

>> Prüfung

## Aktuelle Fragen zur Jahresabschlussprüfung von Wertpapierinstituten und Leasinginstituten

>> INHALT

Der Schwerpunkt der Veranstaltung liegt auf einem Überblick und Fragestellungen zur Prüfung kleinerer und mittelgroßer Wertpapierfirmen sowie bei Leasinginstituten.

Im Rahmen der diesjährigen Veranstaltung wird auf erste Erfahrungen in der Prüfung von Wpls eingegangen, die in der zurückliegenden Prüfungssaison erstmalig das WplG anzuwenden hatten und deren Prüfung in einem Umfeld neuer, z.T. nur als Entwurf vorliegender ergänzender Regelungen wie den Anzeige- und Meldevorschriften stattfand. Dabei wird die Veranstaltung auch einen intensiven Blick auf die für die Prüfung der Wpls bis dahin voraussichtlich final verabschiedete Wpl-PrüfbV einschließlich der Anforderungen an die Geldwäscheprüfung werfen.

Im Übrigen werden weitere aktuelle Veröffentlichungen der Aufsicht (Rundschreiben der BaFin, Verlautbarungen der ESAs, Auslegungshilfen sowie Auslegungs- und Anwendungshinweise der BaFin, BaFin-Leitfäden und Ergebnisse aus Gesprächskreisen) und ein effizienter Umgang damit in der prüferischen Praxis vorgestellt. In Bezug auf die Prüfung von Leasinggesellschaften wird des Weiteren auf die Besonderheiten bei deren Prüfung und Berichtsdarstellung eingegangen.

Nutzen Sie die Veranstaltung, um das notwendige Wissen über die aufsichtsrechtlichen Anforderungen und deren Konsequenzen für die Prüfung und Berichterstattung zu erlangen bzw. zu vertiefen und kritische Fragen der BaFin zum Prüfungsbericht zu vermeiden. Neben Auslegungs- und Anwendungsfragen stellen die Referenten auch ihre Erfahrungen aus ihrer Kommunikation mit der BaFin dar.

>> THEMEN

### 1. Einführung und Struktur des WplG

- Anwendungsbereich des WplG sowie daraus resultierende neue Klassifizierung der Wertpapierinstitute (neue Wpl-Welt)
- Struktur und Aufbau des WplG und der weiteren relevanten Regelungen
- Verhältnis des WplG zum WplHG und dessen Level II und III Maßnahmen
- Überblick über K-Faktoren

### 2. WplG und ergänzende Verordnungen

- Wpl-PrüfbV; Wpl-VergV; Wpl-IKV; Wpl-AnzV

### 3. Aktuelle Anforderungen an die Prüfung der geldwäscherechtlichen Vorschriften

- Aspekte und Anforderungen mit Relevanz für Wertpapierfirmen / Finanzdienstleistungsinstitute
- Ausgewählte Prüfungs- und Berichtspflichten

### 4. Neuerungen zum Risikomanagement bei Wpl

- Anwendung der MaRisk und anderer Verlautbarungen zum Risikomanagement auf Wpl

### 5. Besonderheiten bei der Prüfung von Leasinggesellschaften (Lepple)

- Besondere Rechnungslegungsthemen und aufsichtliche Anforderungen
- Neue PrüfV aus dem Blickwinkel der Leasinginstitute
- BaFin-Aufsichtspraxis bei Leasing

### 6. Weitere Themen

#### TERMIN

28. Oktober 2022 Düsseldorf

#### DAUER

09:30 Uhr - 17:30 Uhr

#### REFERENT(EN)

WP StB Lutz Knop  
WP StB Andreas Lepple  
WP StB RA Monika Scholz

#### ZIELGRUPPE

Insbesondere Prüfer von kleinen und mittleren Wertpapierinstituten/Finanzdienstleistungsinstituten

#### VERANSTALTUNGSORT

**INNSIDE by Mélia**  
Derendorfer Allee 8  
40476 Düsseldorf  
Telefon: 0211 175460

#### KONTAKT

Gabriele Koschnick  
Koschnick@idw-akademie.de  
Telefon: 0211 4561 176

#### SEMINARGEBÜHR

EUR 599,00 + 19 % MwSt = EUR 712,81  
einschl. Unterlagen, Pausengetränke und Mittagessen  
(EUR 10,00 Rabatt bei Online-Anmeldungen)

Auszug aus den Teilnahmebedingungen und Datenschutzbestimmungen\*

- Die Anmeldung muss schriftlich erfolgen. Mit der Anmeldung werden die Teilnahmebedingungen anerkannt. Über die Berücksichtigung der Anmeldung entscheidet die Reihenfolge des Eingangs.
- Sie erhalten eine Bestätigung, mit der die Anmeldung verbindlich wird. Die Teilnehmerzahl ist begrenzt.
- Eine kostenfreie Stornierung ist möglich bis zum 14.10.2022 und muss schriftlich erfolgen.
- Stornierung 13 bis 7 Tage vor Seminarbeginn: 15% der Netto-Seminargebühr = EUR 89,85 (Online Anmeldungen EUR 88,35)
- Stornierung ab dem 6. Tag vor Seminarbeginn: 40% der Netto-Teilnahmegebühr = EUR 239,60 (Online-Anmeldungen EUR 235,60)
- Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers durch eine Ersatzperson ist möglich. Bei Nichterscheinen zur Veranstaltung ohne schriftlichen Rücktritt bis zum Vorabend des Seminars 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.

\* Die vollständigen Teilnahmebedingungen finden sie unter [www.idw-akademie/teilnahmebedingungen](http://www.idw-akademie/teilnahmebedingungen).

# ANMELDUNG

## AKTUELLES ZUR JAHRESABSCHLUSSPRÜFUNG VON WERTPAPIERINSTITUTEN UND LEASINGINSTITUTEN

28. Oktober 2022, Düsseldorf, 09:30 Uhr - 17:30 Uhr

Die Seminargebühr beträgt EUR 599,00 + 19 % MwSt = EUR 712,81

SCHNELLER GEHT'S  
ONLINE\* UNTER:

[www.idw-akademie.de](http://www.idw-akademie.de)

*\*10 Euro Rabatt bei Online-  
Anmeldung für die Seminare  
der IDW Akademie.*

TEILNEHMER	RECHNUNGSEMPFÄNGER (falls abweichend)
Name, Vorname	Praxis/Gesellschaft
Berufsbezeichnung	Praxis/Gesellschaft
Straße	Straße
Ort	Ort
E-Mail	
Mitgliedsnummer IDW/DBV	

Mit den im Internet veröffentlichten Teilnahmebedingungen und Datenschutzbestimmungen bin ich einverstanden. Ich bin zudem über meine Widerrufsrechte aufgeklärt worden. [www.idw-akademie/teilnahmebedingungen](http://www.idw-akademie/teilnahmebedingungen)

Datum

Stempel/Unterschrift

### WICHTIGER HINWEIS

Wir behalten uns im Ausnahmefall vor, das Seminar aufgrund einer zu geringen Teilnehmerzahl oder sonstiger nicht vorhersehbarer Umstände (z.B. Ausfall von Referent\*innen) abzusagen.

Für die Teilnahme an dem Präsenzseminar gelten die zum Zeitpunkt der Veranstaltung regional gültigen behördlichen Hygieneanforderungen und Covid 19 -Maßnahmen.