

Kapitalmarktfinanzierung „light“

Das gemeinsame Beratungspaket von ARTUS Steuerberatung-Wirtschaftsprüfung und Müller Partner Rechtsanwälte – maßgeschneidert für Wachstumsunternehmen, die abseits von Bankkrediten ein Finanzierungsvolumen von 1,5 bis 5 Millionen Euro anstreben.

Ausgangslage

Wer der Öffentlichkeit Finanzinstrumente in größerem Ausmaß anbieten will, muss bestimmte gesetzliche Informationspflichten einhalten. Wachstumsunternehmen, die über die Start-up-Phase hinaus sind und expandieren wollen, haben häufig einen Finanzierungsbedarf zwischen 1,5 und 5 Millionen Euro und fallen damit unter ein vereinfachtes Informationsregime („Prospekt light“). Vertriebsüberlegungen führen bei solchen Finanzierungsvolumina meist zu qualifizierten Nachrangdarlehen, Genussrechten oder ähnlichen, als Veranlagungen im Sinne des KMG zu qualifizierenden Finanzinstrumenten. Der Prospekt light für Veranlagungen ist nicht von der Finanzmarktaufsicht zu billigen, sondern zwingend einer Prospektkontrolle durch einen Wirtschaftsprüfer zu unterziehen.

Ziel

Wir bieten Ihnen sämtliche für ein solches Finanzierungsprojekt erforderlichen Rechtsanwalts-, Steuerberater- und Wirtschaftsprüferleistungen durch ein eingespieltes Team aus einem Guss an.

Unsere Leistung

Wir begleiten Sie von den ersten Strukturüberlegungen bis zum Abschluss des Finanzierungsprojekts und bieten dazu etwa folgende Leistungen:

- Evaluieren des aus rechtlicher und steuerlicher Sicht passenden Finanzinstruments
- Unterstützung beim Erstkontakt und in Gesprächen mit Vertriebspartnern
- Durchsicht der für die Prospekterstellung und Prospektkontrolle erforderlichen Unterlagen und Dokumente des emittierenden Unternehmens
- Erstellen des Prospekt light in Abstimmung mit dem emittierenden Unternehmen und Prospektkontrolle gemäß KMG
- Erstellen der notwendigen sonstigen Dokumentation (etwa Nachrangdarlehensvertrag oder Genussrechtsbedingungen, Zeichnungsschein etc)
- Prüfung von Werbemitteln und Internetauftritt (inklusive Erstellen notwendiger Disclaimer etc)
- Beantwortung sonstiger rechtlicher und steuerlicher Fragen in Zusammenhang mit dem Finanzierungsprojekt

Kosten

- Nach dem Erstgespräch und Kenntnis des konkreten Projekts können wir die Kosten unserer Mandatierung sehr genau vorab schätzen.
- Das aws fördert Kosten für die Prospekterstellung und -prüfung bei Vorliegen der Kriterien (http://www.awsg.at/Content.Node/foerderungen_alle/risikokapital/3100.de.php) mit 50%.

Information

Mag. Gernot Wilfling
Müller Partner Rechtsanwälte GmbH
Rockhgasse 6, 1010 Wien
T +43 1 535 8008, E g.wilfling@mplaw.at

Mag. Wolfgang Dibiasi | Wirtschaftsprüfer & Steuerberater
ARTUS Steuerberatung GmbH & Co KG
Seilerstätte 22, 1010 Wien
T: +43 1 5137900-0, E: wien@artus.at

