

Kendris

Wachstum dank Unabhängigkeit

Schwieriges Umfeld als Chance? Genau das trifft auf Kendris zu. Die führende bankenunabhängige Schweizer Anbieterin von Steuer- und Rechtsberatung, Management von Trusts, Stiftungen und Gesellschaften einschliesslich Verwaltungsratsmandaten, Art Management sowie weiteren Dienstleistungen für Family Offices und KMUs profitiert als spezialisierter externer Provider u.a. vom Sparkurs in der Finanzindustrie und konnte im 1. Halbjahr des Geschäftsjahres 2008/2009 zweistellig wachsen. Zudem verfügt Kendris neu über eine EU-Zulassung als Vermögensberaterin: Die Tochtergesellschaft Kendris GmbH mit Sitz in Wien hat ihre Tätigkeit per 1. Juni 2009 aufgenommen.

Als unabhängiger Zulieferer ist Kendris mit ihrer Kombination von klassischem Strukturierungsgeschäft (Trusts, Stiftungen und Gesellschaften) und steuerlicher sowie juristischer Expertise ein besonders attraktiver Partner für die Finanzindustrie – zumal aus Unabhängigkeitsgründen die Vermögensverwaltung bewusst ausgeschlossen wird. Zu den Kunden von Kendris zählen neben vermögenden Privatpersonen bzw. Unternehmern und deren Familien (B2C) auch KMUs, Finanzinstitute, Anwaltskanzleien, Steuerberatungsfirmen und Family Offices (B2B).

Lokale und internationale Steuer- und Rechtskompetenz

Die hohe Mobilität und fortschreitende Globalisierung sorgt für immer komplexere Fragestellungen. Kendris unterstützt Kunden dabei, Vermögenswerte langfristig zu erhalten. Ausgangspunkt ist die Analyse der bestehenden lokalen und internationalen Steuerbelastungen. Die zur Verfügung stehenden steuerlichen Gestaltungsmöglichkeiten werden anschliessend gezielt ausgeschöpft.

Eine zentrale Rolle spielen steuerliche Fragen nicht nur beim Kauf von Vermögensanlagen, sondern auch bei der Strukturierung des Vermögens. Kendris berät Kunden beim Erwerb und Verkauf von Beteiligungen und Immobilien, mit Blick auf die Unternehmensnachfolge und in allen Erbschafts- und Schenkungssteuerfragen. Auf Wunsch übernimmt Kendris zudem Steuererklärungen und die Vertretung vor den Steuerbehörden.

Effiziente Gründung und Verwaltung von Gesellschaften

Dank ihres weitreichenden Netzwerks kann Kendris in fast jeder Rechtsordnung weltweit effizient Gesellschaften gründen – sowohl onshore als auch offshore. Auch nach der Gründung unterstützt Kendris ihre Kunden, indem sie sicherstellt, dass die Gesellschaft effizient arbeitet. Das steuerliche Umfeld wird von Fachspezialisten analysiert, welche sich anschliessend auch um die Geschäftsleitung, das Sekretariat bis hin zur Buchhaltung kümmern. Dabei werden zusätzlich alle rechtlichen und steuerlichen Aspekte abgedeckt, wie zum Beispiel die Umsatzsteuerregistrierung oder der Abschluss spezieller steuerlicher Vereinbarungen, sogenannte Tax Rulings.

Konsequente Onshorestrategie, erweitertes Treuhandangebot

Seit dem 1. Juni 2009 ist Kendris über die Tochtergesellschaft Kendris GmbH in der EU vertreten. Der Schritt ermöglicht mehr Kundennähe und einen direkten Zugang zu Osteuropa. Im Rahmen der Onshorestrategie war die Zulassung als Vermögensberaterin in einem EU-Land entscheidend, wobei auch die Diskussion rund um die Zukunft des Finanzplatzes Schweiz eine Rolle spielte. Bereits per Anfang 2009 hat Kendris zudem ihre Kompetenz für inhabergeführte Unternehmen verstärkt (sogenannte «Owner-managed Businesses») und das Treuhand-Team von KPMG Aarau mit sieben Mitarbeitenden übernommen.

