

# Projekt Reha Invest - Memo Juli 2024

Erörterung D.Brodmann/I.Studer (Brodmann,Mosimann & Partners AG, Basel) - M.Goriany

Überlegungen im Frühjahr 2024 und ein Vorgespräch mit dem Regierungspräsidium Freiburg geben Grund zur Annahme, dass es zulässig sein kann, unter bestimmten Umständen auch Investitionen aus dem Grundvermögen für die Stiftungszwecke nutzbar zu machen. Etwa wäre an die Finanzierung eines Rehazentrums zu denken ("Projekt Reha Invest")

Herr Daniel Brodmann und Dr. Michael Goriany haben es übernommen in einer Grund-Studie folgende Fragen darzustellen, als Entscheidungsgrundlage für den Vorstand der Lehnhardt Stiftung, ob und wie grundsätzlich weiter vorgegangen werden könnte:

## Grundsatzfragen:

- Vorgeschichte, Grundlagen für die Annahme der Zulässigkeit eines Reha Invest Modelles,
- Abgesicherte Rechtliche und steuerliche Rahmenbedingungen
- Strukturen von Investmentmodellen, die üblich/denkbar/ innovativ wären. Dies wird abgeleitet,
  - aus der beruflichen Praxis der Autoren und Entwicklung der internationalen Investmentvehikel für non-profits ("Impact Investment", "Philanthropic Investment")
  - basierend auf konkreten Modellen geplanter Reha Zentren des CIC Rhein-Main (Friedberg), der Universitätsklinik St.Pölten, sowie einschlägiger Aktivitäten und Reha Klinik Modellen
- Beispielhafte Darstellung von "Investment Memoranden", die ein Reha Zentrum als Entscheidungsgrundlage für die Stiftung und zur Abstimmung mit Regierungspräsidium auszuarbeiten hätte.
- Welche institutionellen und professionellen Partner wären zur Realisierung sinnvoll oder nötig, wer wäre naheliegenderweise zu involvieren - insbesondere in DE, CH, Ö

## Vorgehen:

- Die Autoren werden mit den betroffenen/interessierten Vorstandsmitgliedern die zu behandelnden Fragen erörtern und Interview-artig mit einschlägigen Fachleuten in DE, CH, Ö (z.B. DE Stiftungsverband) soweit dies nicht mit Honorarforderungen verbunden ist
- Der Zeitplan ist derzeit ( Ende Juli ) in Abstimmung. Ein Entwurf der Studie wird vorgelegt
  - In einem Live Online Meeting zur Erörterung durch den Vorstand und grundsätzlichen Beschlussfassung
  - auf dessen Basis eine gemeinsame Handlungsliste erstellt wird.
- Eine einfache Projekt Online Seite wird eingerichtet

## Honorar:

- Vereinbart wurde ein Pauschalhonorar von € 6.000.-, zu fakturieren durch die Kanzlei Brodmann & Mosimann nach dem Live Online Meeting