



Verband für die mittelständische
Wirtschaftsprüfung

FDI-Grundlagenseminar 2018

**Prüfung und Bericht über die Prüfung
von kleineren und mittelständischen
Finanzdienstleistungsunternehmen
(JAP nach § 29 KWG und Prüfung nach § 89 WpHG)**

Referent:

WP StB Dipl.-Kfm.

Michael Böllner, München

Mitglied des Beirats der Wirtschaftsprüferkammer

Beschreibung

Prüfung und Bericht über die Prüfung von kleineren und mittelständischen Finanzdienstleistungsunternehmen (Leasing-, Factoring-, Finanzdienstleistungsinstituten sowie Wertpapierhandelsbanken)

Das Seminar vermittelt die Grundkenntnisse über die einschlägigen Vorschriften (Gesetze und Verordnungen) von KWG, WpHG, PrüfBV sowie WpDPV und deren Anwendungshinweise (Merkblätter, Rundschreiben, Leitfäden und Informationsblätter) durch die BaFin und Bundesbank.

Anhand der Gruppenklassifizierung durch die Deutsche Bundesbank (siehe Grafik S. 3) werden zunächst die Vorschriften für Leasing- und Factoringunternehmen (Gruppe V) aufgezeigt und darauf aufbauend zunächst die weiteren Vorschriften für Anlagevermittler und Finanzportfolioverwalter (Gruppe IIIa) er-

läutert sowie für die Anlagevermittler und -berater (Gruppe IIIb). Auf die zusätzlichen Vorschriften für Wertpapierhandelsbanken (Gruppe I) wird kurz eingegangen.

Zielgruppe:

Das Seminar richtet sich an Berufskollegen und -kolleginnen, die in der Prüfung von Finanzdienstleistern noch über keine große Erfahrung verfügen, oder in dieses Geschäftsfeld einsteigen möchten. Ferner eignet sich das Grundlagenseminar hervorragend zur Mitarbeiterausbildung.

Weitere Vorteile:

Vertiefte Kenntnisse im KWG und WpHG werden im gleichlautenden Update-Seminar vermittelt.

Ihr Referent

Dipl.-Kfm. Michael Böllner, München
Wirtschaftsprüfer Steuerberater

Michael Böllner betreibt in München eine Einzelpraxis und ist zusätzlich noch Gesellschafter-Geschäftsführer einer mittelgroßen WPG.

Er verfügt über langjährige Berufserfahrung in der Prüfung von Instituten im Sinne des KWG.

Für **wp.net** ist er seit 2011 als Referent für die Prüfung von Finanzdienstleistungsinstituten im Einsatz und seit 2017 auch für die Prüfung nach dem Kapitalanlagegesetzbuch (Prüfung nach §§ 136, 159 KAGB) tätig.



1. Grundlagen

- 1.1. Bundesbank, Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht, Gewerbeamt
- 1.2. Klassifizierung der Institute nach der Übersicht der Bundesbank
 - 1.2.1. Übersicht
 - 1.2.2. Die wichtigsten Begriffe im Einzelnen

2. Vorschriften für Factoring- und Leasinginstitute (Gruppe V)

- 2.1. Aufstellung des Jahresabschlusses
- 2.2. MaRisk
- 2.3. Meldevorschriften

3. Zusätzliche Vorschriften für Anlageberater, Anlage- und Abschlussvermittler (Gruppe IIIb)

- 3.1. Meldevorschriften nach KWG
- 3.2. WpHG
 - 3.2.1. Übersicht über die Vorschriften
 - 3.2.2. MaComp
 - 3.2.3. FinAnV
- 3.3. Entschädigungseinrichtung der Wertpapierunternehmen

4. Zusätzliche Vorschriften für Finanzportfolioverwalter (Gruppe IIIa)

- 4.1. Meldevorschriften nach KWG
- 4.2. Informationspflichten nach WpHG

5. Zusätzliche Vorschriften für Wertpapierhandelsbanken (Gruppe I)

- 5.1. Modifizierte Eigenkapitalquote
- 5.2. Großkredite
- 5.3. Solvabilitätsverordnung (SolvV)
- 5.4. Liquiditätsverordnung (LiqV)
- 5.5. Restrukturierungsfonds

Einteilung der Finanzdienstleistungsinstitute in Gruppen

zunehmende Anforderungen V ⇒ IV ⇒ III ⇒ II ⇒ I

Wesentliche Vorschriften §10,10c ff KWG
(weitere Kapitalvorschriften)

