



Bundesverband  
Sachwerte und  
Investmentvermögen

bsi Kompetenztag

## Aktuelle Steuerfragen im neuen Regulierungsumfeld

Dienstag, 24.06.2014 | Zeit: 10:00 - 17:30 Uhr

Quadriga Forum Berlin | Werderscher Markt 13-15 | 10117 Berlin



Die Einführung des Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) hat dazu geführt, dass andere wichtige Themenbereiche aus dem Fokus der Öffentlichkeit verschwunden sind, wie zum Beispiel das Steuerrecht. Dabei ist gerade dies von wesentlicher Bedeutung für alle Arten von Investmentvermögen.

Mit dem **bsi Kompetenztag „Aktuelle Steuerfragen im neuen Regulierungsumfeld“** erhalten Sie eine umfassende Darstellung der für geschlossene Investmentvermögen relevanten steuerlichen Themenbereiche nach Inkrafttreten des KAGB. Dabei steht die Vermittlung eines soliden Basiswissens im Vordergrund, wobei auch auf aktuelle Entwicklungen und wichtige Brennpunkte hingewiesen wird.

Unter anderem werden folgende Fragestellungen abgedeckt:

- Welche Auswirkungen hat das AIFM Steueranpassungsgesetz, insbesondere für geschlossene Investmentvermögen?
- Wie ist der Stand der Dinge bei der Neukonzeption des Investmentsteuergesetzes? Wann kann hier mit Ergebnissen gerechnet werden?
- Was sind Private Equity Fonds und wie funktioniert deren Besteuerung?
- Was ist die gewerbliche Entprägung und warum ist sie für geschlossene Investmentvermögen überhaupt von Bedeutung?
- Welche steuerlichen Auswirkungen ergeben sich bei geschlossenen Immobilien-Investmentvermögen?
- Was ist bei geschlossenen Investmentvermögen in Bezug auf die Umsatzsteuer zu beachten?
- Was ist FATCA? Und warum spielt FATCA für geschlossene Investmentvermögen in Deutschland überhaupt eine Rolle?

Unsere erfahrenen Referenten verfügen über ein fundiertes Expertenwissen und informieren auch über aktuelle Entwicklungen. Zudem stehen Sie im Anschluss an den Vortrag für Fragen gerne zur Verfügung.

Die Veranstaltung richtet sich vor allem an die Anbieter geschlossener Investmentvermögen und Treuhandgesellschaften.

Wir freuen uns auf Ihre Teilnahme!



Bundesverband  
Sachwerte und  
Investmentvermögen

bsi Kompetenztage / Programm

## Aktuelle Steuerfragen im neuen Regulierungsumfeld

09:30 – 10:00 Uhr	Begrüßungskaffee und Registrierung
10:00 – 10:05 Uhr	<b>Kurze Begrüßung durch den bsi</b>
10:05 – 11:00 Uhr	<b>AIFM Steueranpassungsgesetz</b> Referent: Timo Hillebrand (Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft)
11:00 – 11:15 Uhr	Kaffeepause
11:15 – 12:15 Uhr	<b>Gewerbliche Entprägung bei der geschlossenen (gewerblichen) Investmentkommanditgesellschaft</b> Referent: Uwe Stoschek (PWC PricewaterhouseCoopers AG)
12:15 – 13:00 Uhr	<b>Steuerpolitische Anmerkungen zum schwarz-roten Regierungsprogramm</b> Referent: MdB Fritz Güntzler (Mitglied des Finanzausschusses im Deutschen Bundestag)
13:00 – 14:00 Uhr	Mittagspause
14:00 – 14:45 Uhr	<b>Umsatzsteuerliche Rahmenbedingungen für geschlossene AIF</b> Referent: Martin Führlein (Rödl Rechtsanwälts-Gesellschaft Steuerberatungsgesellschaft mbH)
14:45 – 15:30 Uhr	<b>Geschlossene Immobilien-Investmentvermögen im Steuerrecht</b> Referent: Wolfgang Schmidt-Gorbach (optegra GmbH & Co. KG)
15:30 – 15:45 Uhr	Kaffeepause
15:45 – 16:30 Uhr	<b>Steuern &amp; Private Equity Fonds</b> Referent: Tarekardini, LL.M. (P+P Pöllath + Partners Rechtsanwälte und Steuerberater mbB)
16:30 – 17:30 Uhr	<b>FATCA-Umsetzung in Deutschland – Herausforderungen für geschlossene Investmentvermögen</b> Referent: Dr. Andreas Demleitner (Berwin Leighton Paisner [Germany] LLP)
17:30 Uhr	Ende der Veranstaltung



