

A photograph of a man and a woman in business attire walking and talking. The woman, on the left, has short grey hair and is wearing a dark blue blazer over a white polka-dot top. She is smiling and looking towards the man. The man, on the right, has dark hair and is wearing a dark blue suit jacket, a light blue shirt, and a dark tie. He is also smiling and gesturing with his hands as if in conversation. The background is a blurred outdoor setting, possibly a city street. A semi-transparent blue diagonal overlay is present in the bottom left corner, partially covering the woman and the text.

# Financial Services

Audit, Advisory  
and Managed Services



# BDO Schweiz



## Unsere Geschichte

- 1932: Gründung als Visura Treuhand-Gesellschaft in Zürich und Solothurn
- Seit 1992 Mitglied des globalen BDO Netzwerks
- 2010: Umbenennung in BDO AG

## Ihre Partnerin in der Schweiz

- Umsatz 2023: CHF 269.5 Mio.
- Niederlassungen: 36; eine davon digital
- Mitarbeitende: 1'694
- Partnerinnen und Partner: 97
- Aktionärinnen und Aktionäre: Partnerinnen und Partner 80,5%, Vorsorgeeinrichtung 19,5%

## Dienstleistungen

- Wirtschaftsprüfung
- Financial Services
- Treuhand
- Steuer- und Rechtsberatung
- Unternehmensberatung (u.a. Deal Advisory, Forensic Services, massgeschneiderte Informatiklösungen)
- Immobilien





# Financial Services Schweiz

## Eckwerte

- Einstieg von BDO in den Bereich Financial Services am 1. Januar 2000
- Umsatz Financial Services (2023): 20.5 Mio.
- Rund 100 Mitarbeitende
- 16 von der FINMA anerkannte leitende Revisorinnen und Revisoren
- Präsent in 3 Regionen und an 5 Standorten: Zürich, Bern, Genf, Lausanne und Lugano
- Als Prüfungsgesellschaft ist BDO Financial Services bei folgenden Einrichtungen anerkannt:
  - Eidg. Revisionsaufsichtsbehörde (RAB)
  - Eidg. Finanzmarktaufsicht (FINMA)
  - Finanzmarktaufsicht Fürstentum Liechtenstein (FMA)
  - Eidgenössische Spielbankenkommission (ESBK)
  - Alle Aufsichtsorganisationen (AO) und Selbstregulierungsorganisationen
  - The Institute of Internal Auditors Switzerland (IIA Switzerland)

## Mandate

- Die Organisationseinheit Financial Services betreut Kundenschaft aus der Finanzbranche, darunter:
  - ca. 100 von der Eidg. Finanzmarktaufsicht FINMA überwachte Institute
  - ca. 10 von der Finanzmarktaufsicht Fürstentum Liechtenstein überwachte Institute
  - ca. 30 interne Revisionsmandate (Banken und Wertpapierhäuser, Versicherungen)
  - zahlreiche Vermögensverwalter und Finanzintermediäre

Wir bieten Prüfungs- und Beratungsdienstleistungen sowie Managed Services für folgende Kundensegmente an:

Banken

Wertpapierhäuser

Vermögensverwalter und Trustees

Verwalter von Kollektivvermögen

Fondsleitungen

Depotbanken

Versicherungen

Spielbanken

FinTech

# Audit

## Externe Revisionsdienstleistungen

### Statutarische Prüfungen

- Ordentliche und eingeschränkte Revisionen
- Revision von kollektiven Kapitalanlagen, Investmentgesellschaften, SICAVs und KmgKs
- Revision nach nationalen (ReLV-FINMA, Swiss GAAP FER) und internationalen Rechnungslegungsstandards (IFRS, US-GAAP und IFRS SME)
- Prüfungen nach PGR im Fürstentum Liechtenstein

### Spezialgesetzliche Prüfungen

- Aufsichtsrechtliche Prüfungen nach Bankengesetz (FINIG, FIDLEG, FinfraG), Kollektiv-anlagengesetz und Spielbankengesetz sowie AIFMG, UCITSG und IUG
- Bewilligungsprüfungen für Finanzdienstleister aller Art
- Bewertungs- und Fusionsprüfungen
- Börsengesetzliche Spezialmandate (Öffentliche Kaufangebote, Fairness Opinions)
- Audit QI/FATCA

### Prüfung der Einhaltung der Standesregeln

- Prüfung der Einhaltung der Geldwäschereivorschriften und Standesregeln von Selbstregulierungsorganisationen (u.a. AOOS, ARIF, OAD FCT, PolyReg, SVIG, SLV, SRO-SVV, SRO-Treuhand Suisse, VQF) und Aufsichtsorganisationen (AOOS, FINcontrol, OSIF, OSFIN)

### Prüfung von Non-Financial Data/ESG

- Prüfung von Nachhaltigkeitsinformationen und anderen Informationen entlang definierter Standards

### Weitere externe Prüfungsdienstleistungen

- Prüfungsaufträge auf Grundlage vereinbarter Verfahren, z. B. gemäss ISAE- oder PS-Standards
- Untersuchungsbeauftragten- und Liquidatoren-Mandate
- Expertentätigkeit, Gerichtsexpertisen und Gutachten
- Prüfung von Outsourcing-Dienstleistern (für Banken)

## Interne Revisionsdienstleistungen

- Vollständige Auslagerung der internen Revision an BDO
- Co-Sourcing/Joint-Audits (Mitarbeit bei der Durchführung von Revisionen)
- Ressourcen (zur Verfügung stellen von Spezialisten)
- Externe Qualitätsbeurteilung (nach IIA-Standard 1312)
- IT-Revision
- Quality Assessment

**Sie wollen nicht lange erklären, worum es geht?**

Wir kennen Ihre Herausforderungen.

