

GÖRLING 
FORENSIC GMBH





Vorwort

Wirtschaftskriminalität boomt. Die Fallzahlen steigen, die Schadenssummen wachsen. Die Täter werden dreister und raffinierter. Sie knüpfen internationale Netzwerke und sie benutzen moderne Kommunikations- und Computertechnik. Wirtschaftskriminalität kann aber trotzdem erfolgreich bekämpft werden.

Unsere Forensic-Spezialisten bündeln alle dazu nötigen Kompetenzen. Wir unterstützen geschädigte Unternehmen optimal bei der Sachverhaltsaufklärung. Denn unsere Expertenteams verfügen über langjährige Erfahrungen in Wirtschaftskriminalistik, Recht, Betriebswirtschaftslehre, Revision, Investigation und IT-Forensic.

Wir sind stolz darauf, dass die Görling Rechtsanwaltschaftsgesellschaft mbH mit der Gründung der Tochtergesellschaft Görling Forensic GmbH integrierte forensische Dienstleistungen anbieten kann.

Wählen Sie unter zwei schlagkräftigen Möglichkeiten aus: Entweder greifen Sie ausschließlich auf Forensic-Spezialisten zurück oder Sie betrauen ein eingespieltes Team von Forensikern und Anwälten der Rechtsanwaltsgesellschaft mit Ihrem Fall. Starke und erfahrene Partner stehen Ihnen in jedem Fall tatkräftig zur Seite.

Setzen Sie auf unsere Kompetenz, Diskretion und die integrierten Beratungslösungen.

Ihr

Dr. Helmut Görling

Rechtsanwalt, Diplom-Verwaltungswirt
Gründer der Görling Forensic GmbH
Gründer und Geschäftsführer der Görling Rechtsanwaltsgesellschaft mbH

»» Auf jeden Fall maßgeschneidert.

Die Görling Forensic GmbH liefert Ihrem Unternehmen maßgeschneiderte Lösungen in allen Fällen von Wirtschaftskriminalität, national und international. Unser forensisches Beratungsgebiet ist umfassend – von A wie Aufklärung bis Z wie Zwangsvollstreckung:

- › **Corporate Investigations:** Wir klären dolose Handlungen in Ihrem Unternehmen vollständig, professionell und zeitnah auf.
- › **Asset Tracing:** Wir spüren weltweit verschobene Vermögenswerte auf und bereiten deren Rückflüsse vor.
- › **Litigation Support:** Wir unterstützen Ihr Unternehmen bei der gerichtlichen Durchsetzung Ihrer Ansprüche.
- › **Forensic Accounting:** Wir untersuchen Zahlungsströme und Ihre Buchhaltung auf verdächtige Geschäftsvorfälle.
- › **Prevention & Compliance:** Wir erstellen Risikoprofile und setzen Konzepte zur Vermeidung wirtschaftskrimineller Handlungen um.
- › **IT-Forensic:** Wir sichern relevante Daten und elektronische Beweise auf allen gängigen IT-Plattformen in gerichtsverwertbarer Form.

Die Ergebnisse unserer forensischen Prüfung und Beratung werden in Zusammenarbeit mit den Anwälten der Görling Rechtsanwalts-gesellschaft mbH in einem fundierten Bericht zusammengefasst. Dieser Bericht bereitet die Durchsetzung Ihrer Ansprüche vor, um gegen die Täter, Profiteure und Gehilfen doloser Handlungen mit allen Mitteln des Zivil- und Strafrechts vorzugehen.

Unsere interdisziplinären Spezialisten verfügen über langjährige internationale Erfahrung und greifen auf ein umfassendes globales Informationsnetzwerk zurück. Selbstverständlich werden alle Ermittlungen höchst professionell und mit äußerster Diskretion durchgeführt. Im Hinblick auf die Brisanz des Themas können Sie sich auf unseren zeitnahen Einsatz verlassen – und das weltweit.

