DEUTSCHE STIFTUNGSAKADEMIE

Die Immobilie im Stiftungsvermögen

Donnerstag, 15. April und Freitag, 16. April 2027
Fachseminar

Referierende

- **Swantje Beitzer** – Stiftungsmanagerin und Leiterin der Abteilung Stiftungsimmobilien im Deutschen Stiftungszentrum im DSZ-Regionalbüro Hamburg
- **Dr. Reinhard Berndt** – Wirtschaftsprüfer und Partner bei Mazars, Köln
- **Dr. Stefan Fritz** – kaufmännischer Vorstand der Carl Friedrich von Siemens Stiftung, München

Programm Donnerstag, 15. April 2027

09.00 Uhr	Begrüßung und Eröffnung durch die DSA Thematische Einführung und Vorstellung der Agenda
09.15 Uhr	**Referent: Dr. Stefan Fritz**

Überblick

- Renten-, Aktien- und Immobilienmärkte
- Nutzungsarten und Trends
- Anlagevehikel
- Die Immobilie als Politikum

Rechtlicher Rahmen

- Satzung und Anlagerichtlinie
- Compliance
- Die zugestiftete Immobilie
- Fremdkapital im Stiftungsvermögen

Steuerrechtlicher Rahmen

- Ertragsteuern
- Erbschaft- und Schenkungsteuer
- Umsatzsteuer

Immobilien in der Vermögensanlage

- Anlageziel Vermögenserhaltung
- Anlageziel Ertrag
- Anlageziel Sicherheit

	Referentin: Swantje Beitzer Beurteilungshilfen Immobilien-Übernahme • Wertgutachten • Sanierungsstau • Markteinschätzung / Lage • Art der Nutzung • Beschlusssammlungen / Sonderumlage
13.00 Uhr	Ende des Seminartages

Es finden zwei etwa 15-minütige Pausen statt.

Programm Freitag, 16. April 2027

09.00 Uhr	Begrüßung
09.00 Uhr	**Referentin: Swantje Beitzer** Immobilienverwaltung • Aufgaben der Immobilienverwaltung • Mietvertragsmanagement • Auswahl externe Immobilienverwaltung • Verkehrssicherungspflichten • Problemfelder **Referent: Dr. Reinhard Berndt** Rechnungslegung • Bewertung in der Vermögensübersicht und Bilanzierung (inklusive Abschreibungen) • Rücklagenbildung im Zusammenhang mit Immobilien • Immobilien im Grundstockvermögen – Vermögenserhaltung • Umschichtung von Immobilienvermögen, Sonderposten und nutzungsgebundenes Kapital
13.00 Uhr	Veranstaltungsende

Es finden zwei etwa 15-minütige Pausen statt.