

IHR FONDSKONZEPT IN DEN RICHTIGEN HÄNDEN



Kanzlei Schorr & Partner · Erlangen · Forchheim · [www.schorr-partner.de](http://www.schorr-partner.de)

FONDS

## INHALTSVERZEICHNIS

- 3 . . . . . Ganzheitliche Beratung  
Eingespielt und gemeinsam
- 4 . . . . . Fondskonzeption  
Verständlichkeit und Sicherheit
- 5 . . . . . Prospektgutachten  
Verbindlichkeit und Vollständigkeit
- 6 . . . . . Treuhandschaft  
Zuverlässigkeit und Freundlichkeit
- 7 . . . . . Mittelverwendungskontrolle  
Transparenz und Vertrauen
- 8 . . . . . Steuer- und Rechtsberatung  
Fachwissen und Schnelligkeit
- 9 . . . . . Leistungsbilanz  
Zeigen und Erklären

### Eingespielt und gemeinsam

Wenn Menschen einem Berater vertrauen, wollen sie nicht dutzende unterschiedliche Fachmeinungen hören, sondern ein maßgeschneidertes Konzept aus einer Hand bekommen.

Der Anspruch, unsere Mandanten ganzheitlich als Steuerberater, Wirtschaftsprüfer und Rechtsanwälte zu beraten, wird in unserer Kanzlei seit vielen Jahren tagtäglich gelebt.

Unsere Experten besitzen nicht nur die für jede Problemlösung unerlässliche Fachkompetenz, sondern sind, weil das Fondsgeschäft ein **Mannschaftssport** ist, darüberhinaus eingespielte **Team-Player**.

Aus diesem Grunde ist es uns wichtig, Ihr Geschäftsmodell umfassend in wirtschaftlicher, steuerlicher und rechtlicher Hinsicht zu kennen. Wir wollen deshalb stets Teil Ihrer **Mannschaft** werden, damit aus dem reinen Fachberater ein umfassend informierter **Partner** für alle Fondsthemen werden kann.

Wir beraten Sie ganzheitlich und umfassend.



SCHORR  
EGGERT STOCK  
&  
KASANMASCHEFF  
Wirtschaftsprüfer Steuerberater  
Rechtsanwälte

# GANZHEITLICHE BERATUNG

## Verständlichkeit und Sicherheit

Wenn Sie Menschen für Ihre Geschäftsidee so begeistern wollen, dass diese bereit sind, Ihnen ihr Geld anzuvertrauen, sollten Sie zuallererst sicherstellen, dass man Ihre Geschäftsidee auch versteht.

Im Regelungsdschungel der deutschen Kapitalmarktgesetze und -verordnungen bleibt die Verständlichkeit des Produktes für den potentiellen Anleger leider oft auf der Strecke.

Vertrauen Sie deshalb bei der Konzeption Ihres Fonds auf einen Partner, der transparente Gestaltung mit rechtskonformen Formulierungen zu verbinden vermag.

Unser Leistungsspektrum umfasst die Erstellung

- rechtssicherer Risikohinweise
- transparenter Prognoserechnungen / Planbilanzen und
- belastbarer Vertragswerke.

Wir entwickeln

- steuerliche und
- rechtliche

Fondskonzepte und formulieren diese prospekttauglich für Sie aus.

Egal ob Sie uns mit der Kompletterstellung eines Fondsprospektes beauftragen wollen oder nur Unterstützung bei einzelnen Themenkomplexen benötigen, wir stehen Ihnen mit unserem Fachwissen und unserer Erfahrung zur Verfügung.



### Verbindlichkeit und Vollständigkeit

Wenn ein Mensch sich dafür entscheiden soll, Ihrer Geschäftsidee soweit zu vertrauen, dass er in sie investiert, müssen Sie ihm eine Grundlage für diese Entscheidung zur Verfügung stellen.

Auf dem Fondsmarkt hat sich das wirtschaftsprüferische Prospektgutachten als solche Entscheidungshilfe herauskristallisiert. Bei richtiger Planung und Bearbeitung kann es aber viel mehr sein als eine bloße Verkaufshilfe.

Bereits während des Prozesses der Prospekterstellung stehen Ihnen unsere Fachleute, unter dem Blickwinkel der späteren Begutachtung, als Ansprechpartner für Fragen der inhaltlichen Prospektgestaltung zur Verfügung. Dieser verbindliche Input von externer Seite hilft Ihnen einen gesetzeskonformen und haftungsminimierten Fondsprospekt zu erstellen, der auch dem kritischen Auge der Fonds-Analysten Stand halten wird.

