

# **Aktuelle Fragen zur Jahresabschlussprüfung von Finanzdienstleistungsinstituten**

**05. November 2019, Düsseldorf**

**08. November 2019, Frankfurt a.M.**

## **Referenten:**

**WP StB Dipl.-Kfm. Lutz Knop**

**WP StB Andreas Lepple**

**WP StB RA Monika Scholz**

Der Schwerpunkt der Veranstaltung liegt auf Fragestellungen zur Prüfung kleinerer und mittelgroßer Finanzdienstleistungsinstitute. Bei der Darstellung der zentralen Vorschriften für die aufsichtliche Prüfung wie die PrüfbV, die MaRisk, die InstitutsVergV und die EU-Geldwäscherichtlinie wird insbesondere auf die Herausforderungen bei einer Prüfung von Instituten dieser Größenordnung eingegangen. Im Übrigen werden aktuelle Veröffentlichungen der Aufsicht (Rundschreiben der BaFin, Verlautbarungen der ESAs, Auslegungshilfe der BaFin zur InstitutsVergV, Überarbeitung der Auslegungs- und Anwendungshinweise zum GwG oder BaFin-Leitfaden zur Risikotragfähigkeit) und ein effizienter Umgang damit in der prüferischen Praxis sowie Besonderheiten bei der Prüfung von Leasinggesellschaften vorgestellt.

## **Themenübersicht**

### **Erfahrungen mit der PrüfbV insbes. Praxisbeispiele**

#### **Einzelfragen zum Risikomanagement, insbesondere**

- ESA Leitlinien zur Bewertung der Eignung von Mitgliedern des Leitungsorgans und Inhabern von Schlüsselfunktionen
- Rundschreiben der BaFin 06/2018 (BA und WA) – Mindestanforderungen an das Beschwerdemanagement

### **Umsetzung der vierten EU-Geldwäscherichtlinie in nationales Recht**

- Aspekte und Anforderungen mit Relevanz für Finanzdienstleister
- Prüfungs- und Berichtspflichten

### **Besonderheiten bei der Prüfung von Leasinggesellschaften**

#### **Weitere Themen**

- Update: IDW EPS 526
- Umgang mit Leitlinien und Q&As der ESAs
- Aktuelle Beispiele offengelegter Jahresabschlüsse von Finanzdienstleistungsinstituten aus dem Blickwinkel der Abschlussprüfung
- Aktuelle Entwicklungen im Aufsichtsrecht mit Relevanz für die Prüfung von Finanzdienstleistungsinstituten

## **Ausblick**

**Anmeldung**  
**Aktuelle Fragen zur Jahresabschlussprüfung**  
**von Finanzdienstleistungsinstituten**

- 05.11.2019 Düsseldorf
- 08.11.2019 Frankfurt a.M.

**Teilnehmer:**

**Rechnungsempfänger (falls abweichend):**

\_\_\_\_\_  
Name, Vorname

\_\_\_\_\_  
Praxis/Gesellschaft

\_\_\_\_\_  
Berufsbezeichnung

\_\_\_\_\_  
Praxis/Gesellschaft

\_\_\_\_\_  
Straße

\_\_\_\_\_  
Straße

\_\_\_\_\_  
Ort

\_\_\_\_\_  
Ort

\_\_\_\_\_  
E-Mail

Mitgliedsnummer IDW/DBV: \_\_\_\_\_

Mit den im Programm enthaltenen Teilnahmebedingungen bin ich einverstanden.

\_\_\_\_\_  
Datum

\_\_\_\_\_  
Stempel/Unterschrift

## Termine und Orte

**05.11.2019**  
Düsseldorf

**Hotel Hilton Düsseldorf**, Georg-Glock-Straße 20, 40474 Düsseldorf,  
Telefon: 0211/43770

**08.11.2019**  
Frankfurt a.M.

**MARITIM Hotel Frankfurt**, Theodor-Heuss-Allee 3,  
60486 Frankfurt a.M.

**Seminarzeiten:** 9.30 Uhr bis 17.30 Uhr

:

## Teilnahmebedingungen:

### Anmeldung/ Anmeldebestätigung:

Die Anmeldung muss schriftlich erfolgen. Mit der Anmeldung werden die Teilnahmebedingungen anerkannt. Über die Berücksichtigung der Anmeldung entscheidet die Reihenfolge der Eingänge. Sie erhalten eine Bestätigung, mit der die Anmeldung verbindlich wird.

### Teilnahmegebühr:

EUR 565,00 + 19 % MwSt. (EUR 107,35) = **EUR 672,35** (einschl. Unterlagen, Pausengetränke und Mittagessen. Diesen Betrag bitten wir nach Erhalt der Rechnung zu überweisen.

**Bei Online-Anmeldungen gewähren wir einen Rabatt von EUR 10,00 auf die Netto-Seminargebühr**

### Stornierung:

Eine kostenfreie Stornierung ist möglich bis zum:

**Düsseldorf:** 22.10.2019  
**Frankfurt a.M.:** 25.10.2019

und muss **schriftlich** erfolgen.

Stornierung 13 bis 7 Tage vor Seminarbeginn:

Stornierungsgebühr = **EUR 75,00**

Stornierung ab dem 6. Tag vor Seminarbeginn:

Stornierungsgebühr = 30% der Netto-Teilnahmegebühr = **EUR 169,50** (bei Online-Anmeldungen EUR 166,50).

Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers durch eine Ersatzperson ist auch kurzfristig kostenfrei möglich. Bei **Nichterscheinen** zur Veranstaltung **ohne schriftliche Stornierung** ist die **gesamte Teilnahmegebühr** zu zahlen.

Die IDW Akademie behält sich Änderungen der Seminare vor, insbesondere bei Ausfall von Referenten. Wir bitten insoweit um Verständnis.

### Seminarunterlagen:

Die Seminarunterlagen werden zu Beginn der Veranstaltung ausgegeben.

### Teilnahmebescheinigung:

Die Teilnehmer erhalten eine Teilnahmebescheinigung per Mail.