

Cash-Pooling



Ihre Herausforderung

- Ihr Unternehmen ist in verschiedenen Ländern durch zahlreiche Gesellschaften vertreten mit diversen finanziellen Anforderungen. Die Finanzfunktionen haben sich nicht dahingehend weiterentwickelt, dass sie die Anforderungen der Gruppe hinsichtlich eines effizienten Cash-Managements, attraktiver Investitionsoptionen, des Kostenmanagements und der Minderung von Wechselkurs- und Steuerrisiken erfüllen.
- Die Nutzung verschiedener Banken verhindert einen zeitnahen Überblick über Barmittelfluss und Quellensteuern, erhöht die Kosten sowie den Arbeitsaufwand des Unternehmens und kann verhindern, dass Barmittel zum gewollten Zeitpunkt verfügbar sind.
- Die Nutzung lokaler Bankkonten um Rechnungen in ausländischen Devisen zu bezahlen kann die Transaktionskosten erhöhen.
- Sie benötigen Fremdfinanzierung und wollen die Vorteile Luxemburgs bei der Emission öffentlicher Anleihen mit einer Cash Pooling Struktur kombinieren.

Unsere Lösung

- In einer ersten Phase werden mögliche Ineffizienzen der Finanzfunktionen aufgedeckt und die geeignete Art des Cash-Poolings in Kombination mit einer effizienten Steuerstruktur ermittelt.
- Eine Geschäftsbereich-übergreifende Koordinierung unserer Dienstleistungen ermöglicht es uns alle Aspekte des Umsetzungsprozesses zu berücksichtigen.
- Die Einbindung unseres internationalen Netzwerkes erlaubt es uns die steuerliche Effizienz weltweit zu optimieren.
- Fortlaufende Dienstleistungen: Aufrechterhaltung der Struktur und Unterstützung hinsichtlich der „Tax Compliance“ (Direkte Steuern, Umsatzsteuer, Verrechnungspreise usw.).

Ihre Ansprechpartner



Bernard David

Partner | International Tax-Corporate

Tel.: +352 451 452 799

bdavid@deloitte.lu

Sie wollen mehr wissen? Fragen Sie uns einfach. Das deutschsprachige Team steht Ihnen für Nachfragen und Projektanliegen gerne unter GBCstrategy@deloitte.lu zur Verfügung.

Deloitte Luxembourg
560, rue de Neudorf
L-2220 Luxembourg

Tel.: +352 451 451
Fax: +352 451 452 401
www.deloitte.lu

Deloitte is a multidisciplinary service organisation which is subject to certain regulatory and professional restrictions on the types of services we can provide to our clients, particularly where an audit relationship exists, as independence issues and other conflicts of interest may arise. Any services we commit to deliver to you will comply fully with applicable restrictions.

Due to the constant changes and amendments to Luxembourg legislation, Deloitte cannot assume any liability for the content of this leaflet. It shall only serve as general information and shall not replace the need to consult your Deloitte advisor.

About Deloitte Touche Tohmatsu Limited:

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee, and its network of member firms, each of which is a legally separate and independent entity. Please see www.deloitte.com/lu/about for a detailed description of the legal structure of Deloitte Touche Tohmatsu Limited and its member firms.

Deloitte provides audit, tax, consulting and financial advisory services to public and private clients spanning multiple industries. With a globally connected network of member firms in more than 150 countries, Deloitte brings world-class capabilities and deep local expertise to help clients succeed wherever they operate. Deloitte has in the region of 210,000 professionals, all committed to becoming the standard of excellence.

© 2015 Deloitte General Services

Designed and produced by MarCom at Deloitte Luxembourg