

FALK & Co

8.0

Tradition und Zukunft
80 Jahre FALK

PRÜFEN ▪ BERATEN ▪ GESTALTEN

Unternehmens- präsentation

FALK & Co

8.0
Tradition und Zukunft
80 Jahre FALK

Wer wir sind



Unsere **Wurzeln** reichen zurück in die Anfänge des Berufsstandes der Wirtschaftsprüfer und in die Einzelpraxis von **Dr. Rudolf Falk** in Heidelberg, Speyer und Frankfurt. Nach dem plötzlichen Tod von Dr. Falk in **1960** führten seine leitenden Mitarbeiter die Praxis als **FALK & Co** fort.

Heute sind wir

- unter den **20 größten** Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaften **in Deutschland**
- als unabhängige Gesellschaft **führend** in der **Metropolregion Rhein-Neckar**
- **partnerschaftlich** organisiert mit ausschließlich tätigen Gesellschaftern
- mit mehr als **350 Mitarbeitern**, davon ca. **80 Wirtschaftsprüfer/CPA** und **Steuerberater**, für unsere Mandanten tätig
- bedeutendes Mitglied des internationalen Verbundes **PRAXITY**



FALK-Gebäude, Heidelberg

Wo Sie uns finden



Osnabrück

Berlin

Frankfurt am Main

Tauberbischofsheim

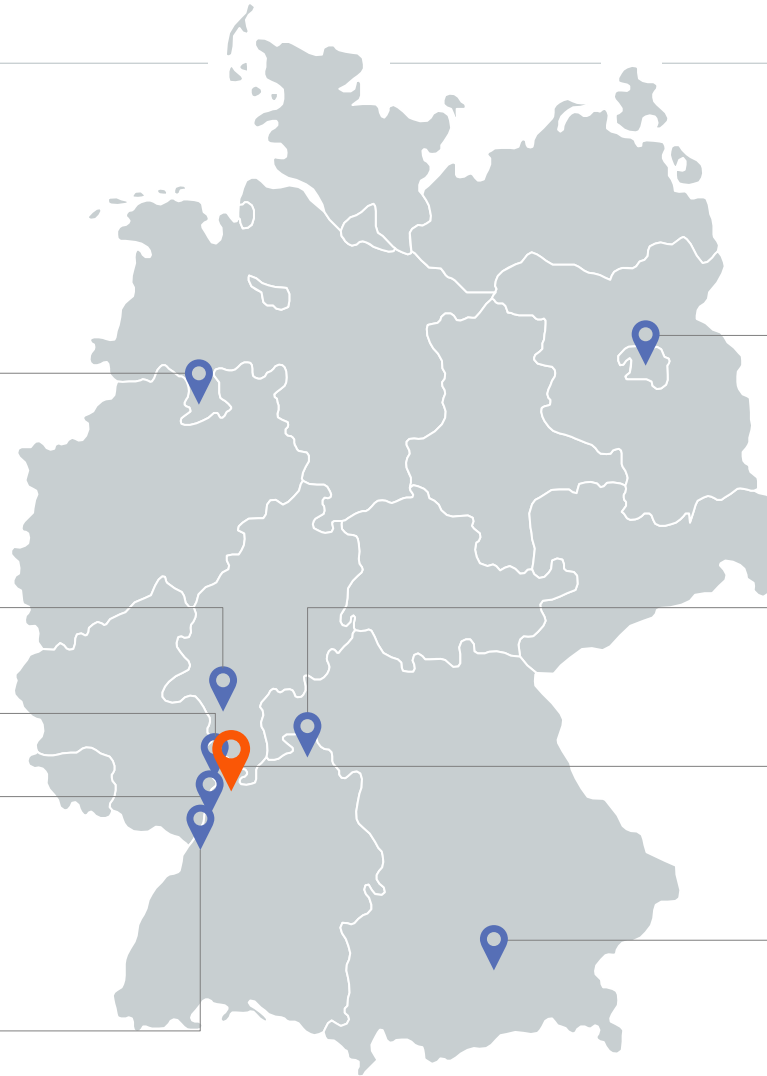
Mannheim

Heidelberg

Speyer

München

Karlsruhe



Ein starker Verbund

FALK & Co

8.0
Tradition und Zukunft
80 Jahre FALK

**M&A
Beratung**
FALK & Co
Corporate Finance

FALK & Co

**Restrukturierungs-
beratung**
FALK & Co Risk
Advisory & Consulting

**Optimierung
Planung & Steuerung**
hcg Management
Consulting

**Wirtschaftsprüfung
Steuerberatung
Unternehmensberatung**

**IT-Prüfung
IT-Sicherheit**
FALK IT
Consulting Services

Rechtsberatung
Zusammenarbeit mit renommierten Anwaltskanzleien

Prüfen – Beraten – Gestalten

Unser Leitbild ist geprägt von partnerschaftlicher Zusammenarbeit und beruht auf den folgenden sechs Grundpfeilern:

