

(Briefkopf des Mandanten)

Anläßlich der Prüfung des Jahresabschlusses bitten wir Sie, unmittelbar an unseren Abschlußprüfer, die Firma

SME Treuhand und Beratung GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Banksstraße 6
20097 Hamburg

den Stand sämtlicher unserer bei Ihnen unterhaltenen Konten zum _____ unter Berücksichtigung aller bis zu diesem Zeitpunkt angefallenen Zinsen und Spesen zu bestätigen.

Falls die nachfolgenden Fragen zutreffen, bitten wir Sie, in die Bestätigung auch folgende Angaben einzubeziehen:

1. Stand der Guthabenkonten unter Angabe der Fälligkeit und eventueller Verfügungsbeschränkungen
2. Stand der Kreditoren unter Angabe der Zins- und Rückzahlungsbedingungen und der gestellten Sicherheiten
3. Bereitschaftskredite und Kreditlinien
4. Bei Ihnen deponierte Wertpapiere unter Angabe einer eventuellen Verfügungsbeschränkung
5. Verträge, die derivative Finanzierungsinstrumente betreffen (z.B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Forward Deposits)
6. Zum Inkasso eingereichte Schecks und Wechsel, die von Ihnen am Stichtag noch nicht gutgeschrieben sind
7. Unser Obligo aus diskontierten Wechseln
8. Unser Obligo aus von Ihnen für uns eingegangenen Verpflichtungen (z.B. aus Bürgschaften zu unseren Gunsten oder aus Kreditaufträgen)
9. Sonstige Verpflichtungen Ihnen gegenüber, z.B. aus Bürgschaften, Gewährleistungsverträgen und Patronatserklärungen usw.
10. Namen der Zeichnungsberechtigten am Stichtag

Außerdem bitten wir sie, in Ihrer Bestätigung die zusätzliche Erklärung abzugeben, daß keine weiteren Guthaben oder Verpflichtungen für uns bestehen.

Wir wären Ihnen dankbar, wenn Sie uns eine Durchschrift Ihrer Bestätigung senden würden.

Mit freundlichen Grüßen