Erweiterte Meldevorschriften

CRR- zusätzlich Art. 95

CRR 92+97
Eigenmittel

WpHG

Monatsausweise, MaRisk + 25a ff KWG

GwG (§ 25c KWG)
MaRisk (§ 25a ff KWG) -
grundsätzlich
KWG - allgemein
JAP, rechtliche Verhältnisse

Gruppe V Gruppe IV Gruppe III b Gruppe III a Gruppe III c Gruppe II Gruppe I

Die BaFin-Anforderungshierarchie verstehen,
heißt die FDI-Prüfung verstehen!



Mit den **wp.net-QS-Handbüchern FDI** ist der Prüfer immer auf dem neuesten Stand, wenn es um Vorschriften und Prüfungsstandards geht.

Dabei werden die FDI-Prüfer optimal durch unser **digitales Vorschriftenverzeichnis** unterstützt. Es spart den Anwendern einen Tag Arbeit.



Weitere Infos unter
www.wp-net.com

Anmeldung

Prüfung eines KMU-Finanzdienstleisters Grundlagenseminar

Per Fax an **089 / 552693-46**

**30. November 2018 im Kolpinghaus,
80336 München, Adolf-Kolping-Straße 1**

Anmeldedaten

.....
Name, Vorname

.....
Berufsbezeichnung (für Teilnahmebescheinigung)

.....
Straße, Hausnr.

.....
PLZ, Ort

.....
E-Mail

.....
Mitgliedsnummer oder Mitgliedername bei **wp.net**

.....
Rechnungsempfänger (falls abweichend)

.....
Praxis/Gesellschaft (Bezeichnung)

Mit den Teilnahmebedingungen bin ich einverstanden.

.....
Ort/Datum

.....
Stempel/Unterschrift

Teilnahmebedingungen

Anmeldung

Mit der schriftlichen Anmeldung (Post, Fax oder E-Mail) werden die nachfolgenden Teilnahmebedingungen anerkannt. Anmeldungen werden mit Eingang der Anmeldung verbindlich. Die Teilnehmerzahl ist begrenzt. Der Anmeldeschluss ist eine Woche vor Seminarbeginn.

Teilnahmegebühren

Der Gesamtpreis beträgt inkl. Tagungspauschale € 580,00 zzgl. 19% USt. Mitglieder von **wp.net** erhalten **€ 125,00 Nachlass** auf die Seminargebühren (€ 455,00 zzgl. 19% USt). Im Preis enthalten sind Seminarunterlagen, Arbeitshilfen, Pausengetränke und das Mittagessen.

Vergünstigungen für **wp.net**-Mitglieder sind bis Seminaranmeldung möglich. Für die Bezahlung der Seminargebühren warten Sie bitte die Rechnung ab

Bitte beachten: Mitarbeiter von Praxen und Gesellschaften, die nicht **wp.net**-Mitglieder sind, erhalten die Ermäßigungen nur, wenn bei den Gesellschaften eine A-Mitgliedschaft vorliegt, d. h. alle Berufsträger sind **wp.net**-Mitglied.

Bei einer nicht ausreichenden Belegung behält sich **wp.net** die Absage des Kurses vor. Kostenfreie Ummeldungen an andere Veranstaltungsorte sind möglich.

Rücktritt

Der Rücktritt muss schriftlich erfolgen. Bei Absagen bis vier Wochen vor Seminarbeginn werden keine Kosten berechnet. Ab der vierten Woche fallen Rücktrittsgebühren von € 80,00/Anmeldung an. Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers durch eine Ersatzperson ist möglich. Ist die Stornierung nicht spätestens acht Tage vor Seminarbeginn bei **wp.net** eingegangen oder erscheint ein angemeldeter (Ersatz-)Teilnehmer nicht zum Seminar, ist die volle Teilnehmergebühr zu zahlen.

Weitere Hinweise

Seminarunterlagen: Zu Beginn der Veranstaltung werden die Unterlagen ausgegeben und nach dem Seminar auch kostenlos zum Download angeboten (zeitl. begrenzt).

Seminardauer: 9.00 Uhr bis 17.00 Uhr.

Teilnahmebescheinigung: Die Teilnehmer erhalten eine Teilnahmebescheinigung über acht Stunden (45 Min/h) gem. § 5 WP/vBP-Berufssatzung.