

***Aktuelle Themen
der Revision und
der FINMA (Depotbanken,
Advisor Setup, usw.)***

**Thomas Huber, Partner
Simon Bandi, Senior Manager,
PwC Zürich**

... was haben wir dieses Jahr gesehen? Ein Überblick.

- **FINMA: Förderung Finanzplatz vs. Reputationsschutz**
„Supervisory Shopping“ (Familien, BVG)
Operative Geschäftstätigkeit (KGK)
Mitteilung Nr. 12
- **ESTV KR 24/25**
- **Markt**

... was haben wir dieses Jahr gesehen? Einige Details.

- Trash Quote
- Private Label Business – check & balances
- Überwachung von Delegationen
- ETF's (transferierbare Wertschriften vs Funds)
- Öff. garantierte Anlagen – verschiedene Emissionstranchen
- Fundsprospekte – jährliche Überarbeitung

... was haben wir dieses Jahr gesehen? Einige Details.

- Jahresberichte: Erwartungen FINMA
 - Zusätzliche Offenlegung – erkenntlich machen
 - Performance Präsentation – klare Aussage, repräsentativer Benchmark
 - Soft commission – klare Aussage
 - Inventar Transaktionen – vollständige Abbildung
- Advisor set-up
- Depotbanken

***... was uns erwarten wird.
Einige neue Aspekte.***

- Kollektive Kapitalanlagen – öffentliche Werbung
- Depotbankkontrolle
- Neues Überwachungskonzept FINMA
- Anpassung KAG
- Ausländische Regulierungsvorhaben

... und

***... was uns erwarten wird.
Unverändert.***

... der **Kunde** steht unverändert im Mittelpunkt!

Danke für IHR Vertrauen!

Wir sind gerne für SIE da.