



Lehrgang
mit SVIT-
Zertifikat

Ausgabe 2020

Lehrgang Buchhaltungsspezialist

mit SVIT-Zertifikat





Kathrine Jordi,
Lehrgangsheiterin
SVIT Swiss Real
Estate School

Darum ein Buchhaltungsspezialist Immobilien

Fundierte Buchhaltungskennntnisse werden für Immobilienfachleute immer wichtiger, um erfolgreich Aufträge auszuführen und effizient zu arbeiten. Der Fokus des Lehrganges ist insbesondere auf die buchhalterischen Bedürfnisse der Immobilienwirtschaft gerichtet. Das einmal erworbene Wissen muss ständig erneuert und aufgefrischt werden. Für Leute die neu in die Branche kommen, muss das immobilienpezifische Wissen ergänzt werden. Dies gilt insbesondere für den Buchhaltungsbereich. Neue Gesetze und Standards sind gerade in der letzten Zeit eingeführt worden und die Rechtsprechung passt sich laufend diesen neuen Rahmenbedingungen und Bundesgerichtsentscheiden an. Dieser Lehrgang ist speziell auf die Bedürfnisse der in der Immobilienwirtschaft tätigen Buchhalter zugeschnitten. Die Referenten sind allesamt auf Immobilien spezialisiert und haben daher auch einen engen Bezug zur Praxis. Die Teilnehmenden erhalten ein umfassendes Wissen in Fragen rund um buchhalterische Themen in der Immobilienwirtschaft.

Konzeption, fachliche Leitung:

Kathrine Jordi, Projekt- und Lehrgangsheiterin
SVIT Swiss Real Estate School AG

Dozenten:

Personen aus der Immobilienwirtschaft mit hohem praktischem und methodisch-didaktischem Wissen.

Betreuung:

Raffael Wehrli (Assistenz)

raffael.wehrli@svit-sres.ch

SVIT Swiss Real Estate School AG

Puls 5, Giessereistrasse 18, 8005 Zürich

Telefon +41 44 434 78 98

www.svit.ch/de/sres

Inhalt

Dieser Lehrgang behandelt praxisbezogen alle buchhalterischen Fragen, welche bei der Planung und der Fertigstellung einer Baute und während der Betriebsphase bis zur Sanierung auftreten. Ein Kurs-teil ist speziell den Lohnabrechnungen (Hauswarte und andere Angestellte) und den in Zusammenhang mit Immobilien auftretenden Steuern gewidmet.

Zielpublikum

Grundsätzlich sind Personen angesprochen, die bereits über mehrjährige Erfahrung in buchhalterischen Fragen verfügen. Zum einen kann dieser Lehrgang den Einstieg in die Immobilienbranche über den Weg der Buchhaltung erleichtern, zum anderen können auch langjährig in der Immobilienbuchhaltung tätigen Personen von dem Lehrgang profitieren und ihr Wissen erweitern bzw. auf den aktuellsten Stand bringen.

Zielsetzung

Die Teilnehmenden vertiefen ihre Kenntnisse in buchhalterischen Fragestellungen, welche sie bei der täglichen Arbeit rund um die Immobilien antreffen und mit denen sie immer wieder konfrontiert werden. Die Teilnehmer können am Schluss die behandelten Themen im Betrieb anwenden

und sind in der Lage, selbständig buchhalterische Fragen in Zusammenhang mit den Immobilien zu bearbeiten. Bei sehr schwierigen Fällen können sie die Sachlage und die zu ergreifenden Schritte abschätzen und gezielt den entsprechenden Spezialisten beiziehen sowie ihre internen und externen Kunden in allen buchhalterischen Fragen begleiten.

Abschluss mit Zertifikat

Die Teilnehmer erhalten eine Kursbestätigung. Nach bestandener Abschlussprüfung wird der Erfolg in Form eines Zertifikates bescheinigt.

Daten

siehe Stundenplan

Zeit

jeweils von 8.30 bis 16.20 (8 Lektionen)

Ort

Carbahauss, Förrlibuckstrasse 30, 8005 Zürich

Unterrichtsinhalte

Immobilienfragestellungen in der Finanzbuchhaltung, 12 Lektionen

- Immobilien als Anlageinstrument
- Portfoliotheorie – Performance vs. Rendite
- Immobilienmarkt
- Mietzinsfestlegung
- Immobilienspezifische Kennzahlen
- Vision, Strategie, Leitbild, Ziele
- Change-Management

Liegenschaftsspezifische Finanzbuchhaltung, 28 Lektionen

- Liegenschaftenbuchhaltung (Grundlagen und Spezialfälle)
- Abschreibungen/Wertberichtigungen/Abgrenzungen
- Rückstellungen und Jahresabschluss
- Liegenschaftenabrechnung
- Heiz- und Nebenkostenabrechnung
- Ermittlung des Liegenschaftenerfolgs
- Mietzinsen und Rendite
- Versicherungswesen
- Zahlungsverkehr
- Rechtliches Inkasso
- Bilanz- und Erfolgsanalyse
- Kostenrechnung/Betriebsbuchhaltung
- Lohnbuchhaltung
- MWST in der Finanzbuchhaltung

Grundsätze der Rechnungslegung, 12 Lektionen

- Ordnungsmässige Rechnungslegung gemäss Schweiz. Obligationenrecht
- Aufbau und Gliederung von Bilanz und Erfolgsrechnung
- Bilanzierungsfähigkeit sowie Erst- und Folgebewertung von Aktiven und Passiven, mit Fokus auf Liegenschaften
- Aufwertungen von Liegenschaften, Berechnung von stillen Reserven

Budgetierung, 24 Lektionen

- Evaluation von Offerten
- Bau
- Kauf
- Sanierung
- Abriss
- Liquiditätsplanung, Rollende Planung
- Mehrjahresbudget

Stockwerkeigentum, 24 Lektionen

- Unterscheidung Stockwerkeigentum/Miteigentum
- Kostenarten/Kostenherkunft/Kostenverteilung
- Einzug Beiträge und Buchführung
- Erstellen Jahresrechnung und Budget
- Erneuerungsfonds und Spezialabrechnungen
- Vermögensausweis

Finanzierung von Liegenschaften, 8 Lektionen

- Hypotheken
- Leasing
- Baukredite

Lohnwesen, 20 Lektionen

- Allgemeine rechtliche Grundlagen Arbeitsrecht
- Abrechnung Monats- und Stundenlöhne
- Gehaltsnebenleistungen
- Sozialversicherungen
- Arbeitsbewilligungen
- Quellensteuer

Controlling, 20 Lektionen

- statische und dynamische Investitionsrechnung (DCF-Methode) – Abweichungsanalyse
- Umgebungs- und Umweltanalysen
- Projektüberwachung
- Qualitätssicherungsmassnahmen im laufenden Betrieb

Steuerrecht, 24 Lektionen

- Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen
- Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen
- Grundstückgewinnsteuern (monistisches- und dualistisches System)
- Steuerausscheidung von Liegenschaften im interkantonalen Verhältnis
- Verrechnungssteuer
- Mehrwertsteuer mit Vertiefung Immobilien



SVIT Swiss Real Estate School AG
Puls 5, Giessereistrasse 18
CH-8005 Zürich

Telefon +41 44 434 78 98
E-Mail info@svit-sres.ch
Website www.svit.ch/de/sres