

VQF Audit AG

V Q F

VQF Verein zur Qualitätssicherung von Finanzdienstleistungen



VQF – Alles aus einer Hand von der Selbstregulierungsorganisation zum umfassenden Kompetenzzentrum für Compliance

Der Verein zur Qualitätssicherung von Finanzdienstleistungen (VQF) ist die grösste offizielle Selbstregulierungsorganisation (SRO) gemäss GwG mit Anerkennung der Eidgenössischen Finanzverwaltung.

Der VQF bezweckt die Qualitätssicherung von Finanzdienstleistungen im Parabankenbereich. Er nimmt spezialgesetzliche, teil- und ganzprudentielle Aufsicht wahr. Der Verein erwartet von seinen Mitgliedern und Kunden eine hohe Geschäftsethik auf der Grundlage der Selbstverantwortung.

Wir verstehen uns als das Kompetenzzentrum für Compliance mit den Dienstleistungen Aufsicht, Revision und Prüfungen mit der eigenen Revisionsgesellschaft VQF Audit AG sowie Beratung und Schulung. Die Anliegen unserer Mitglieder vertreten wir in Wirtschaft und Politik.

Unsere Tätigkeitsfelder

- Branchenübergreifende Selbstregulierungsorganisation im Rahmen des Geldwäschereigesetzes
- Überwachung von Berufs-, Standes- und Verhaltensregeln
- Revisionen und spezialgesetzliche Prüfungen

Unsere Kundengruppen

- Finanzintermediäre nach GwG (Parabankenbereich)
- Unabhängige Vermögensverwalter
- Branchenverbände und SROs
- Trustgesellschaften
- Anbieter kollektiver Kapitalanlagen
- etc.



VQF Audit AG

Revisionsgesellschaft des VQF

Die VQF Audit AG ist eine 100%ige Tochtergesellschaft des VQF. Sie bezweckt die Erbringung von Revisionsdienstleistungen nach bundesrechtlichen und spezialgesetzlichen Vorschriften, namentlich dem Geldwäschereigesetz sowie verwandter Bereiche.

Die VQF Audit AG ist die Antwort auf das neue Revisionsaufsichtsgesetz (RAG). Mit der Zulassung der Eidg. Revisionsaufsichtsbehörde bietet die VQF Audit AG zudem auch ordentliche und eingeschränkte Revisionen für VQF-Mitglieder und für Dritte an.

Die VQF Audit AG ist von der FINMA für die Prüfung der Einhaltung der GwG-Vorschriften direkt unterstellter Finanzintermediäre (DUFI) anerkannt.

Umfassende Kompetenz

Die zugelassenen Revisionsexperten der VQF Audit AG verfügen über langjährige Erfahrung in der internen und externen Revision in verschiedenen Branchen.

Fundierte Branchen-Know-how in Finanzdienstleistungen und das fachübergreifende Zusammenwirken mit Spezialisten aus weiteren Sparten garantieren in allen Mandaten jederzeit fachmännischen Rat und umfassende Betreuung.

VQF Audit AG bedeutet: Fundiertes Wissen, langjähriger Erfahrung, permanente Weiterbildung und intensiver Gedankenaustausch mit unseren Kunden.



Kriterien für eine Revision

Nach revidiertem Gesellschaftsrecht müssen seit 2008 juristische Personen (AG, GmbH, Genossenschaft, Stiftungen und Vereine) über eine Revisionsstelle verfügen. Folgende Kriterien gelten für die ordentliche resp. die eingeschränkte Revision:

Ordentliche Revision (Art. 727 OR)	Eingeschränkte Revision
<p>Publikumsgesellschaften</p> <p>Sofern 2 der 3 folgenden Kriterien während 2 Jahren überschritten werden:</p> <ul style="list-style-type: none">– Bilanzsumme > 10 Mio.– Umsatz > 20 Mio.– 50 Vollzeitstellen <p>Gesellschaften mit Konsolidierungspflicht</p> <p>Opting up:</p> <ul style="list-style-type: none">– Vorschrift in Statuten– GV-Beschluss– Auf Verlangen von Minderheiten (10% AK)	<p>Sind die Voraussetzungen für eine ordentliche Revision nicht gegeben, so muss die Gesellschaft ihre Jahresrechnung durch eine Revisionsstelle eingeschränkt prüfen lassen.</p> <p>(Ausnahmen: Vereine, Familien- und kirchliche Stiftungen, Personalvorsorgeeinrichtungen)</p> <p>Opting Out (Verzicht auf Revision):</p> <ul style="list-style-type: none">– < 10 Mitarbeiter– Zustimmung sämtlicher Aktionäre



Umfassende Dienstleistungen der VQF Audit AG

Die VQF Audit AG erbringt alle Revisionsdienstleistungen nach bundesrechtlichen Vorschriften namentlich dem Geldwäschereigesetz samt verwandter Bereiche.