Unsere Begutachtung erfolgt selbstverständlich unter Beachtung der Vorgaben des Standards IDW S4 des Instituts der Wirtschaftsprüfer und überprüft insbesondere die Einhaltung der Vorgaben des Verkaufsprospektgesetzes und der Vermögensverkaufsprospektverordnung. Es erfolgt also eine vollständige Überprüfung Ihres Fondskonzeptes in

- wirtschaftlicher
- rechtlicher und
- steuerlicher

Hinsicht.

Dabei ist die zeitnahe Fertigstellung des Gutachtens für uns eine Selbstverständlichkeit, denn wir wollen nicht, dass Sie Ihrem Vertrieb monatelang den Hinweis auf ein „in Arbeit befindliches Gutachten“ zumuten müssen.



## Zuverlässigkeit und Freundlichkeit

Wenn sich ein Mensch entschieden hat, in Ihre zum Fonds gewordene Geschäftsidee zu investieren ist es von entscheidender Bedeutung, wie er „in seinem Fonds“ aufgenommen und betreut wird. Anlegerzufriedenheit ist das höchste Kapital eines jeden Fondsanbieters.

An der Schnittstelle zwischen Ihnen und Ihrem Anleger brauchen Sie deshalb einen Dienstleister, der für Zuverlässigkeit und Freundlichkeit bürgt. Mit einem reinen Abwickler ist Ihnen nicht geholfen, denn das Fondsgeschäft ist „peoples' business“.

Als Fondstreuhänder sehen wir unsere Aufgabe deshalb nicht nur darin, als Gründungsgesellschafter der Fondsgesellschaft im Handelsregister zu stehen und den Zahlungsverkehr zwischen ihr und ihren Anlegern abzuwickeln. Vielmehr wollen wir Ansprechpartner und Problemlöser für Ihre und unsere Kunden sein.

Vor diesem Hintergrund übernehmen wir insbesondere

- die Verarbeitung und Prüfung der Zeichnungsscheine
- die Identifizierung der Anleger nach den Vorgaben des Geldwäschegesetzes
- die Führung der Treugeberkonten
- die Beantwortung von Anlegerfragen zu den steuerlichen und rechtlichen Aspekten der Beteiligung
- die Unterstützung des Vertriebes in steuerlichen und rechtlichen Fragen
- die Koordinierung von Zweitmarktaktivitäten

Ihre Anleger können sich dabei auf ein erfahrenes Team freundlicher und zuverlässiger Mitarbeiter verlassen.



### Transparenz und Vertrauen

Wenn ein Mensch Ihnen sein Geld anvertraut hat, möchte er sichergehen, dass es bestimmungsgemäß verwendet wird. Indem Sie Ihren Fonds einer wirtschaftsprüferischen Mittelverwendungskontrolle unterwerfen, machen Sie es Ihren Anlegern leicht, Ihnen zu vertrauen. Nichts könnte wichtiger für Sie sein, denn Vertrauen ist die Basis jeder erfolgreichen Geschäftsbeziehung.

Dabei sollten Sie sich nicht mit dem einmaligen Abhaken einer Investitionskalkulation zufrieden geben. Eine progressive Mittelverwendungskontrolle vermag für einen Fonds viel mehr zu leisten. Indem Sie eine Kontrolle der

- Anlegergelder und Fremdmittel sowie der
- laufenden Einnahmen und der
- laufenden Ausgaben

etablieren, erhalten Sie für Ihren Fonds ein Controlling-Tool, das Sie intern zur eigenen Nachschau, aber auch in der Kommunikation mit Ihren Anlegern, positiv nutzen können.

Auf diese Weise machen Sie Ihren Fonds nicht nur in der Investitionsphase, sondern auch darüber hinaus transparent und erwerben auf diese Weise die Anerkennung Ihrer Anleger und des Marktes.

Durch die jährliche Berichterstattung unserer Wirtschaftsprüfer und Rechtsanwälte stellen wir für Sie sicher, dass Ihren nicht in Bilanzzahlen sondern in Liquiditätsflüssen denkenden Anlegern die Zahlungseingänge und Zahlungsausgänge der Fondsgesellschaft verständlich und nachvollziehbar werden. Ihre Anleger lernen so das Produkt in das sie investiert haben zu verstehen und werden erkennen, dass sie Ihnen als dem Initiator dieses Produktes vertrauen können.