Dr. Dirk Scherp

Rechtsanwalt
Geschäftsführer
Managing Partner

Peter Ernst

Diplom-Kaufmann
Partner



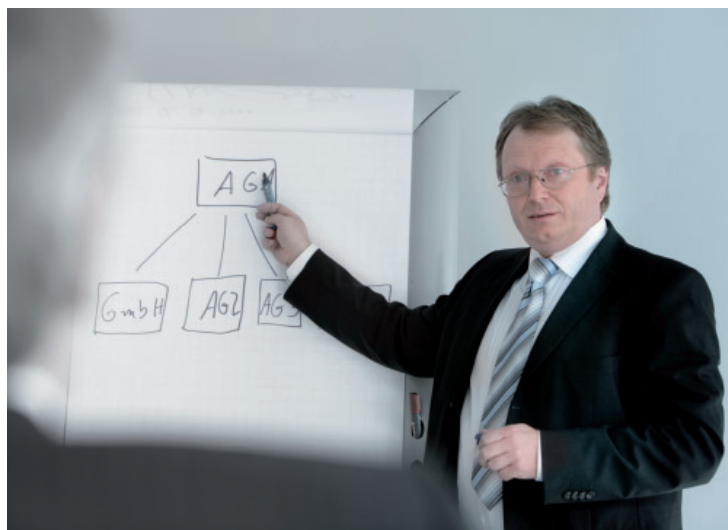
»» Gelegenheit macht Diebe.

Bei Wirtschaftskriminalität sind die wirtschaftlichen Verluste nur ein Teilaspekt des möglichen Gesamtschadens. Reputationsverlust, unternehmensinterner Werteverfall und Organhaftung kommen als weitere Risiken hinzu. Um diesen Gefahren vorzubeugen, bedarf es einer professionellen forensischen Untersuchung und Beratung.

Einen Schwerpunkt unserer Tätigkeit stellen dabei Financial Crime Investigations dar: Die Ermittlungen bei Verdacht auf dolose Handlungen gegen das Unternehmen. Wir untersuchen alle Formen der Wirtschaftskriminalität von Unterschlagung und Untreue über Betrug und Insiderhandel bis hin zu Korruption, Geldwäsche und Produktpiraterie.

Die Görling Forensic GmbH bietet Ihnen eine diskrete und vor allem professionelle Sachverhaltsaufklärung. Dabei setzen wir nicht nur auf die langjährige Erfahrung unserer Experten, sondern können auf eigene Analyse- und Interviewtechniken sowie modernste IT-forensische Analysetools zurückgreifen.

Unser integrierter Beratungsansatz und unsere Kompetenz helfen bei Ihrer soliden Entscheidungsfindung.



»» Wer sucht, der findet.

Überführte Täter können zwar häufig strafrechtlich zur Verantwortung gezogen werden. Für die geschädigten Unternehmen bleibt jedoch die drängende und entscheidende Frage: Wie können die angerichteten Schäden minimiert werden? Denn kriminelle Handlungen führen immer zu einem erheblichen Verlust von Vermögenswerten und Vertrauen.

Intelligente Wirtschaftsstraftäter verstehen es, veruntreute Vermögenswerte geschickt zu verschieben und pfändbares Vermögen der Zwangsvollstreckung zu entziehen. Hierbei machen sie vor Ländergrenzen nicht Halt.

Die Spezialisten der Görling Forensic GmbH haben langjährige Erfahrung im Aufspüren und Rückführen veruntreuter Vermögenswerte. Dies gilt insbesondere auch bei grenzüberschreitender Kriminalität.

Die Görling Forensic GmbH bietet Ihnen mit ihren erfahrenen Beratern eine professionelle Verfolgung der Zahlungsströme. Wir greifen dazu auf unser nationales und internationales Netzwerk zurück. In der Zusammenarbeit mit der Görling Rechtsanwalts-gesellschaft werden die ermittelten pfändbaren Vermögenswerte dann entsprechend rechtlich gesichert und Ihrem Unternehmen zugeführt.



Corporate Investigations

Asset Tracing

Litigation Support

Forensic Accounting

Prevention & Compliance

IT-Forensic

» Wer den Schaden hat, muss ihn nachweisen können.

