



köchli

stiftung

alt werden in brütten

Geschäftsbericht 2019

Erstellt durch:

Köchli-Stiftung
c/o Gemeindeverwaltung Brütten
Brüelgasse 5
8311 Brütten

Jährliche Berichterstattung von klassischen Stiftungen

1. Berichterstattung

Für die Zeit vom: *1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019*

2. Kurzbeschreibung der Stiftung

Name der Stiftung: *Köchli-Stiftung*

Adresse der Stiftung: *c/o Gemeinde Brütten
Brüelgasse 5, 8311 Brütten*

Kurzbeschreibung des Stiftungszweckes:
(gemäss Stiftungsurkunde) *Betagte Einwohner von Brütten so zu unterstützen, dass diese möglichst lange in Brütten wohnhaft bleiben können.*

3. Organisation der Stiftung und Zusammensetzung des Stiftungsrates

Statuten vom: *10.02.2010*

Reglement vom: *11.09.2013*

Präsident des Stiftungsrates: *Ulrich Arn, Kollektivunterschrift zu zweien*, ab 1.1.2019*

Mitglieder des Stiftungsrates: *Christian Frei, Aktuar und Vorprüfung Gesuche, Kollektivunterschrift zu zweien*, seit 2015
Pia Schöni, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2016
Regula Blättler Wyss, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2018
Simon Baltensperger, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2019*

(*) *Unterschriftsberechtigt im Finanzbereich*

4. Revisionsstelle

Name und Adresse: *witreva treuhand- und revisionsgesellschaft ag,
Technikumstrasse 73, 8400 Winterthur*

5. Aufsichtsbehörde

Bezirksrat Winterthur

6. Tätigkeit der Stiftung im Geschäftsjahr

Zusammenfassende Aufzählung oder Ergänzung in Beantwortung der Frage: Durch welche Tätigkeit und/oder Massnahme wurde im Geschäftsjahr dem Stiftungszweck nachgelebt? (Bei Einreichung eines separaten Jahres- oder Geschäftsberichtes kann auf eine Berichterstattung verzichtet werden)

- *Es sind keine Gesuche eingegangen.*
- *Die Zusammenarbeit mit der Gemeinde im Rahmen der Zentrumsplanung wurde weitergeführt. Der Stiftungsrat stellt dazu der Brüel AG, Brütten (Alterswohnungen im Zentrum von Brütten) ein verzinsliches Darlehen in Höhe von 1.5 Mio Fr. in Aussicht. Eine Auszahlung des Darlehens ist, je nach Baufortschritt, im Jahr 2020 denkbar.*

7. Vermögensanlage

(Vorbehältlich anderslautender Anordnungen des Stifters in der Urkunde oder Gründe, die in der spezifischen Zweckerfüllung liegen, sind die allgem. Grundsätze für die Vermögensverwaltung von Personalvorsorgeeinrichtungen gemäss Art 71 BVG als Orientierungshilfe zu berücksichtigen. (vgl. BGE 124 III 07) Zur Konkretisierung ist der Erlass eines Anlagereglementes zweckmässig.

Zusammensetzung nach Kategorien, sofern nicht entsprechend bilanziert.
(Obligationen, Aktien, Liegenschaften etc.)

- ***Gemäss beiliegendem Vermögensverzeichnis** der ZKB, 8401 Winterthur per 31.12.2019*

Angaben über Marktwerte, sofern nicht entsprechend bilanziert.
(Angaben über Bewertungsmethoden oder mit Hinweisen auf Bewertungsgutachten oder Versicherungswerte)

- *Marktwerte gemäss vorgenanntem Verzeichnis.
Bilanzierung gemäss aktienrechtlichen Bestimmungen.*

8. Weitere Bemerkungen

Der Stiftungsrat verweist für die weiteren Bemerkungen auf den detaillierten Jahresbericht des Präsidenten.

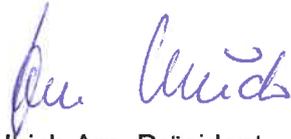
9. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Der Stiftungsrat verweist für die weiteren Bemerkungen auf den detaillierten Jahresbericht des Präsidenten.