# MITTELVЕРWENDUNGSKONTROLLE



## Fachwissen und Schnelligkeit

Wenn Menschen ihr Geld in ein Fondsprojekt investieren, wollen Sie möglichst bald Informationen darüber erhalten, wie sich die Fondsgesellschaft entwickelt. Um diesem verständlichen Wunsch nachkommen zu können, müssen zeitnah aussagekräftige Buchhaltungszahlen für die Fondsgesellschaft vorliegen und Jahresabschlüsse gefertigt werden.

Aber Schnelligkeit allein führt insoweit nur bedingt zum Ziel. Genauso wichtig ist das frühzeitige Erkennen steuerlicher oder rechtlicher Probleme und die zuverlässige Bearbeitung dieser Themen durch entsprechend ausgebildete Fachkräfte. Für unsere Fondskunden bieten wir als Steuerberater, Wirtschaftsprüfer und Rechtsanwälte insoweit umfassende rechtliche und steuerliche Beratung, insbesondere in den Bereichen

- Kapitalmarkt- und Fondsrecht
- Vertragsrecht
- Ertragssteuerrecht
- Umsatzsteuerrecht
- Umwandlungsrecht und
- Umwandlungssteuerrecht

an.

Neben dem umfassenden Fachwissen in allen einschlägigen steuerlichen und rechtlichen Fachgebieten verfügen wir über eine Infrastruktur, die sich stets auf dem neuesten Stand der Technik befindet. Unsere Buchhaltung basiert auf der **taggenauen online Verarbeitung digitaler Belege**, sodass unsere Kunden tagesaktuelle Zahlen für ihre Unternehmen erhalten können. Die digitale Ablage aller Belege erspart Suchzeiten und reduziert Nachfragen. Alle Arbeitsabläufe sind mit dem Qualitätssicherungstool der DATEV hinterlegt, sodass wir nicht nur eine zeitnahe, sondern auch eine genaue und fehlerfreie Bearbeitung sicherstellen können.

## Zeigen und Erklären

Wenn Menschen auch in Zukunft erfolgreich sein wollen, müssen sie zeigen können, was sie in der Vergangenheit geleistet haben. Im Wettbewerb um die Gunst von Kapitalanlegern gilt dies vor allem für Fondsinitiatoren.

Analysten und Anleger erwarten von Ihnen, dass Sie die Performance Ihrer Fondsgesellschaft darstellen. Von der Qualität dieser Darstellung kann Ihre Zukunft als Initiator im hart umkämpften Kapitalanlagemarkt abhängen.