Die VQF Audit AG bietet zudem auch ordentliche und eingeschränkte Revisionen für Mitglieder und Dritte an, sowie

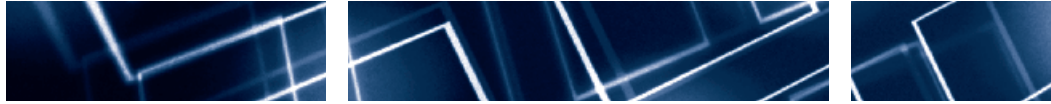
spezialrechtliche Prüfungen

- Vertriebsträgerprüfungen (SFA-Richtlinien)
- Prüfung von Personalvorsorgeeinrichtungen, Stiftungsrechnungen, Non-Profit Organisationen
- Spezialprüfungen (Gründungen, Kapitalerhöhungen, Liquidationen)
- Sonderprüfungen gemäss Aktienrecht
- Prüfungen nach Fusionsgesetz

und

Expertentätigkeit

- Prävention und Aufklärung deliktischer Handlungen
- Prüfung der Einhaltung von Global Investment Performance Standards (GIPS-Richtlinien)
- Betriebswirtschaftliche Analysen, Gutachten und Second Opinion
- Analyse Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
- Aufträge im Bereich Interne Revision
- Überprüfung von Internen Kontrollsystemen (IKS) und Risikobeurteilungen
- Beurteilung Qualitätssicherung (Peer Review) von Revisionsgesellschaften



Pragmatisches und risikoorientiertes Prüfungsvorgehen

Eingeschränkte Revision



Bei einer ordentlichen Revision werden zusätzliche Anforderungen (IKS, Geschäftsführung; Inventarbeobachtung, Bestätigungen usw.) an die Prüfung gestellt.



V Q F

VQF Audit AG
Baarerstrasse 112
Postfach
6302 Zug

Telefon: 041 763 28 20
Telefax: 041 763 28 23
E-Mail: info@vqf.ch
Web: www.vqf.ch

Antwortkarte

Die Dienstleistungen der VQF Audit AG interessieren mich. Bitte kontaktieren Sie mich für eine unverbindliche Offerte.

Vorname / Name

Funktion


Firma

Adresse

PLZ / Ort

Tel.

E-Mail



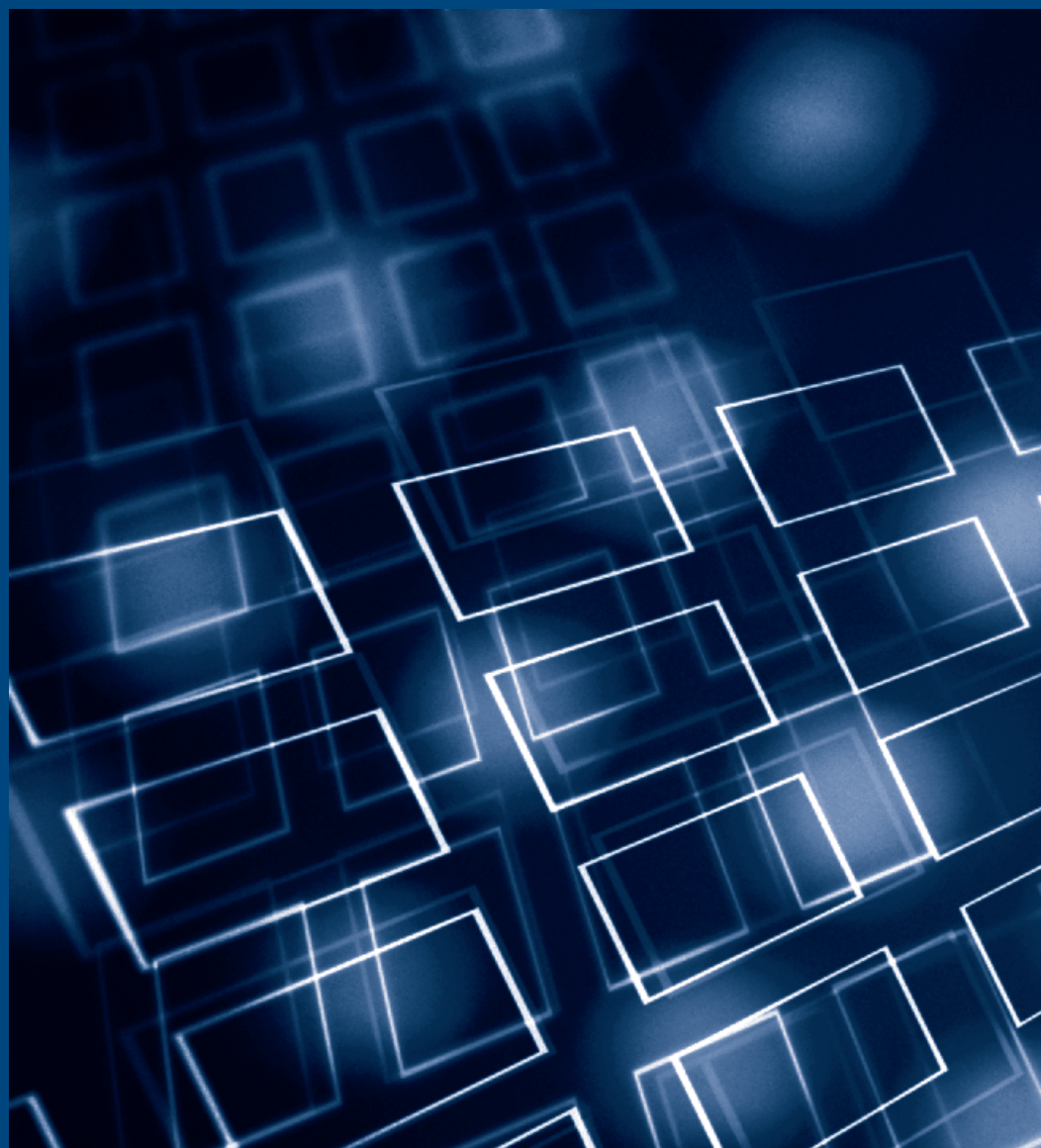
Nicht frankieren
Ne pas affranchir
Non affrancare