**Auf Werte
bauen**

1

**Unternehmerisch
denken**

2

**Vertrauen
entwickeln**

3

**Begeisterung
spüren**

4

**Kritischer
Partner sein**

5

**Kontinuität
wahren**

6

Unser Beratungsansatz



Fachliche und unternehmerische Kompetenz der Gesellschafter und der Mitarbeiter

Beratung aus einer Hand durch einen zentralen Ansprechpartner

Breite, fachübergreifende Ausbildung unserer Mitarbeiter

Unser Ziel:
Langfristige Mandantenzufriedenheit und Mandantenbindung durch **engagierten und persönlichen Beratungsansatz**

Kontinuität in der Mandatsführung

Zeitliche Zuverlässigkeit

Enge Zusammenarbeit mit Rechtsanwälten und sonstigen Spezialisten

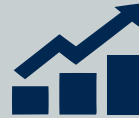
Hohe Qualitätsstandards und starkes Qualitätsbewusstsein unserer Mitarbeiter



Wirtschafts-
prüfung



Steuerberatung



Unternehmens-
beratung



Transaktions-
beratung



Restrukturierungs-
beratung



IT-Beratung



Stiftungen
& Non-Profit



Vermögens-
betreuung



Outsourcing



International
Services

Wirtschaftsprüfung

Mit einem maßgeschneiderten Team, betreut von einem unserer **35 Wirtschaftsprüfer**, nehmen wir Ihre spezifische Unternehmenssituation detailliert in den Blick.

Verantwortungsvolle Wirtschaftsprüfung bedeutet für uns, dass wir Sie zuverlässig und ganzheitlich in dem Prozess begleiten: Unabhängig, aber nicht unbeteiligt.

Im Einzelnen bieten wir folgende Leistungen:

- Gesetzliche, satzungsmäßige und freiwillige Prüfung von Jahres- und Konzernabschlüssen nach HGB, IFRS und US GAAP
- Aktienrechtliche Sonderprüfungen
- Interne Revision, SOX 404
- Compliance Services (z.B. Corporate Governance)
- Sonstige betriebswirtschaftlich orientierte Prüfungstätigkeiten
- IT-Revision (Sicherheitsüberprüfungen)
- Forensische Sonderuntersuchungen
- Peer Review



Steuerberatung

Wir beraten Sie nicht nur in sämtlichen Fragen der **laufenden Steuerberatung**, sondern auch bei **steuerlichen Spezial- und Gestaltungsfragen**.

Hierbei können wir auf unser aus rund 25 Mitarbeitern bestehendes **Steuerexperten-Team** zurückgreifen.

Unser Leistungsspektrum umfasst insbesondere:

- Beratung bei Unternehmensumstrukturierungen und Nachfolgeplanungen
- Steuerliche M&A Beratung, Tax Due Diligence
- Internationales Steuerrecht und grenzüberschreitende Steuergestaltungen
- Unterstützung bei steuerlichen Außenprüfungen
- Prozessführung/Vertretung vor Finanzgerichten, dem Bundesfinanzhof und dem Europäischen Gerichtshof
- Expatriate-Services/VAT-Services



Unternehmensberatung

Betriebswirtschaftliche Unternehmensberatung gehört zu den Kernkompetenzen von FALK & Co und fließt in die umfassende Mandatsbetreuung ein. Für eine zielorientierte Unternehmenssteuerung ist ein vergangenheitsorientiertes Rechnungswesen nicht ausreichend. Nötig sind ein zeitnahes und analytisches Reporting sowie eine auf die Unternehmensbelange ausgerichtete Planung und Vorschau. Auch hat die Steuerung und Optimierung des Liquiditätskreislaufs durch die Finanzkrise (wieder) an Bedeutung gewonnen.