Ort und Datum:

Brütten, 20. Oktober 2020

Für den Stiftungsrat



Ulrich Arn, Präsident



Christian Frei, Aktuar

Köchli - Stiftung Jahresbericht 2019

Jahresbericht des Präsidenten

Das Jahr 2019 war geprägt durch ein positives Wirtschaftsumfeld und stetig steigende Börsenindizes. Gemessen an der Anlagestrategie fällt das Jahresergebnis äusserst erfreulich aus. Alle Anlagen haben einen positiven Beitrag geleistet, dadurch konnten die Verluste des Vorjahres ausgeglichen werden. Der Stiftungsrat nahm mit Befriedigung Kenntnis vom Jahresabschluss und erneuerte das Vermögensverwaltungsmandat bei der Zürcher Kantonalbank.

Die Zusammensetzung des Stiftungsrates blieb unverändert. Als neues Mitglied konnte Simon Baltensperger gewonnen werden. An drei Sitzungen wurde die Vermögenssituation sowie die Finanzstrategie erörtert. Die Entwicklung des Bauprojekts Alterswohnungen im Zentrum von Brütten verfolgte der Stiftungsrat aufmerksam; konkrete Entschlüsse dazu waren 2019 noch nicht notwendig. Die neue Strategie wurde in diesen Punkten zielgerichtet fortgeführt:

Die bisherige Ausrichtung wurde in diesen Punkten zielgerichtet fortgesetzt:

- Aktuariat und Buchführung liegen bei der Gemeinde Brütten. Der Finanzverwalter der Gemeinde, Harry Sprecher, führt die administrativen Arbeiten. Er ist nicht Mitglied des Stiftungsrats.
- Das Mandat der Vermögensverwaltung durch die ZKB Winterthur wird auf der Basis der bisherigen Anlagestrategie weitergeführt.
- Eine Investition, ein Darlehen im Bereich von 1.5 Mio Franken zugunsten der neu zu erstellenden Alterswohnungen im Zentrum Brüttens wurde zugesichert. Entsprechende Abklärungen bei der ZKB ergaben, dass die nötige Liquidität in relativ kurzer Zeit bereitgestellt werden kann.
- Die Öffentlichkeit kann jederzeit auf der Website der Gemeinde die Zahlen und die Jahresberichte der Stiftung einsehen.

Der Stiftungsrat verfolgt weiterhin das Ziel, mit einem substanziellen Darlehen an die gemeinnützige Brüel AG den Bau und Betrieb von Alterswohnungen in Brütten im Sinne der Stiftung zu unterstützen.

Bei meinen Stiftungsratsmitgliedern möchte ich mich für die kollegiale, problemlose Zusammenarbeit im vergangenen Jahr bedanken.

Freundliche Grüsse



Ulrich Arn

Brütten, 3. Februar 2020

BILANZ per 31. Dezember 2019

(alle Beträge in CHF)

Aktiven	2019	2018	2017
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel			
Privatkonto ZKB	11 191	13 274	16 829
Bankguthaben ZKB	168 962	165 421	175 450
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs			
Obligationen	1 192 933	1 120 692	1 152 448
Aktien und Ähnliches	947 237	800 488	879 671
Immobilienfonds	100 848	87 779	47 245
Alternative Anlagen	47 687	45 816	92 942
Übrige kurzfristige Forderungen Gegenüber Dritten		645	645
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Total Umlaufvermögen	2 468 858	2 234 115	2 365 230
Total Aktiven	2 468 858	2 234 115	2 365 230
Passiven			
Kurzfristiges Fremdkapital			
Passive Rechnungsabgrenzung Noch nicht bezahlter Aufwand	2 300	2 300	2 193
Total kurzfristiges Fremdkapital	2 300	2 300	2 193
Eigenkapital			
Stiftungskapital	2 426 066	2 426 066	2 426 066
Bilanzgewinn			
Vortrag vom Vorjahr	-194 250	-63 028	-182 928
Jahresverlust / -gewinn	234 742	-131 223	119 899
Total Eigenkapital	2 466 558	2 231 815	2 363 037
Total Passiven	2 468 858	2 234 115	2 365 230

EFROLGSRECHNUNG für das am 31. Dezember 2019**abgeschlossene Geschäftsjahr**

(alle Beträge in CHF)