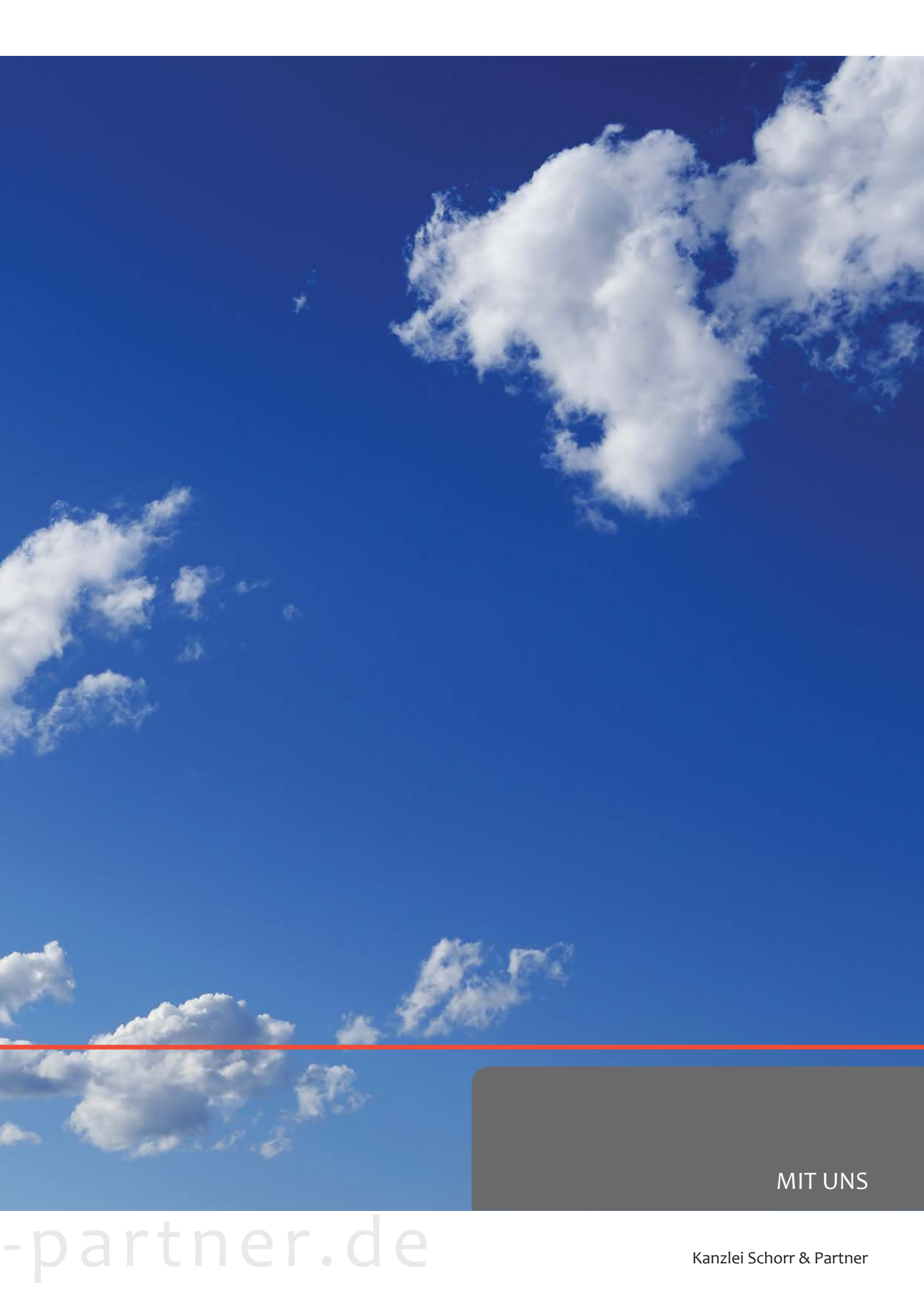
Als erfahrener und kompetenter Partner beraten wir Sie bei der Erstellung aussagekräftiger Leistungsbilanzen oder unterziehen Ihre Angaben der wirtschaftsprüferischen Überprüfung. Im Rahmen der Beratung unterstützen wir Sie bei der

- verständlichen Darstellung Ihrer Fondskennzahlen
- korrekten Abbildung der Vermögens- und Ertragslage des Fonds
- richtigen Darstellung der Zahlungsflüsse
- prognostischen Darstellung der Fondsperspektiven
- rechtssicheren Information über sich realisierende Risiken

Mit uns an Ihrer Seite können Sie das Thema Leistungsbilanz aktiv angehen und aus der „lästigen Pflicht“ ein Marketinginstrument für Ihre Geschäftsidee und Ihr Unternehmen schaffen.



ERSCHÖPFEN SIE IHRE MÖGLICHKEITEN

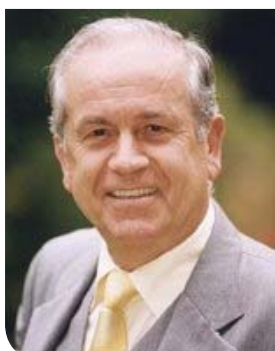


MIT UNS

-partner.de

Kanzlei Schorr & Partner

Wir sind für Sie da



Diplom-Kaufmann  
**Johann Schorr**

Wirtschaftsprüfer  
Steuerberater



Rechtsanwalt  
**Markus Stock**



Diplom-Betriebswirt (FH)  
**Matthias Kasanmascheff**

Wirtschaftsprüfer  
Steuerberater

TREUHAND GMBH  
FRANKEN

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

SCHORR  
EGGERT STOCK

  
**KASANMASCHEFF**  
Wirtschaftsprüfer Steuerberater  
Rechtsanwälte

ERLANGER CONSULTING

GMBH

Erlangen · Forchheim

**Rathsberger Straße 6 · 91054 Erlangen**

Telefon: 0 91 31 / 78 80 0 · Telefax: 0 91 31 / 78 80 80  
er.info@schorr-partner.de · www.schorr-partner.de