Business Spotlight

Mit eigenen Tochtergesellschaften im In- und Ausland und in Zusammenarbeit mit Partnerfirmen kann Kendris in allen gängigen Rechtsordnungen der Welt Trusts, Stiftungen und Gesellschaften errichten und verwalten. Kendris-Experten übernehmen als Trustee, Protektor oder Appointor sowie als Mitglied des Stiftungsrats oder des Verwaltungsrats gerne auch persönliche Verantwortung.

- Der *Trust* eignet sich, ähnlich wie eine Stiftung, sowohl zur *langfristigen Sicherung eines Familienvermögens* als auch zur *Regelung der Vermögensnachfolge*. Er entsteht, indem ein Vermögen an einen Treuhänder übergeben wird, verbunden mit der Auflage, dieses im Sinne des Treugebers zu verwalten (z.B. Ausschüttung an Familienangehörige oder bestimmte Institutionen). Unterschiedliche Rechtsauffassungen über die steuerliche Anerkennung von Trusts erfordern eine sorgfältige Lösung, die das Vermögen und die Begünstigten schützt.
- Die *Stiftung* erlaubt es vermögenden Menschen in der Blütezeit ihrer Schaffenskraft einen *Teil ihres Vermögens für besondere Zwecke zu reservieren* (z.B. Vorsorge für Familienangehörige oder nach dem Stifter benannte karitative Institutionen). Gleich wie der Trust verfügt die Stiftung über ein eigenes Vermögen und einen bestimmten Zweck. Im Gegensatz zum Trust hat die Stiftung zudem eine eigene Rechtspersönlichkeit.

Drei kurze Fragen an Dr. Rudolf Roth Verwaltungsratspräsident und CEO von Kendris



PRIVATE: Herr Dr. Roth, warum wagt Kendris den Schritt nach Wien, in die EU?

Dr. Rudolf Roth: Die Eröffnung unserer ersten ausländischen Tochtergesellschaft, Kendris GmbH, erfolgt bewusst antizyklisch. Für Kendris ist die Zulassung als Vermögensberaterin im EU-Raum eine wichtige Komponente unserer Onshorestrategie. Gleichzeitig haben wir erkannt, dass in Österreich bezüglich unabhängiger, qualitativ hochwertiger Treuhanddienstleistungen eine Marktlücke besteht. Daraus ergeben sich interessante Wachstumsperspektiven.

PRIVATE: Sie wollen in Wien rasch wachsen. Ist dies realistisch?

Roth: Wir sind überzeugt: Die Qualität unserer Dienstleistungen wird in Österreich bzw. Osteuropa auf eine positive Resonanz stossen. Als Schweizer Anbieterin werden wir international als hochwertig und vertrauenswürdig wahrgenommen. Unser Netzwerk von ebenfalls unabhängigen Experten – vor Ort und in weiteren Ländern rund um die Welt – ist ebenfalls ein wichtiger Trumpf. Ein weiterer Grund, warum wir zuversichtlich in die Zukunft blicken: Als Unternehmer prüfen wir vorgängig jeweils ganz genau, was sich lohnt und was nicht – sowohl für uns selbst als auch für unsere Kunden.

PRIVATE: Kendris hat 2009 auch ihr Treuhandangebot ausgebaut. An wen richtet sich dieses?

Roth: Mit unseren Accounting- und Outsourcing-Services sprechen wir vor allem mittelständische Unternehmen an. In der Schweiz sind über 99% aller Unternehmen KMUs, jeder dritte Arbeitsplatz befindet sich in einem Betrieb mit weniger als 10 Beschäftigten. Genau aus diesem Grund haben wir entschieden, unsere Kompetenz in Sachen Rechnungswesen (SWISS GAAP FER und IFRS, Auf- und Ausbau von Kontenrahmen), Finanzplanung und Controlling sowie in den Bereichen Saläradministration, Sozialversicherungen, Nachfolge- und Steuerplanungen, Unternehmensgründung und Immobilientransaktionen zu erweitern. Der Bedarf nach professioneller, externer Unterstützung ist bei den meist inhabergeführten KMUs eindeutig vorhanden.