Bundesverband  
Sachwerte und  
Investmentvermögen

bsi Kompetenztag / Referenten

## Aktuelle Steuerfragen im neuen Regulierungsumfeld



**Timo Hillebrand**, Diplom Wirtschaftsjurist und Bankkaufmann, ist Senior Manager bei der Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im Bereich EMEIA Financial Services, Tax. Dort beschäftigt er sich vorwiegend mit der steuerlichen und rechtlichen Beratung von in- und ausländischen Investmentgesellschaften. Zuvor war Herr Hillebrand 11 Jahre bei PricewaterhouseCoopers im Steuer- und Rechtsbereich (FS Tax Asset Management) tätig.



**Uwe Stoschek** ist Rechtsanwalt und Steuerberater und seit 1994 bei PricewaterhouseCoopers tätig. Er ist Partner im Bereich nationale und internationale Steuerberatung sowie Global Real Estate Tax Leader und Real Estate Industry Leader EMEA. Er ist sowohl Mitglied im Tax Committee als auch im Regulatory Committee der EPRA (European Public Real Estate Association), der europäischen Lobby-Organisation für den börsennotierten Immobiliensektor, und war bis Ende 2012 mehrere Jahre als Mitglied des Tax Committee der INREV, der Dachorganisation für europäische Immobilienfonds, tätig. Ferner ist Herr Stoschek Mitglied der Consultative Working Group (CWG) des Investment Management Standing Committee (IMSC) der European Securities and Markets Authority (ESMA) und im Steuerausschuss des ZIA (Zentraler Immobilien Ausschuss e.V.) tätig.



**MdB Fritz Güntzler** ist Dipl.-Kfm., Steuerberater und Wirtschaftsprüfer und Sozius der Kanzlei Prof. Dr. Ludewig & Sozien, Wirtschaftsprüfer und Steuerberater in Kassel und Partner der Quattke und Partner Steuerberatungsgesellschaft in Göttingen. Güntzler ist Mitglied im Verwaltungsrat des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. Er sitzt im Landesvorstand der CDU in Niedersachsen, ist Vorsitzender des CDU-Bezirksverbandes Hildesheim und des CDU-Kreisverbandes Göttingen. Er war Mitglied des Niedersächsischen Landtages und ist seit dieser Wahlperiode Mitglied des Deutschen Bundestages. Er vertritt seine Fraktion im Finanzausschuss und ist Berichterstatter für Umsatzsteuerrecht, Investmentsteuerrecht, OGAW-/AIFM-Umsetzung und Außensteuerrecht.