Ob Schadensersatz, Veruntreuung oder eine fehlgelaufene Unternehmenstransaktion – zur Durchsetzung von Ansprüchen müssen alle Daten und Fakten gerichtsrelevant aufbereitet vorliegen. Die frühzeitige Beweiserhebung und Beweissicherung mit dem Ziel einer eventuellen gerichtlichen Durchsetzung Ihrer Ansprüche ist oft der Schlüssel zu einer erfolgreichen Schadensregulierung.

Die Görling Forensic GmbH unterstützt Sie bei der Geltendmachung Ihrer Forderungen vor Gericht. Wir achten bei der Erhebung und Aufbereitung aller Daten, Informationen und Beweise stets auf die Nachvollziehbarkeit und die gerichtsverwertbare Dokumentation. Wir bereiten Ihren Fall so auf, dass Ihr Schaden exakt beziffert und bewiesen werden kann. Dadurch werden Risiken vor Gericht vermieden.

Im Rahmen unserer Advanced Due Diligence stellen wir Ihnen auch detaillierte Informationen zu beteiligten Personen und Gesellschaften Ihres Verfahrens zur Verfügung. So können bislang unbekannte Zusammenhänge und Verbindungen schnell und einfach erkannt und nachvollzogen werden.

Die Serviceleistung wird durch die Identifizierung weiterer Anspruchsverpflichteter und somit zusätzlicher Möglichkeiten auf Schadenswiedergutmachung abgerundet.



Corporate Investigations

Asset Tracing

Litigation Support

Forensic Accounting

Prevention & Compliance

IT-Forensic

» Die Lösung steckt im Detail.

Forensic Accounting bedeutet die Identifizierung und detaillierte Untersuchung verdächtiger Geschäftsvorfälle. Dazu wird insbesondere das Rechnungs- und Berichtswesen aus betriebswirtschaftlicher und aus kriminalistischer Sicht analysiert. Aufgrund des großen Datenvolumens empfehlen wir in der Regel auch den gezielten Einsatz der IT-Forensic, um eine noch effizientere Untersuchung zu ermöglichen.

Die Görling Forensic GmbH deckt manipulierte Zahlungsflüsse, Bilanzfälschungen und andere Unregelmäßigkeiten in der Buchhaltung auf und dokumentiert die Untersuchungsergebnisse gerichtsfest. Die kriminalistischen und juristischen Anforderungen an den Sachvortrag gegenüber Gerichten und Ermittlungsbehörden sind hoch und müssen daher durch Berichte, Urkunden, Gutachten und Zeugenaussagen gestützt werden. Verlassen Sie sich auf unsere langjährige Erfahrung.



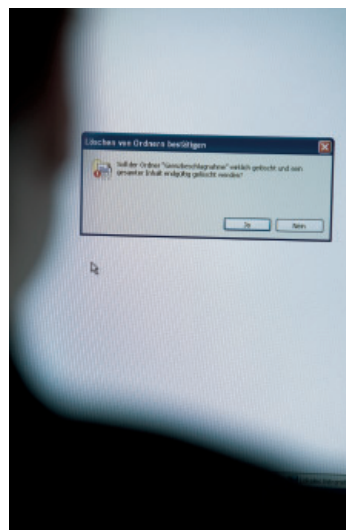
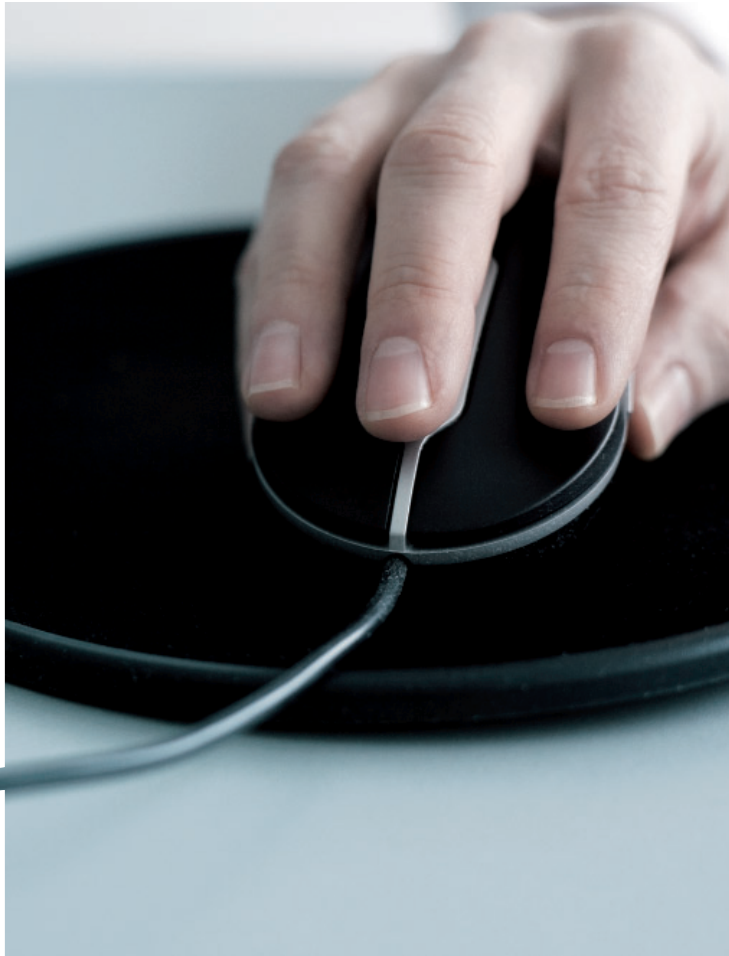
» Vertrauen braucht Kontrolle.