# Advisory

## Regulatory & Compliance Services

### Corporate Governance

- Unterstützung bei Gründungen, Reorganisationen und Umstrukturierungen
- Redaktion und Review von Bewilligungsgesuchen
- Unterstellungsfragen
- Ausarbeitung und Überarbeitung von Statuten und Reglementen
- Schulung, Coaching von GL und VR

### Compliance

- Erstellen/Review von Risikoanalysen und Compliance-Konzepten
- Beratung und Information über neue Compliance-Anforderungen
- Erstellen/Review Code of Conduct, Weisungen und Prozessbeschreibungen
- Kontrollen von Kundendossiers
- Besondere Abklärungen von Kundenbeziehungen und Transaktionen
- Schulungen
- Rechtliche Abklärungen und Gutachten

### Legal & Regulatory Due Diligence

- Analyse und Bewertung von Rechts- und Compliance-Risiken

### Auslagerung von Risiko Management und Compliance Funktion

- Übernahme der Compliance Funktion und/oder Aufgaben der internen Geldwäschereifachstelle von Finanzinstituten
- Erstellen von Risiko- und Compliance Berichten zu Händen von GL und VR

### Beratung in aufsichtsrechtlichen Verfahren

- Gewährsverfahren
- Amtshilfverfahren

### Vertragswesen

- Beratung, Ausarbeitung und Review von Verträgen, Kundenunterlagen und Formularen aller Art

### Outsourcing

- Beratung, Ausarbeitung und Review von Outsourcingprojekten und -verträgen

### Forensische Untersuchungen

- Untersuchung spezifischer Sachverhalte, rechtliche Würdigung und Berichterstattung

### FINMA-Aufträge

- Untersuchungen, Sanierungen und Liquidationen

## IT-Services

### Informatikrevision

- IT Audit Support für Financial und Regulatory Audit
- SWIFT CSP/SIC Assessments
- IT-Audit-Dienstleistungen im Bereich der Internen Revision
- Kontrollberichte gemäss internationalen Standards (ISAE, SOC 2 etc.)
- Due-Diligence-Prüfungen im Rahmen von IT-Outsourcings
- Review von Third Party Risk Management
- Review Business Continuity Management und Disaster Recovery
- Datenmigrationsprüfung im Rahmen von Transformationsprojekten
- Durchführung von Bewilligungsprüfungen
- Einsatz von Data Analytics

### Beratung Informatik und Informationssicherheit

- Optimierung der Cloud-Governance und Sicherheit
- Bewertung und Verbesserung der Cyber-Sicherheitsmassnahmen
- Beratungsdienstleistungen bei der Implementierung und Nutzung von AI-Technologien
- Technology Risk Remediation
- Beratungsdienstleistungen im Zusammenhang mit Operational und IT Risk
- Entwicklung und Implementierung von Datamanagement- und -governance
- Entwicklung und Umsetzung von Business Continuity- und Disaster-Recovery-Plänen
- Unterstützung zur Erlangung von FinTech-Lizenzen und -Bewilligungen
- Unterstützung bei der Planung, Umsetzung und Überwachung von IT-Outsourcing-Projekten
- Unterstützung bei der Implementierung von Data-Analytics-Technologien

## Steuerberatung

- Unternehmenssteuern national und international
- Erstellen von Steuererklärungen
- MWST-Beratung im Finanzbereich
- Steuerliche Beratung im Bereich «Custodian Business»
- Beratung von Fondstrukturen

## Deal Advisory

- Transactions Services/Due Diligence
- Unternehmensbewertungen
- Prüfung öffentlicher Übernahmeangebote
- Restrukturierungen

## Risk Management

- Beratung hinsichtlich Finanzstrategie, Risikopolitik, -steuerung und -kontrolle
- Erarbeiten und Umsetzen von Lösungen für Kredit-, Markt- und Liquiditätsrisiken, ALM und operationelle Risiken
- Analyse und Bewertung von Finanzprodukten und -dienstleistungen
- Business Intelligence
- Data mining
- Process mining

## Sustainability

- Beratung hinsichtlich Umsetzung gesetzlicher Vorgaben oder freiwilliger Standards
- Health Checks



## Managed Services

### Investment Compliance Stufe

#### Portfolio

- Erfassen und Pflegen der Investment Compliance Regeln auf folgenden Ebenen:
  - Gesetzliche Richtlinien
  - Prospekt- und Vertragsregeln
  - Individuelle Regeln
- Periodische Prüfung der aufgesetzten Investment Compliance Regeln
- Plausibilisierung, Recon (NAV, Wertschriften-/Cash-Positionen)
- Erstellen von Investment Compliance Reports
- Rechnen Estimated NAV (ENAV)

