

VGF Kompetenztag Leistungsbilanzen

2 Jahre VGF Leistungsbilanzstandard: Bedeutung und Entwicklung von Leistungsbilanzen in der aktuellen Praxis

Dienstag, den 09. Juni 2009

im NH Hotel Jolly Berlin
Friedrichstraße 96, 10117 Berlin-Mitte

Leistungsbilanzen sind der Qualitätsausweis jedes seriösen Anbieters von geschlossenen Fonds. Nicht nur die bloße Existenz des Leistungsnachweises unterscheidet seriöse von unseriösen Anbietern. Auch die Qualität der Darstellung, Übersichtlichkeit, Transparenz und zusätzliche Informationen geben Anlegern und Vertrieben wichtige Hinweise für die eigene Investitions- bzw. Produktentscheidung.

Mit seinem Leistungsbilanzstandard hat der Verband Geschlossene Fonds e.V. erstmals 2007 für die Mitglieder des Verbandes verbindliche Richtlinien zur Erstellung von Leistungsbilanzen veröffentlicht. Der aktuelle Kompetenztag zieht dazu Bilanz und informiert über aktuelle Neuerungen. Weitere Vorträge beleuchten den Nutzwert von Leistungsbilanzen für Anleger und Vertriebe. Worauf kommt es in Krisenzeiten bei der Erstellung von Leistungsbilanzen an? Wie setzen Vertriebe Leistungsbilanzen ein? Welche Aspekte sind bei der Analyse einer Leistungsbilanz wichtig? Diese und viele weitere Fragen beantwortet der Kompetenztag Leistungsbilanzen am 9. Juni 2009 in Berlin.

Das Programm

| | |
|------------------------------|--|
| 09.30 Uhr – 10.00 Uhr | Morgenkaffee |
| 10.00 Uhr – 10.15 Uhr | Begrüßung und thematische Einführung <i>Referent: RA Frederik Voigt (VGF Verband Geschlossene Fonds)</i> |

VGF Grundsätze und Leitlinien zur Erstellung von Leistungsbilanzen:

| | |
|------------------------------|---|
| 10.15 Uhr – 11.15 Uhr | 2 Jahre VGF Leistungsbilanzstandard: Praxiserfahrungen, Ergebnisse und Neuerungen <ul style="list-style-type: none">- Erfahrungen aus der erstmaligen Anwendung der VGF Leitlinien für die Leistungsbilanz 2007: Zahl der eingereichten Leistungsbilanzen, Ergebnisse der internen Prüfung |
|------------------------------|---|

- Aktualisierung der VGF Leitlinien im April 2008: Vorstellung der wichtigsten Neuerungen
- Blind-Pools in der Leistungsbilanz: Überlegungen und Ansätze für eine transparente und informative Darstellung
- Blick in die Zukunft: Weiterentwicklung der VGF Leitlinien unter Berücksichtigung der Arbeiten des IDW an einem Leistungsbilanzstandard

Referent: RA Frederik Voigt, Referent Recht & Steuern

*Referent: Rainer Dauner, Referent Marketing & Vertrieb
(VGF Verband Geschlossene Fonds e.V.)*

11.15 Uhr - 11.45 Uhr

Kaffeepause

11.45 Uhr - 12.30 Uhr

Die VGF-Leitlinien aus Sicht von Anlegern und Journalisten:

Qualität, Verständlichkeit und Vergleichbarkeit von Leistungsbilanzen seit Einführung der VGF Leitlinien

Referent: Stefan Löwer, Wirtschaftsjournalist (cash Magazin)

12.30 Uhr - 13.30 Uhr

Mittagessen

13.30 Uhr – 14.15 Uhr

Die Prüfung von Leistungsbilanzen durch Wirtschaftsprüfer

Darstellung und Prüfung von Leistungsnachweisen in Verkaufsprospekten:

Anforderung an Leistungsnachweise im Verkaufsprospekt, Umfang der Prüfungshandlungen

Prüfung von Leistungsbilanzen:

Welcher Prüfungsmaßstab? Gestaltung der Prüfung und Testat, Publizität der Prüfungsergebnisse, einzelne Zweifelsfragen, u.a. ungeprüfte Fondsabschlüsse , Ausblick: IDW-Standard?

Referent: Dr. Gunter Reiff, Steuerberater (Deloitte & Touche GmbH)

14.15 Uhr – 15.00 Uhr

Die Analyse einer Leistungsbilanz: Performance-Kennzahlen und Stellschrauben

Soll-/Ist-Vergleich, Bedeutung des gebundenen Kapitals, Zusammenspiel von Einnahmen, Ergebnissen, Tilgung, Auszahlung und Liquiditätsreserve.

*Referent: Holger Leppin, Leiter Unternehmenskommunikation
(FMG FondsMedia GmbH)*

15.00 Uhr – 15:30 Uhr

Kaffeepause

15.30 Uhr – 16.15 Uhr

Leistungsbilanzen in Krisenzeiten: Herausforderungen bei der Darstellung der Leistungsbilanz für das Berichtsjahr 2008

Worauf kommt es an? Einsatz des Leistungsbilanzstandard beim Krisenreporting

*Referent: Holger Römer, Leiter Unternehmenskommunikation
(Dr. Peters GmbH & Co. Emissionshaus KG)*

16:15 Uhr – 17.00 Uhr

Die Bedeutung von Leistungsbilanzen für Produktauswahl und Vertrieb

Was ist hilfreich, worauf achtet der Vertrieb bei der Produktauswahl, wie sollte die Leistungsbilanz gestaltet sein, wie kann sie verkaufsfördernd eingesetzt werden

Referentin: Birgitt Bär, Leiterin Produktmanagement (BIT Treuhand)