Prävention ist der Schlüssel im Kampf gegen Wirtschaftskriminalität. Doch die internen Kontrollsysteme in Unternehmen entwickeln sich nicht in gleichem Maße wie andere operative Tätigkeiten. Die Folge: Unternehmensfremde und Mitarbeiter erkennen und nutzen die gebotenen Gelegenheiten, sich durch dolose Handlungen persönliche Vorteile zu verschaffen.

Die Berater der Görling Forensic GmbH sind auf Grund langjähriger Erfahrung in der Lage, Gefahrenpotentiale zu erkennen und wirtschaftskriminellem Verhalten entgegenzuwirken. Neben der Erstellung eines Risikoprofils erhalten Sie von uns ein detailliertes Konzept zur Umsetzung der Verbesserungsmöglichkeiten. Dabei werden nicht nur Schwachstellen im internen Kontrollsystem identifiziert, sondern auch weitere Betriebsabläufe hinsichtlich ihres Potenzials für dolose Handlungen untersucht.

Auf Basis der Analyseergebnisse entwickeln wir gemeinsam mit Ihnen wirtschaftlich und unternehmenskulturell angemessene und wirksame Maßnahmen, um Schwachstellen auszuschalten. Wir stehen Ihnen auch bei der Überprüfung Ihrer Frühwarnsysteme zur Verfügung und beraten Sie bei der Konzeption, Auswahl und Umsetzung von Verbesserungen.

Zur Prävention krimineller Risiken bieten wir zusätzlich eine gezielte Beratung für die Einführung eines Wertemanagements an. Beispielhaft sind hier die Berufung einer Ombudsperson, die Einrichtung einer Ethik-Hotline oder die Schaffung einer vertraulichen Anlaufstelle für Mitarbeiter sowie Schulungen zur Sensibilisierung der Mitarbeiter für Wirtschaftskriminalität.



» Gelöscht heißt noch lange nicht vernichtet.

Unsere IT-Forensic umfasst alle Maßnahmen zur Sicherung und Wiederherstellung digitaler Beweismittel. Aus einer Vielzahl von Einzelinformationen werden die relevanten Datenquellen schnell identifiziert, gerichtsverwertbar gesichert, analysiert und im Rahmen der digitalen Beweisführung dokumentiert.

Wir sind in der Lage, große Datenmengen und komplexe Tatbestände zeitnah zu bearbeiten und für unsere Mandanten beweiskräftig aufzubereiten. Ermittlungen im Unternehmen können so wesentlich effektiver durchgeführt werden, da die zu analysierenden Dokumente bereits im Vorfeld signifikant eingegrenzt werden.