### Investment Compliance Stufe

#### Anlagestrategie

- Rechnen von Kennzahlen auf Stufe Anlagestrategie:
  - Value at Risk (VaR), Commitment 1+2
  - Benchmarkvergleiche
  - Stress Tests
  - Analysen, Kommentare
- Erstellen von Investment Quality Reports

### Daten und Tools

- Implementation von Kundendaten sowie Verknüpfung mit Daten zur Nachhaltigkeit aus unserer Datenbank
- Überprüfung und Aufbereitung der Daten durch interne Prozesse und Tools

### Reporting

- Visualisierung durch Dashboards & Cockpits zu
  - SDGs
  - ESG-Risiken & Exposure-Kalkulationen
  - Einstufung Fonds nach Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR)
- Erstellung von Risk Reports mit Bezug auf ESG-Risiken

### Beratung

- Beratung & Workshops zur Einhaltung von Regulierungen wie SFDR, EU Taxonomy und MiFID II



## BDO Global – auf einen Blick

### Weltweiter Umsatz

USD **14** Mrd.



Zusammenarbeit mit allen internationalen Berufsorganisationen (IASB, FEE etc.)

### Länderververtretungen

**166**



### Mitarbeitende

**115'661**



### Büros weltweit

**1'776**





## Sie wünschen Zusammenarbeit auf Augenhöhe? Darin sehen wir die Basis von nachhaltigen Kundenbeziehungen.



**Susanne De Zordi**

Leiterin Financial Services Schweiz  
Partnerin

[susanne.dezordi@bdo.ch](mailto:susanne.dezordi@bdo.ch)



**Taulant Avdija**

Leiter Regulatory & Compliance Schweiz  
Partner

[taulant.avdija@bdo.ch](mailto:taulant.avdija@bdo.ch)



**Isabelle Cartier-Rumo**

Leiterin Interne Revision  
Partnerin, VR-Mitglied

[isabelle.cartier-rumo@bdo.ch](mailto:isabelle.cartier-rumo@bdo.ch)



**Patrick Cattin**

Leiter Audit Westschweiz  
Partner

[patrick.cattin@bdo.ch](mailto:patrick.cattin@bdo.ch)



**Erik Dommach**

Leiter Audit Deutschschweiz  
Partner

[erik.dommach@bdo.ch](mailto:erik.dommach@bdo.ch)



**Iliaria Santini**

Leiterin Audit Asset Management  
Westschweiz  
Partnerin

[ilaria.santini@bdo.ch](mailto:ilaria.santini@bdo.ch)



**Tobias Schüle**

Leiter Audit Asset Management  
Deutschschweiz  
Partner

[tobias.schuele@bdo.ch](mailto:tobias.schuele@bdo.ch)



**Urgent Azizi**

Leiter IT-Audit und -Beratung

[urgent.azizi@bdo.ch](mailto:urgent.azizi@bdo.ch)



**Bettina Götte**

Leiterin Audit Versicherungen

[bettina.goette@bdo.ch](mailto:bettina.goette@bdo.ch)



**Patrick Heiz**

Leiter Interne Revision  
Deutschschweiz

[patrick.heiz@bdo.ch](mailto:patrick.heiz@bdo.ch)



**Damien Repond**

Leiter Audit Banken  
Westschweiz

[damien.repond@bdo.ch](mailto:damien.repond@bdo.ch)



**Rafael Sajtschik**

Leiter Managed Services

[rafael.sajtschik@bdo.ch](mailto:rafael.sajtschik@bdo.ch)

## **BDO AG**

BDO AG ist eine der führenden Wirtschaftsprüfungs-, Treuhand- und Beratungsgesellschaften der Schweiz. Zu ihren Kernkompetenzen zählen Dienstleistungen in den Bereichen Wirtschaftsprüfung, Financial Services, Treuhand, Steuer- und Rechtsberatung sowie Unternehmensberatung. Mit 36 Niederlassungen verfügt das Unternehmen über das dichteste Filialnetz der Branche. Persönliche Nähe und Kompetenz gelten bei den rund 1'700 Mitarbeitenden als wichtige Voraussetzung für erfolgreiche und nachhaltige Kundenbeziehungen. Mit der ersten voll digitalen Niederlassung können KMU zudem einfache und standardisierte Vorgänge automatisiert abwickeln. BDO AG prüft und berät Unternehmen aus Industrie- und Dienstleistungsbereichen; dazu gehören kleine und mittlere Unternehmen, börsenkotierte Firmen, Öffentliche Verwaltungen und Non-Profit-Organisationen.

Für international ausgerichtete Kundinnen und Kunden wird die globale BDO Organisation in über 160 Ländern genutzt. BDO AG hat ihren Hauptsitz in Zürich und ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerks mit Hauptsitz in Brüssel

## **BDO AG**

Schiffbaustrasse 2  
8031 Zürich  
Tel +41 44 444 35 55  
[www.bdo.ch](http://www.bdo.ch)