

Afileon – ein Verbund von Steuerberatungs- und Wirtschaftsprüfungskanzleien

Die **Afileon Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft** will dazu beitragen, die Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung in Deutschland im Interesse der Mandanten effizienter zu gestalten. Das innovative Konzept vereint die Vorteile einer starken Unternehmensgruppe mit der persönlichen Betreuung der Mandanten durch 28 eigenständig agierende Kanzleien an 45 Standorten in Deutschland. Die Afileon-Gruppe weist heute einen pro forma Jahresumsatz von rund 145 Millionen Euro auf und beschäftigt rund 1.300 Mitarbeiter.

Afileon schließt mittelständische Kanzleien zu einem Unternehmensverbund zusammen. Die Kanzleien gehen eine wechselseitige Beteiligung ein, bei der die Partner direkt in Afileon investiert sind und Afileon im Gegenzug die Anteile der Kanzlei übernimmt. Die beteiligten Partner aus den Kanzleien sind mit einem Durchschnittsalter von 48 Jahren erfahrene und ambitionierte Steuerberater und Wirtschaftsprüfer.

Der Service für die Kanzleien

Die Kanzleien werden von einer leistungsstarken Servicegesellschaft aus dem Verbund der Afileon unterstützt.

Wer sich dem Verbund anschließt, profitiert gleich mehrfach:

- **Technologische Transformation:** Afileon unterstützt die Kanzleien mit einem spezialisierten Software-Team – durch modernste Technologien und den Einsatz von Künstlicher Intelligenz. Daneben stehen DATEV-Fachberater den Kanzleien zur Verfügung.
- **Professionalisierung:** Die zur Gruppe gehörende menkdittrich consulting GmbH entwickelt Lösungen für ein effizientes Kanzleimanagement. Eine Compliance-Fachgruppe fokussiert sich auf die Automatisierung regulatorischer Prozesse. Ergänzend fördert der Bereich Business Development den aktiven Austausch unter den Kanzleien, als Impulsgeber für Ideen und Best Practices.
- **Karriere und Weiterbildung:** Die gemeinsame Personalabteilung gestaltet attraktive Karrierepfade und gezielte Fortbildungen innerhalb der Afileon-Gruppe. Damit werden

exzellente Fachkräfte gewonnen und langfristige Perspektiven geschaffen – eine gezielte Maßnahme zur Bindung von Talenten und zur Vermeidung der Abwanderung.

Konkreter Mehrwert für die Mandanten der Partnerkanzleien:

- **Verbesserter Service:** Einheitliche Kommunikationsplattformen, strukturierte Fristenkontrollen und optimierte Prozesse sorgen für mehr Verlässlichkeit und Effizienz.
- **Mehr Sicherheit:** Die standardisierte Einhaltung von Compliance-Vorgaben schafft Vertrauen und minimiert Risiken für die Mandanten.
- **Erweitertes Leistungsangebot:** Durch die gebündelte Expertise der Kanzleien steht Mandanten ein breiteres, fachlich tiefes Beratungsspektrum zur Verfügung. Zusätzlich übernehmen die Kanzleien einen wesentlichen Beitrag zur Digitalisierung des Mittelstandes.

Aufbau der Gruppe

Die Afileon Lux WP Sàrl (kurz: „Afileon Lux“), eine in Luxemburg akkreditierte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, hält die Anteile der Afileon Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (kurz: „Afileon Audit“). Anteilseigner der Afileon Lux sind ein luxemburgischer Wirtschaftsprüfer und alle Partner der Afileon-Kanzleien. Als Kapitalgeber mit der Minderheit der Stimmrechte ist auch die Partners Group aus Zug (Schweiz) an der Afileon Lux beteiligt.

Die Afileon Audit erwirbt sämtliche Anteile an den jeweiligen Kanzleien. Die Partner der Kanzleien wiederum erwerben Anteile an der Afileon Lux. Dies bedeutet, dass ausnahmslos alle Partner der Afileon-Kanzleien auch Anteile an der Afileon Lux halten.

Die Kanzleien werden als eigenständige GmbHs, ohne Beherrschungsvertrag, von den Partnern – jetzt als Geschäftsführer mit langlaufenden Verträgen – weitergeführt und agieren weiterhin eigenständig unter ihrem etablierten Namen. Damit bleiben die eintretenden Partner motiviert, sich für das Gesamtunternehmen einzusetzen.

Finanzierung

Mit dem von der Partners Group eingebrachten Eigenkapital verfügt die Afileon über die notwendigen Ressourcen, um die dringend erforderlichen hohen Investitionen in eine zügige Digitalisierung und Professionalisierung der Prozesse umzusetzen und dem akuten Fachkräftemangel zu begegnen. Auf dieser Grundlage können die Berater auch weiterhin ihre meist mittelständischen Mandanten qualifiziert beraten.

Eine Finanzierung nur aus eigenen Mitteln ist für viele Kanzleien im stark fragmentierten Markt in Deutschland nicht darstellbar. Der von Afileon genutzte Ansatz zur Einbeziehung externen Eigenkapitals bietet Kanzleien dagegen neue Möglichkeiten des Wachstums bei gleichzeitiger Gewährleistung einer unabhängigen, individuellen und mandantenorientierten Beratung und trägt so zu einer Stärkung des Mittelstandes bei.

Volle Unabhängigkeit der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer in der Afileon-Gruppe

Auch im Rahmen der neuen Ansätze werden die eigentlichen Aufgaben in der Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung allein durch die Berufsträger in voller Unabhängigkeit wahrgenommen. Die Beteiligung externen Kapitals zur Erleichterung der notwendigen Investitionen spielt in der täglichen Berufsausübung der beteiligten Berufsträger keine Rolle. Die Geschäftsführung der Partnerkanzleien liegt weiter allein bei den beteiligten Steuerberatern und Wirtschaftsprüfern.

Die Unabhängigkeit des Berufsstandes wird auch über die Governance-Struktur der Afileon gewährleistet:

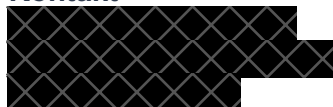
- Der Investor stellt weder der Afileon noch den Kanzleien eigenes Personal an die Seite.
- Gleichermäßen stellt die Afileon den Kanzleien kein eigenes Personal, z.B. in Form von „kaufmännischen Geschäftsführern“, an die Seite.
- Im Beirat der Afileon – vergleichbar einem Aufsichtsrat – liegt die Mehrheit der Stimmrechte bei investierten Berufsträgern und Betriebswirtschaftlern – die Investoren halten lediglich eine Minderheit der Stimmrechte.
- Im Partners Council – einem weiteren Gremium zur Abstimmung zwischen den Kanzleien und der Afileon – sind die Berufsträger in der Mehrheit. Die Kanzleivertreter im Partners Council werden durch die Vollversammlung der beteiligten Partner („Town Hall“) gewählt.

Die beteiligten Steuerberater und Wirtschaftsprüfer profitieren von der neuen Zusammenarbeit in der Servicegesellschaft; mit Interessen oder gar Vertretern des externen Kapitals sind sie in ihrer täglichen Berufsausübung nicht konfrontiert. Der Berufsträgervorbehalt wird in keiner Weise angetastet. Unabhängig von der Eigentümerstruktur wird die Beratung bzw. Prüfung immer durch Steuerberater und Wirtschaftsprüfer erbracht.

Afileon Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Raiffeisenallee 9
82041 Oberhaching
afileon.com

Kontakt



Stand: 30. Juni 2025