



Werte teilen – Zukunft gestalten

# 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 2021: CHF 247.1 Mio.
- ▶ Niederlassungen: 34
- ▶ Mitarbeitende: 1'470
- ▶ Partnerinnen und Partner: 91
- ▶ Aktionäre: Partner 80,5 %, Vorsorgeeinrichtung BDO 19,5 %

## Dienstleistungen

- ▶ Wirtschaftsprüfung
- ▶ Financial Services
- ▶ Treuhand
- ▶ Steuer- und Rechtsberatung
- ▶ Unternehmensberatung (u.a. Corporate Finance, Forensic Services, massgeschneiderte Informatiklösungen)
- ▶ Immobilien



# Financial Services Schweiz

## Eckwerte

- ▶ Einstieg von BDO in den Bereich Financial Services am 1. Januar 2000
- ▶ Aktuell rund 95 Mitarbeitende
- ▶ 13 von der FINMA anerkannte leitende Revisoren
- ▶ Präsent in 3 Regionen und an 5 Standorten: Zürich, Bern, Genf, Lausanne und Lugano
- ▶ Als Prüfgesellschaft 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
  - Schweiz. Verband für Interne Revision (SVIR/IIA)

## Mandate

- Die Organisationseinheit Financial Services betreut Kunden 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:**



# Audit

## Externe Revisionsdienstleistungen

### Statutarische Prüfungen

- ▶ Ordentliche Revisionen von Banken und Wertpapierhäusern, kollektiven Kapitalanlagen, Fondsleitungen, Verwalter von Kollektivvermögen, Versicherungen und Spielbanken
- ▶ Revision von kollektiven Kapitalanlagen, Investmentgesellschaften, SICAVs und KmgKs
- ▶ Revisionen nach nationalen (RelV-FINMA, Swiss GAAP FER) und internationalen Rechnungslegungsstandards (IFRS, US-GAAP und IFRS SME)
- ▶ Ordentliche und eingeschränkte Revisionen von Finanzintermediären aller Art
- ▶ Prüfungen nach PGR im Fürstentum Liechtenstein

### Spezialgesetzliche Prüfungen

- ▶ Aufsichtsrechtliche Prüfungen nach Bankengesetz (FINIG, FIDLEG, FinfraG), Kollektivanlagengesetz, Geldwäscherei- und Spielbankengesetz
- ▶ Bewilligungsprüfungen für sämtliche Arten von Finanzdienstleistern
- ▶ Agreed upon Procedure Prüfungsmandate, bspw. nach den ISAE- oder PS-Standards

- ▶ Bewertungs- und Fusionsprüfungen bei Finanzdienstleistern
- ▶ Börsengesetzliche Spezialmandate (Öffentliche Kaufangebote, Fairness Opinions)
- ▶ Untersuchungsbeauftragten- und Liquidatoren-Mandate
- ▶ Expertentätigkeit, Gerichtsexpertisen und Gutachten
- ▶ Prüfung von (für Finanzintermediäre tätige) Outsourcing-Provider
- ▶ Audit QI/FATCA

### Prüfung der Einhaltung der Landesregeln

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

### 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, warum es geht?**

**Wir kennen Ihre Herausforderungen.**



# Advisory



## Regulatory & Compliance Services

### Corporate Governance

- ▶ 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

### Beratung in aufsichtsrechtlichen Verfahren

- ▶ Gewährsverfahren
- ▶ Amtshilfeverfahren

### 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

- ▶ Umfassende Erhebung und Beurteilung der Informatik in Bezug auf die Organisation sowie der Prozesse und Kontrollen
- ▶ Durchführung von Anwendungsprüfungen in Abstimmung mit der Fachrevision
- ▶ Durchführung von System- und Datenmigrations-Reviews und Prüfungen
- ▶ Durchführung von SWIFT CSP Reviews
- ▶ Erhebung und Beurteilung der Informations-Sicherheit (inkl. Cloud Services, DSGVO und EU-DSGVO)
- ▶ Erstellung von Prüfberichten zum IKS von Outsourcing-Services nach anerkannten Prüfungsstandards (z.B. ISAE3402, SOC 2) sowie Beurteilung der etablierten Governance des auslagernden Instituts
- ▶ Durchführung von FinTech Bewilligungsprüfungen und Reviews von Digitalisierungsvorhaben

### Beratung Informatik und Informationssicherheit

- ▶ Entwicklung von IT-Strategien, IT-Konzepten und entsprechenden IT-Richtlinien sowie Begleitung bei deren Umsetzung
- ▶ Aufbau von IT-Risikomanagement und dessen Integration in das Unternehmens-Risikomanagement
- ▶ Aufbau Business Continuity Management und Disaster Recovery
- ▶ Controlling und Review von Informatikprojekten
- ▶ Beratung für die Erlangung von Fin-Tech Bewilligungen
- ▶ Unterstützung bei Digitalisierungsvorhaben und deren Einbettung in das interne Kontrollsystem und in die Compliance Überwachung
- ▶ Outsourcing von Spezialisten Funktionen (z.B. CISO)

### Steuerberatung

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

### Corporate Finance

- ▶ 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

## Managed Services

### Anlagelösungen/Fonds

- ▶ Erarbeiten und Umsetzen individueller Anlagelösungen für Vorsorgeeinrichtungen (1e Lösung, Anlagestiftung, Einlegerfonds etc.)
- ▶ Erarbeiten und Umsetzen von Custody-Lösungen
- ▶ Erarbeiten und Umsetzen FINMA-konformer Organisationsstrukturen für Verwalter von Kollektivvermögen

