



HLB

**DR. SCHUMACHER
& PARTNER GMBH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Finanzdienstleister und die Tücken des KWG

MaRisk
RechKredV
PrüfBV

Der Hintergrund

Mit Inkrafttreten des Jahressteuergesetzes 2009 am 25. Dezember 2008 werden das Finanzierungsleasing und das Factoring als Finanzdienstleistung unter den Anwendungsbereich des KWG und die Aufsicht der BaFin gestellt.* (§ 1 Abs. 1a Satz 2 Nr. 9 und 10 KWG)

Was bedeutet dies für Finanzdienstleister:

- > Regelungen des KWG einhalten
- > Aufsicht der Bundesbank und der BaFin
einschl. Sonderprüfungen nach § 44a KWG
- > Erstellung eines Jahresabschlusses, der den handelsrechtlichen Anforderungen für Institute nach §§ 340ff.HGB entspricht, unter Berücksichtigung der RechKredV
- > Umstellung und Anpassung der internen Prozesse
- > Stetig wachsende Aufsichts- und Complainceregelungen

* Bundesfinanzministerium 30.01.2009

GZ: VII B 3 – WK 5212/08/10001

DOK: 2009/0047900

Unsere Leistungen:

- > Abschlussprüfung nach RechKredV unter Einsatz spezieller Prüf-Software
- > Berichterstattung nach den Vorschriften der PrüfBV
- > Implementierung von Risikomanagement-Systemen nach MaRisk
- > Unterstützung bei Umsetzung des KWG (z.B. Meldewesen)
- > Übernahme von Aufgaben der internen Revision nach den Vorgaben der MaRisk
- > Begleitung von Sonderprüfungen nach § 44a KWG
- > Analyse aufsichtsrechtlicher und ökonomischer Schwachstellen

Ihr Vorteil durch uns:

- > Wissenstransfer durch langjährige Erfahrung
- > Professionelle Umsetzung der neuen Vorschriften für Finanzdienstleister
- > Effizientes und fachlich kompetentes Arbeiten durch Spezialisten
- > Spezielles Know-how beim Schreiben von Prüfberichten

Ihr kompetenter Partner bei HLB Dr. Schumacher & Partner GmbH:

WP/StB/RA Wolf Achim Tönnies, Tel. 0251/2808-161
wolf-achim.toennes@schumacher-partner.de



**DR. SCHUMACHER
& PARTNER GMBH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Piusallee 121

D-48147 Münster

Telefon: +49 (0) 2 51/28 08-0

Telefax: +49 (0) 2 51/28 08-280

info@schumacher-partner.de

www.schumacher-partner.de

Steinstraße 27

D-40210 Düsseldorf

Telefon: +49 (0) 2 11/86 32 69-0

Telefax: +49 (0) 2 11/86 32 69-99

dsp@schumacher-partner.de

www.schumacher-partner.de

Weinligstraße 17

D-04155 Leipzig

Telefon: +49 (0) 3 41/59 07 5-0

Telefax: +49 (0) 3 41/59 07 5-24

dsp@schumacher-partner.de

www.schumacher-partner.de