Wir decken diese Felder zusammen mit unserer Beteiligungsgesellschaft hcg Management Consulting GmbH ab und bieten Unterstützung in folgenden Themen an:

- Konzeptionelle Beratung im Bereich Controlling, Planung und Unternehmenssteuerung
- Umsetzung von Controlling- und Planungskonzepten mit entsprechenden IT-Tools (Corporate Planner) – auch in Ergänzung zu bestehenden Buchhaltungssystemen
- Mitwirkung bei der Erstellung und Umsetzung von Businessplänen
- Konzeptionelle Beratung und operative Unterstützung im Bereich Finanz- und Treasury-Management (auch mit Software-Unterstützung)
- Kompetente Beratung in Finanzierungs- und Absicherungsfragen

Transaktionsberatung

FALK & Co

Mit interdisziplinären Teams aus erfahrenen Wirtschaftsprüfern, Steuerberatern, Rechtsanwälten, Ingenieuren und Unternehmensberatern stehen wir Ihnen bei allen den Bereich Corporate Finance betreffenden Fragestellungen zur Seite.

Unser Tochterunternehmen **FALK & Co Corporate Finance** hat sich dabei auf die Beratung bei M&A-Transaktionen spezialisiert.

Unsere gemeinsamen Beratungsleistungen umfassen insbesondere:

- M&A Beratung (Beratung bei der strategischen Ausrichtung, Zu- und Verkäufe von Unternehmen und Unternehmensteilen, M&A Transaktionsprozessbegleitung)
- Unternehmensbewertungen
- Due Diligence-Untersuchungen (Financial, Tax, Legal, HR, IT und Commercial)
- Unternehmensnachfolge



Restrukturierungsberatung

FALK & Co ist schon seit vielen Jahren in diesem Feld tätig und unterstützt renommierte Insolvenzverwalter bei betriebswirtschaftlichen und administrativen Aufgaben.

In unserer Tochtergesellschaft [FALK Risk Advisory GmbH](#) haben wir die Kompetenzen für eine umfassende Restrukturierungsberatung gebündelt.

Insgesamt bieten wir folgende Leistungen an:

- Quick Check/Business Review
- Strategische, operative und finanzielle Restrukturierung
- Sanierungsgutachten nach IDW S6
- Prüfung des Vorliegens von Insolvenzgründen nach IDW S 11
- Bescheinigungen nach IDW S 9 für Schutzschirmverfahren
- Erstellung von Insolvenzplänen nach IDW S2
- Kassenprüfung, Prüfung von Schlussrechnungen
- Insolvenzbuchhaltung



IT-Beratung

Im Zeitalter der Digitalisierung durchzieht die Informationstechnik alle Unternehmensbereiche und unterliegen der sog. Digitalen Transformation. Auch die Steuerverwaltung und die Betriebsprüfung setzt auf die Informationstechnik. Wir haben das für eine IT-orientierte Prüfung erforderliche Know-how in der **FALK IT Consulting Services GmbH** gebündelt und nutzen dieses auch für IT-orientierte Beratungsleistungen insbes. im Bereich Datenschutz, Informationssicherheit und bei der Digitalisierung administrativer Prozesse.

Dabei decken wir folgende Themen ab:

- IT-Systemprüfungen gem. IDW PS 330 als Bestandteil von Jahres- und Konzernabschlussprüfungen,
- Massendatenanalysen mit Spezialsoftware (IDEA) auch im Bereich Fraud
- Zertifizierungen gem. IDW Standards (Software-Testat, Outsourcing)
- Geschäftsprozessorientierte IT-Prüfung und Beratung im Bereich IKS
- IT-Sicherheit, Daten- und Informationsschutz (insbes. IT Risk CompactCheck)
- Effizienter ERP-Einsatz im Hinblick Automatisierung und Digitalisierung (GoBD-Fähigkeit)



Stiftungen & Non-Profit

Wir beraten Stiftungen und Non-Profit-Organisationen zu steuer- und handelsrechtlichen sowie betriebswirtschaftlichen Themen. Für Fragen des **Gemeinnützigkeitsrechts** stehen Ihnen dabei unsere Steuerexperten als kompetente Ansprechpartner zur Verfügung.

Unser Leistungsspektrum umfasst insbesondere:

- Beratung bei der Rechtsformwahl (selbständige/unselbständige Stiftung; gemeinnützige GmbH etc.)
- Beratung bei der Satzungsgestaltung
- Begleitung der Gründung (Anerkennungsverfahren Rechtsaufsicht und Finanzamt)
- Laufende gemeinnützigkeitsrechtliche Beratung, Steuerberatung
- Mittelverwendungsprüfung
- Buchhaltung und Abschlusserstellung nach den speziellen Vorgaben (IDW HFA 5) und Kontenplänen (SKR 49)
- Abschlussprüfung gem. IDW-Standards (PS 740) inkl. Prüfung Kapitalerhaltungskonzepte

Vermögensbetreuung

Wir betreuen Familien, Unternehmer und Stiftungen bei der Verwaltung ihres Vermögens.