Die Spezialisten der Görling Forensic GmbH sind mit allen gängigen EDV-Systemen vertraut und verwenden die modernsten gerichtlich anerkannten IT-forensischen Programme und Analysetools. Damit machen die Forensiker das EDV-Nutzungsverhalten transparent. Ein weiterer Schwerpunkt liegt in der IT-Schwachstellenanalyse und der Aufklärung von IT-Sabotagehandlungen.

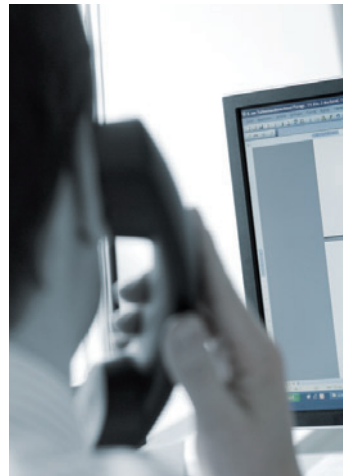
Selbstverständlich rekonstruieren unsere Experten auch verlorene oder gelöschte Daten, finden und öffnen verschlüsselte Dateien und extrahieren und bereiten alle relevanten Datenbeständen auf. Bei Bedarf stehen wir Ihnen als Sachverständige vor Gericht zur Verfügung.



Was kann die Görling Forensic GmbH für Sie tun?

- › Mit uns finden Sie eine Lösung für alle Probleme im Umgang mit Wirtschaftskriminalität und sonstigen dolosen Handlungen in Ihrem Unternehmen – durch unseren integrierten Beratungsansatz, unsere langjährige und internationale Erfahrung und unsere interdisziplinären Teams aus Forensic-Beratern.
- › Lassen Sie sich von uns bei einer diskreten und professionellen Sachverhaltsaufklärung von dolosen Handlungen unterstützen.
- › Führen Sie mit uns eine detaillierte Untersuchung und Analyse des Rechnungs- und Berichtswesens zur Feststellung verdächtiger Geschäftsvorfälle durch und analysieren Sie mit uns die Ergebnisse aus betriebswirtschaftlicher und kriminalistischer Perspektive.
- › Holen Sie sich von uns professionelle Unterstützung für die gerichtliche Durchsetzung Ihrer Ansprüche und lassen Sie sich Daten, Fakten und Beweise gerichtsrelevant aufbereiten.
- › Fordern Sie Ihre Vermögenswerte zurück – wir sorgen für die Rückführung an Ihr Unternehmen auch bei grenzüberschreitenden Delikten.
- › Beugen Sie mit uns wirtschaftskriminellen Handlungen in Ihrem Unternehmen vor – mit einer Risikoanalyse und der Ausschaltung von Schwachstellen in Ihrem internen Kontrollsystem, mit der Einführung eines Wertemanagements und mit einem effektiven Frühwarnsystem.
- › Erhöhen Sie mit uns die Effektivität der Ermittlung durch die Sicherung und Wiederherstellung von digitalen Beweismitteln.
- › Profitieren Sie von der engen Zusammenarbeit der Görling Forensic GmbH mit der Görling Rechtsanwalts-gesellschaft mbH – der Kombination von forensischen und juristischen Serviceleistungen von A wie Aufklärung bis Z wie Zwangsvollstreckung.

Sprechen Sie mit uns. Wir finden eine Lösung für den Umgang mit Kriminalität in Ihrem Unternehmen – diskret, professionell und erfolgreich.





Ihre Ansprechpartner

Dr. Dirk Scherp, Managing Partner

Peter Ernst, Partner

GÖRLING Forensic GmbH

Biebergasse 6-10

60313 Frankfurt am Main

Tel. +49 69/76 80 73-210

Fax +49 69/76 80 73-220

www.goerling-forensic.com

Unsere Partnerkanzlei

GÖRLING

Rechtsanwaltsgesellschaft mbH

Standort Frankfurt

Biebergasse 6-10

60313 Frankfurt am Main

Tel. +49 69/76 80 73-120

Fax +49 69/76 80 73-219

www.goerling.com

Standort Berlin

Atrium Friedrichstraße

Friedrichstraße 60

10117 Berlin

Tel. +49 30/25 92 44-0

Fax +49 30/25 92 44-320

www.goerling.com