### Risiko Management und Compliance Funktion

- ▶ Übernahme der Risiko Management und Compliance Funktion und/oder der Aufgaben der Internen Geldwäschereifachstelle von Finanzinstituten
- ▶ Erstellen von Risiko- und Compliance Berichten zu Händen der Geschäftsleitung/ Verwaltungsrat

### Investment Compliance

- ▶ Erfassen und Pflegen der Investment Compliance Regeln (Gesetzliche Richtlinien, Prospekt- und Vertragsregeln, (individuelle Regeln)
- ▶ Prüfung der aufgesetzten Investment Compliance Regeln
- ▶ Plausibilisierungen, Recon (NAV, Wertschriften-/Cash-Positionen)
- ▶ Erstellen von Investment-Compliance Reports

### Investment Controlling

- ▶ Rechnen von Kennzahlen auf Stufe Anlagestrategie (Value at Risk, Commitment 1+2, Benchmarkvergleiche, Stress Tests)
- ▶ Erstellen von Investment Controlling Reports

### Backoffice

- ▶ Order Execution, Trade Matching, Wertschriftenbuchhaltung, eNAV, Reconciliation

### BDO Service-Plattform für Vermögensverwalter

- ▶ Buchhaltung, Steuern, Beratung
- ▶ IT Betrieb
- ▶ Applikations Management
- ▶ Anbindung und Betrieb Depotbanken
- ▶ Betrieb Backoffice
- ▶ Übernahme der Funktion «interne Kontrolle» (Compliance inkl. interne Fachstelle Geldwäschereibekämpfung, Riskmanagement, Reporting, Regulatory Monitoring, Mitarbeiterschulung)



## BDO Global – auf einen Blick

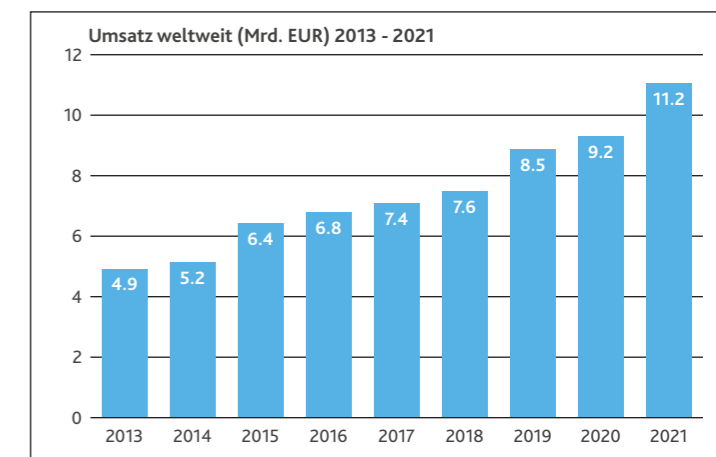
**1963** Gründung.  
BDO ist ein globales unabhängiges Netzwerk von Wirtschaftsprüfungs- und Beratungsgesellschaften.

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

BDO ist in **164** Ländern tätig.  
Der Hauptsitz ist in Brüssel.

Über **95'000** Mitarbeitende auf der ganzen Welt.

Umsatz EUR **11'200** Mio. (2021)



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



**Edgar Wohlhauser**

Leiter Financial Services Schweiz  
Partner

Tel. +41 44 444 35 40  
edgar.wohlhauser@bdo.ch



**Dr. Fabian Schmid**

Leiter Regulatory & Compliance  
Partner

Tel. +41 44 444 37 97  
fabian.schmid@bdo.ch



**Erik Dommach**

Leiter Audit Deutschschweiz  
Partner

Tel. +41 44 444 36 46  
erik.dommach@bdo.ch



**Patrick Cattin**

Leiter Audit Westschweiz  
Partner

Tel. +41 22 322 24 12  
patrick.cattin@bdo.ch



**Isabelle Cartier-Rumo**

Leiterin Interne Revision Westschweiz  
Partnerin, VR-Mitglied

Tel. +41 22 322 24 66  
isabelle.cartier-rumo@bdo.ch



**Tobias Schüle**

Leiter Asset Management  
Deutschschweiz

Tel. +41 44 444 35 34  
tobias.schuele@bdo.ch



**Bettina Götte**

Leiterin Audit Versicherungen

Tel. +41 44 444 35 56  
bettina.goette@bdo.ch



**Markus Hug**

Leiter IT-Audit und -Beratung

Tel. +41 44 444 58 28  
markus.hug@bdo.ch



**Thomas Thüler**

Leiter Managed Services

Tel. +41 43 501 51 73  
thomas.thueler@bdo.ch



**Patrick Heiz**

Leiter Interne Revision  
Deutschschweiz

Tel. +41 44 444 59 39  
patrick.heiz@bdo.ch

## BDO AG

Schiffbaustrasse 2  
8031 Zürich  
Tel +41 44 444 35 55

[www.bdo.ch](http://www.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 34 Niederlassungen verfügt BDO über das dichteste Filialnetz der Branche. Persönliche Nähe und Kompetenz gelten bei den rund 1'500 Mitarbeitenden als wichtige Voraussetzung für erfolgreiche und nachhaltige Kundenbeziehungen. 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 Netzwerkes mit Hauptsitz in Brüssel (B).