Unser Expertenteam unterstützt Sie sowohl bei der **Kontrolle, Steuerung und Administration** der diversifizierten Vermögensanlagen als auch bei der Planung und Umsetzung im Rahmen der **Unternehmens- und Vermögensnachfolge**.

Unser Leistungsspektrum umfasst:

- Nachfolgeberatung und Testamentsvollstreckung
- Vermögenscontrolling incl. bankenunabhängige Performancemessung auf Basis der Erfassungs- und Analysesoftware PSplus
- Buchhaltungsleistungen mittels DATEV
- Erstellung und Abwicklung von in- und ausländischen Steuererklärungen
- Übernahme administrativer Aufgaben und Behördenschriftverkehr
- Weitere Family-Office-Dienstleistungen



Übernahme von Geschäftsprozessen (Outsourcing)

Damit Sie sich auf Ihr Kerngeschäft konzentrieren können, stehen Ihnen bei uns über **35 Spezialisten und Spezialistinnen** bereit, die Sie in Sachen Finanzbuchhaltung und bei Ihren Lohn- und Gehaltsabrechnungen (DATEV) unterstützen:

Finanzbuchhaltung:

- Kontieren und Erfassen der uns zur Verfügung gestellten Belege und Unterlagen/Erstellen von monatlichen Auswertungen
- Erstellung von Monats-, Quartals- und Jahresabschlüssen
- Erstellung und Übermittlung von Umsatzsteuervoranmeldungen

Lohn- und Gehaltsbuchhaltung:

- Monatliche Gehaltsabrechnung für Ihre Mitarbeiter einschließlich der Erstellung der erforderlichen Meldungen
- Erstellung und Übermittlung von Beitragsmeldungen zur Sozialversicherung und der Steueranmeldungen



International Services

Sowohl ausländische Investoren als auch inländische Unternehmen mit Investitionen im Ausland profitieren von dem Wissen unserer Teams mit ausgewiesenen Experten, die über entsprechende **Auslandserfahrung, Sprachkenntnisse** sowie die erforderliche berufliche Qualifikation (z.B. CPA) verfügen.

Neben dem Englischen können wir so u.a. eine reibungslose Kommunikation in der französischen, russischen, spanischen und chinesischen Sprache gewährleisten.

Mit diesen Expertenteams und unseren US Desk und China Desks verfügen wir insbesondere über große Erfahrung bei:

- Abschlussprüfungen nach IFRS/US GAAP
- Umstellung auf IFRS/US GAAP
- SOX 404 Compliance (Prüfung und Beratung)
- Grenzüberschreitender (Steuer-, Rechts- und Unternehmens-) Beratung ggf. unter Einbeziehung unserer (ausländischen Praxity)-Kooperationspartner
- Outsourcing Services
- Expatriate Services



Weltweite Kooperation

unabhängiger Wirtschaftsprüfungs-
und Steuerberatungsgesellschaften

39.000
unabhängige **Köpfe**

Vertreten in über
100 Ländern

Über **630 Standorte**



Ca. **4,5 Mrd. Dollar**
Geschäftsumsatz

www.praxity.com

Primäre Ziele:

- Ansprechpartner in allen wesentlichen Staaten
- Persönliche Beratung
- Weltweite Bereitstellung unserer Dienstleistungen
- Betreuung grenzüberschreitender Transaktionen



Wir investieren sehr viel in die Sicherung der Qualität unserer Arbeit zum Wohle unserer Mandanten.



Intern:

- **Praxisorganisation**
Berufsrechtliche Anforderungen insbesondere gezielte und ständige Mitarbeiterfortbildung
- **Auftragsabwicklung**
Strukturierte Planung des Einzelfalls, Konsultation
- **Nachschau**
Gezielte Kontrolle im Nachgang durch erfahrene Wirtschaftsprüfer

Extern:

- **Peer Review**
Erfolgreiches Bestehen seit Einführung
- **Inspektion durch die APAK**
- **PCAOB – Registrierung (USA)**

Mittelständische
Unternehmen



Non-Profit Bereich



Familienunternehmen



Kapitalmarktorientierte
Unternehmen



Public Sector



Konzerngesellschaften



Automobilzulieferer



Gesundheitswesen



Medien



Maschinenbau



Bau und Immobilien



IT-Beratung und
Software-Entwicklung



Chemie



Logistik



Erneuerbare Energien





FALK GmbH & Co KG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Im Breitspiel 21 | 69126 Heidelberg
Telefon: +49 6221 399-0 | Telefax: +49 6221 399-238

falk-heidelberg@falk-co.de
www.falk-co.de