**Martin Führlein** ist als Rechtsanwalt, FfStR und Steuerberater bei Rödl & Partner in Hamburg und Nürnberg tätig. Er leitet als Partner ein auf die Konzeption und laufende Betreuung von Immobilienfonds und Immobilientransaktionen spezialisiertes Team. Er ist zudem Niederlassungsleiter bei Rödl & Partner Hamburg und Geschäftsführer der Rödl Treuhand Hamburg GmbH Steuerberatungsgesellschaft sowie der Rödl AIF Verwahrstelle GmbH Steuerberatungsgesellschaft. Er vertritt Rödl & Partner als Fördermitglied des bsi Bundesverband Sachwerte und Investmentvermögen sowie im Ausschuss für Steuern und Bilanzierung des Zentralen Immobilien Ausschuss e.V. (ZIA). Daneben ist Führlein Lehrbeauftragter der Hochschule Biberach im MBA-Programm „Internationales Immobilienmanagement“. Zuvor arbeitete er von 1999 bis 2004 als Rechtsanwalt bei einer „Boutique“ für geschlossene Immobilienfonds. Er veröffentlicht umfangreich zu Fragen der Immobilien- und Investmentbesteuerung und ist Referent bei zahlreichen Veranstaltungen rund um geschlossene Immobilienfonds.



Bundesverband  
Sachwerte und  
Investmentvermögen

bsi Kompetenztage / Referenten

## Aktuelle Steuerfragen im neuen Regulierungsumfeld



**Wolfgang Schmidt-Gorbach**, Diplom Kaufmann, ist Managing Partner und Gründungsgesellschafter der optegra Co. KG sowie Geschäftsführer und Gründungsgesellschafter der Curia HHKL Steuerberatungsgesellschaft mbH. Er berät schwerpunktmäßig mittelständische Unternehmen zu steuerlichen und wirtschaftlichen Themen, wie u. a. Generationenwechsel und Strukturänderungen bei Unternehmensnachfolge, Steuerliche Sondergestaltungen (§ 6b EStG, erbschaftssteuerliche Gestaltungsberatung) sowie die Besteuerung über die Grenze hinaus (Immobilienbesteuerung, insbesondere Grunderwerbsteuerliche Fragen).



**Tarek Mardini**, Rechtsanwalt, ist auf die rechtliche und steuerliche Beratung von inländischen und ausländischen Fondsiniciatoren bei der Strukturierung von Private Equity Fonds sowie anderen alternativen Investmentvehikeln spezialisiert. Weitere Schwerpunkte seiner Beratertätigkeit im Steuer-, Aufsichts- und Gesellschaftsrecht stellen die Beteiligung von institutionellen Investoren und privaten Großvermögen an inländischen und ausländischen Fondstrukturen sowie die Begleitung von komplexen Sekundärtransaktionen in Bezug auf Fondsbeteiligungen dar. Er ist Mitglied des Vorstandes der Deutsch-Amerikanischen Juristen-Vereinigung.



**Dr. Andreas Demleitner** ist als Rechtsanwalt und Steuerberater bei Berwin Leighton Paisner (Germany) LLP am Standort Frankfurt im Bereich Internationales Steuerrecht tätig. Er berät dort Mandanten insbesondere in den Bereichen Immobilientransaktion und Finanzierung sowie der Fondsstrukturierung. Zuvor war er in einem auf die Konzeption von geschlossenen Fonds spezialisierten Team einer international ausgerichteten Kanzlei tätig. Herr Demleitner ist Fachautor zahlreicher Veröffentlichungen zum Internationalen Steuerrecht.

### Preise

Teilnahmegebühr Mitglieder von bsi, AfW, VOTUM, AIFM Federation Austria und BIIS: 470,- €\*

Teilnahmegebühr Nicht-Mitglieder: 690,- €\*

\*zzgl. MwSt.

Die Teilnahmegebühr beinhaltet einen Begrüßungskaffee, Pausenerfrischungen, ein gemeinsames Mittagessen und die Vortragsunterlagen.

### Allgemeine Stornierungsbedingungen

Eine Stornierung ist gegen eine jeweilige Bearbeitungsgebühr bis 7 Tage vor dem Veranstaltungstermin möglich.

Danach ist die volle Teilnahmegebühr zu entrichten.

**ANMELDUNG ÜBER DAS FORMULAR AUF [SACHWERTEVERBAND.DE](http://SACHWERTEVERBAND.DE)**