Bekenntnis zu direkter unternehmerischer Verantwortung

Kendris ist vollständig im Besitz von Management und Mitarbeitenden, d.h., das Unternehmen ist inhabergeführt und effizient organisiert. Als Unternehmer mit ausgeprägtem Sinn für Tradition und Kontinuität stellt Kendris den Kunden in den Mittelpunkt und ist fähig, sich rasch auf neue Herausforderungen einzustellen. Alle Dienstleistungen sind nach SQS Certified Quality Management ISO 9001:2000 zertifiziert. Entstanden ist Kendris übrigens 2005 als Nachfolgesellschaft der ehemaligen KPMG private, welche ihrerseits auf die 1910 gegründete Fides

Treuhand-Vereinigung zurückging, die 1992 unter dem Namen Fides Treuhandgesellschaft in das KPMG-Netzwerk integriert wurde.

Vordenkerin für globale Qualitätsstandards

Als Gründungsmitglied mit Sitz im Executive Committee der Swiss Association of Trust Companies (SATC) setzt sich Kendris, vertreten durch ihren Deputy CEO Adrian Escher, für die Weiterentwicklung von Trustaktivitäten, globale Qualitätsstandards und eine hohe Integrität der Branche ein. Seit die Schweiz 2007 die Haager Übereinkunft über die Anerkennung

des Trusts ratifiziert hat, kann Kendris die Verwaltung und Betreuung von angelsächsischen Trusts mit der notwendigen Rechtssicherheit aus der Schweiz heraus anbieten.

Konstantes Wachstum – trotz weltweiter Krise

In den vier Jahren seit dem Management Buyout ist Kendris stetig gewachsen. 2008 steigerte das Unternehmen den Umsatz erneut um +17,1% auf 29,9 Mio. Franken. Auch im 1. Halbjahr des laufenden Geschäftsjahres konnte Kendris ein zweistelliges Wachstum ausweisen.

www.kendris.com ●

Kendris: Die Dienstleistungen im Überblick

Steuer- und Rechtsberatung

- Beratung in allen nationalen und internationalen Steuerfragen
- Planung der steuerlich optimierten Strukturierung des Vermögens
- Erstellung der Steuererklärung und Vertretung in allen Belangen vor den Behörden
- Planung des ehelichen Güterstands und Vorbereitung von Eheverträgen
- Planung des Ruhestands und der Vorsorge
- Vorbereitung von testamentarischen Verfügungen und Erbverträgen
- Willensvollstreckung

Management von Trusts, Stiftungen und Gesellschaften

- Errichtung und Verwaltung von Trusts, Stiftungen, Partnerships sowie Gesellschaften weltweit
- Escrow- und Treuhandfunktionen
- Buchführungs- und Sekretariatsarbeiten
- Portfolio: Konsolidierung / Kosten- und Renditeüberwachung
- Immobilien: Beratung / Strukturierung / Verwaltung
- Beratung und Vermittlung von Versicherungslösungen
- Strukturierung von Yachten und Flugzeugen

Verwaltungsratsmandate und andere Organfunktionen

Kendris-Experten engagieren sich als

- Mitglieder von Verwaltungsräten
- Mitglieder von Geschäftsleitungen
- Mitglieder von Stiftungsräten
- Trustees, Protectors, Appointors und Enforcers

Art Management

- Dienstleistungen rund um Kunst
- Vermittlung und Unterstützung beim Kauf und Verkauf (unter Beachtung konservatorischer Aspekte)
- Vertragsgestaltung
- Organisation und Abwicklung von Versicherungen, Verzollungen und Transporten
- Sicherung, Aufbewahrung, Restaurierung, Inventarisierung und Archivierung von Kunstwerken

Family-Office-Services

- Alle von Kendris erbrachten Dienstleistungen können modular auch von Family Offices genutzt werden

Accounting und Outsourcing

- Buchhaltung und Abschlussberatung in OR, SWISS GAAP FER und IFRS
- Finanzplanung und Controlling
- Saläradministration und Beratung im Bereich Sozialversicherungen
- Koordinationsaufgaben, Firmenadministration, Unternehmensführung
- Nachfolge- und Steuerplanungen
- Gründung und Aufbau von Unternehmen
- Immobilientransaktionen
- Auf- und Ausbau von Kontenrahmen