letzten drei vollständigen Jahre vor Bewertungsauftrag mit Kontennachweis**
(Detaillierte Summen- und Saldenliste des vorangegangenen Jahres per 31.12. – keine BWA, falls der Jahresabschluss des entsprechenden Jahres noch nicht fertiggestellt ist)
- **Detailliertes Inventarverzeichnis zum Jahresabschluss des letzten Jahres vor Bewertungsauftrag mit Anschaffungskosten und -datum + ggf. Nachweise über Investitionen aus dem laufenden Jahr**
- **Jahres-Lohnjournal per 31.12. des Jahres vor dem Bewertungsauftrag (Übersicht Personalabrechnung)**
- **bei BAG: zusätzlich Sonderbetriebseinnahmen/-ausgaben und -vermögen jedes einzelnen BAG-Partners über den Dreijahreszeitraum**

Gerne holen wir die erforderlichen Unterlagen auch direkt bei Ihrem Steuerbüro ein. Geben Sie uns dazu bitte nachstehend die Kontaktdaten Ihres Steuerbüros an.

Adresse des Steuerberaters:

Name	Vorname	
Straße, Hausnummer	PLZ	Ort
Ansprechpartner	Telefon	
	E-Mail	

Angaben zum angestellten Praxispersonal:

- **ärztlich** (gesamt) Personen (Kosten sämtlicher ärztlichen Anstellungen im Jahr vor Bewertungsauftrag einschließlich Lohnnebenkosten) in €:
davan: Ärzte in Weiterbildung
 Angestellte Ärzte
○ werden künftig weiterbeschäftigt
○ werden nicht weiterbeschäftigt (z. B. Praxisübernahme)
(Jahreskosten zu bereinigender Anstellungsgehälter im Jahr vor Bewertungsauftrag einschließlich Lohnnebenkosten) in €:
 Ärzte zur Sicherstellung
 - **nichtärztlich** (gesamt) Personen (Kosten sämtlicher nichtärztlichen Anstellungen im Jahr vor Bewertungsauftrag einschließlich Lohnnebenkosten) in €:
davan: Vollzeitkräfte, davon Familienangehörige*
 Teilzeitkräfte, davon Familienangehörige*
 Auszubildende, davon Familienangehörige*
 520 €-Kräfte, davon Familienangehörige*
- *die Leistung der Familienangehörigen muss bei Praxisübernahme
○ nicht verändert werden und besteht weiter
○ durch Neueinstellung ersetzt werden, weil die Tätigkeit der Angehörigen endet
○ nicht durch Neueinstellung ersetzt werden, weil die Anstellung ersatzlos endet
Arbeitszeit/Woche in Stunden:
(Jahreskosten Familienangehöriger im Jahr vor Bewertungsauftrag einschließlich Lohnnebenkosten) in €:

Angaben zu sonstigen Kasseneinnahmen (z.B. HzV, Selektivverträge):

▪ Fallzahlen/Quartal: Honorar/Quartal in €:

Angaben zu den Praxisräumen:

Die Praxisräume sind gemietet sind im Eigentum/Sonderbetriebsvermögen

Praxisgröße in m²:

Kaltmiete €/Monat bisher:

Kaltmiete €/Monat künftig:

stehen für Nachfolger nicht zur Verfügung

Kontaktdaten für Unterlagenversand bzw. Rückfragen:

Telefon (mobil) für Rückfragen

E-Mail

Privatadresse Praxisadresse

Name

Vorname

Straße, Hausnummer

PLZ

Ort

Die KVBW verpflichtet sich, das Datengeheimnis zu wahren. Nach Erstellung der Auswertung werden die eingereichten Originalunterlagen zurückgegeben. Die überlassenen Umsatz- und Kostenstrukturdaten fließen anonymisiert in eine interne Statistik der KVBW ein. Die Ergebnisse werden zur Weiterentwicklung der Kostenstruktur- und Praxisanalyse herangezogen.

Mit meiner Unterschrift versichere ich, alle im Fragebogen definierten Basisdaten vollständig beigefügt zu haben, sofern mir diese vorliegen. Weiterhin stimme ich der Einholung von weiteren Wirtschaftsdaten und Informationen bei meinem Steuerberater zu.

Datum

Ort

Unterschrift(en)

Reichen Sie sämtliche Unterlagen gerne anstatt in Papier- in elektronischer Form (z.B. pdf, zip...) per E-Mail: praxisservice@kvbawue.de oder per Dateiuupload: <https://KVbawue.Ftapi.com/submit/praxisservice> (Link anklicken oder eingeben und anschließend Ende-zu-Ende-gesichert hochzuladende Dokumente aus dem Ordnerverzeichnis Ihres Computers auswählen) ein.

Ihre Fachberater der KVBW finden Sie unter:

www.kvbawue.de/fachberater