Geschäftsentwertung Inviol commerciale-risposta
Inviol commerciale-réponse



VQF Audit AG
Postfach
6302 Zug



Die Prüfer der VQF Audit AG

Bruno Bleisch



Dipl. Wirtschaftsprüfer, zugelassener Revisions-experte RAB, Mitglied Treuhand Kammer

Berufserfahrung

- seit 2008 Leitung des Revisorats VQF
- 32 Jahre Banken- und Wirtschaftsprüfung bei Grossbanken, Kantonalbanken, Privatbanken, Effektenhändler und Anlagefonds
- 12 Jahre Partner der international tätigen Revisionsfirma Ernst & Young

Vertiefte Praxis

- aufsichtrechtliche Prüfungen nach Banken-, Börsen- und Kollektivanlagen-Gesetz
- Gründung und Aufbau von Banken und Effektenhändler
- Konzernrechnungswesen für Banken

Pierre Angst



Dipl. Wirtschaftsprüfer, zugelassener Revisions-experte RAB, Certified Internal Auditor (CIA), Mitglied Treuhand Kammer

Berufserfahrung

- seit November 2008 Revisorat VQF
- 8 Jahre Interne Revision in internationalen Versicherungs- und Rückversicherungs-Konzernen
- 8 Jahre Externe Revision von Grossbetrieben und KMU in Handel, Industrie, Gemeinden, Non-Profit Organisationen sowie Pensionskassen

Vertiefte Praxis

- Externe Revision (Aktienrecht, BVG)
- Rechnungslegung (Swiss GAAP FER, GAAP, IAS)
- Unternehmensbewertungen (Due Dilligence)
- Betrugsbekämpfung
- Geschäftsprozesse insbesondere Interne Kontrollsysteme (IKS) z.B. Sarbanes-Oxley Act (SOX)

Felix Auf der Maur



Fachmann für Finanz- und Rechnungswesen mit Eidg. Fachausweis, zugelassener Revisionsexperte RAB

Berufserfahrung

- seit Dezember 2001 Revisorat VQF
- 3 Jahre Leiter Finanz- & Rechnungswesen eines grösseren international tätigen Industriebetriebes
- 13 Jahre Treuhandmandatsleiter für KMU-Betriebe

Vertiefte Praxis

- Unternehmens- und Steuerberatung
- Buchführung/Rechnungslegung (Swiss GAAP FER, IAS)
- Externe Revision (Aktienrecht, BVG)

Katharina Burkhard



Dipl. Betriebsökonomin KLZ

Berufserfahrung

- seit September 2004 Revisorat VQF
- 3 Jahre Wirtschaftsprüfung, externe Revision
- 4 Jahre Finanz-Projekt-Manager, internationaler Finanzdienstleistungs-Unternehmung
- 20 Jahre Dienstleistung und Industrie, internationale Grossbetriebe und KMU

Vertiefte Praxis

- GwG-Revision Parabankektor der branchenübergreifenden SRO VQF