



GESCHLOSSENE FONDS

Prüfung oder Erstellung von Jahresabschlüssen

Mit ihrem Spezialwissen zu geschlossenen Fonds verfügen unsere Mitarbeiter über herausragende Fachkompetenzen, insbesondere Jahresabschlüsse von Fondsgesellschaften zu prüfen oder zu erstellen.

Hohe Qualität durch langjährige Erfahrung

Wir verschaffen uns in kürzester Zeit ein tiefgreifendes Verständnis von der Gesellschaft und der Fondsstruktur und können damit eine qualitativ hochwertige Prüfung oder Erstellung von Jahresabschlüssen gewährleisten. Wir unterstützen Sie, Geschäftsrisiken frühzeitig zu erkennen und beraten Sie hinsichtlich einer angemessenen Reaktion auf die identifizierten Risiken.

Nationale und internationale Rechnungslegungsgrundsätze

Unsere Teams, bestehend aus erfahrenen Wirtschaftsprüfern und hochqualifizierten Mitarbeitern, führen sowohl freiwillige und gesetzliche Jahresabschlussprüfungen sowie Konzernabschlussprüfungen nach nationalen Grundsätzen (HGB) durch als auch Prüfungen von Abschlüssen nach internationalen Rechnungslegungsgrundsätzen (IFRS). Aufgrund unseres weltweiten Netzwerks sind wir auch bei landesübergreifenden Fondsstrukturen in der Lage, eine vollumfängliche Prüfung aller Fondsgesellschaften in Zusammenarbeit mit unseren internationalen Netzwerkpartnern vorzunehmen. Alternativ unterstützen wir Sie gerne bei der Erstellung Ihrer Abschlüsse oder beraten Sie bei rechnungslegungsrelevanten Fragestellungen. Auch hier können wir Ihnen durch unsere internationale Netzwerkstruktur eine ganzheitliche Lösung anbieten.

Berichterstattung an den Anleger

Das Angebot einer Vermögensanlage führt zu umfangreichen Berichterstattungspflichten des Initiators. Wir unterstützen Sie bei der Erstellung des Rechenschaftsberichts für die Anleger. Neben der Erstellung von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bereiten wir auch Performance-Vergleiche (Soll/Ist-Vergleich) für Sie auf.

Unsere Kernkompetenzen auf einen Blick:

Jahres- und/oder Konzernabschlussprüfung

- Abschlussprüfung nach nationalen und internationalen Rechnungslegungsgrundsätzen
- Prüferische Durchsichten gemäß IDW PS 900
- „Limited Reviews“ nach HGB/IFRS im Rahmen von Konzernprüfungen
- Sonstige Prüfungsleistungen

Abschlusserstellung

- Erstellung von Jahresabschlüssen nach IDW S7
- Outsourcing von Geschäftsprozessen wie Buchhaltung und Berichterstattung an Konzernunternehmen

Berichterstattung

- Soll/Ist-Vergleiche zur Performance-Messung der Fonds

Ihre Ansprechpartner im Bereich **Prüfung oder Erstellung von Jahresabschlüssen:**

Herr Alexander Lummel | alexander.lummel@m.pkf.de

Frau Katrin Statz | katrin.statz@m.pkf.de

PKF INDUSTRIE- UND VERKEHRSTREUHAND GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Maximilianstraße 27 | 80539 München | Tel. +49 (0) 89 290 32-0 | Fax +49 (0) 89 290 32-133 | www.pkf-muenchen.de