	2019	2018	2017
Stiftungsertrag			
Finanzertrag			
Ertrag Wertschriften	28 989	26 555	15 123
Total Finanzertrag	28 989	26 555	15 123
Realisierter Finanzertrag			
Realisierte Kursgewinne Wertschriften	227 390	-131 595	129 871
Total realisierter Finanzertrag	227 390	-131 595	144 994
Total Stiftungsertrag	256 379	-105 040	144 994
Bruttoergebnis I	256 379	-105 040	144 994
Personalaufwand			
Entschädigung Stiftungsrat	-626	-1 301	-970
Übriger Aufwand Stiftungsrat	0	0	0
Total Personalaufwand	-626	-1 301	-970
Bruttoergebnis II	255 753	-106 341	144 024
Betriebsaufwand			
Vermögensverwaltung	-19 554	-20 942	-21 066
Diverser Verwaltungsaufwand	-2 957	-3 848	-2 950
Total Betriebsaufwand	-22 511	-24 790	-24 016
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg (EBIT)	233 242	-131 131	120 008
Finanzaufwand			
Depot- und Bankgebühren	0	-91	-108
Total Finanzaufwand	0	-91	-108
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Jahresgewinn / -verlust	233 242	-131 222	119 900

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2019

in Schweizer Franken

1 Angaben über die Stiftung

Name

Köchli-Stiftung

Rechtsform

Stiftung

Rechtsgrundlage

Stiftungsurkunde vom 25.03.2010

Zweck

Zweck der Köchli-Stiftung ist die Verwaltung des Nachlasses der Eheleute Köchli-Trüb. Mangels Investitionsalternativen in Alterswohnbauten in Brütten wird die überschüssige Liquidität bis zu deren Zweckzuführung an den Finanzmärkten investiert. Die Verwaltung der Liquidität erfolgt durch die ZKB Winterthur im Rahmen einer vordefinierten Anlagestrategie aufgrund eines Vermögensverwaltungsvertrags.

Präsident des Stiftungsrates

Ulrich Arn. Kollektivunterschrift zu zweien, seit 1.1.2019

Mitglieder des Stiftungsrates

Christian Frei, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2015 (Kommissionsmitglied)

Pia Schöni, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2016

Regula Blättler Wyss, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2018

Simon Baltensperger, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2019

Revisionsstelle

witreva treuhand- und revisionsgesellschaft ag, 8400 Winterthur

Aufsichtsbehörde

Bezirksrat Winterthur

2 Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2019

in Schweizer Franken

3 Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

3.1 Flüssige Mittel und kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs

Die bilanzierten Bankguthaben repräsentieren jenen Teil des Stiftungsvermögens, welcher für die Deckung der Betriebskosten und für kurz bis mittelfristige Projekte zur Verfügung steht. Bankguthaben sind zu Nominalwerten bewertet.

Die kurzfristig gehaltenen Aktiven mit Börsenkurs widerspiegeln das im Rahmen des Vermögensverwaltungsauftrags gehaltene Wertschriftenportfolio. Sie sind zu Börsenkursen per Bilanzstichtag bewertet. Bei zinstragenden Papieren sind die Marchzinsen in den Börsenkursen per Bilanzstichtag enthalten.

3.2. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gegenüber Dritten	800	800
Gegenüber Revisionsstelle	3000	1500
Total passive Rechnungsabgrenzung	<u>3800</u>	<u>2300</u>

3.3. Finanzertrag / Vermögensverwaltungskosten

Der ausgewiesenen Finanzertrag widerspiegelt den Erfolg (die Performance) aus der externen Vermögensverwaltung vor Abzug der Vermögensverwaltungskosten.

Darin enthalten sind sowohl die realisierten Zinserträge von zinstragenden Papieren wie auch die Wertveränderungen des Vermögensverwaltungsportfolios per Bilanzstichtag. Dem gegenüberstehen die Vermögensverwaltungskosten, mit welchen die Netto-performance aus der Vermögensverwaltung ableiten lässt. Die Depot- und Bankgebühren werden separat ausgewiesen.

4 Anzahl Mitarbeiter

Die Stiftung beschäftigt keine Mitarbeiter.

5 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Keine

Köchli-Stiftung

Brüelgasse 5
8311 Brütten

2019

Revisionsbericht

Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision
an den Stiftungsrat der
Köchli-Stiftung, Brütten

Winterthur, 3. November 2020

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung der **Köchli-Stiftung** für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine Eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Stiftungsurkunde entspricht.

 **witрева** treuhand- und revisionsgesellschaft ag

Thomas Wipf
lic.oec.HSG
zugelassener Revisor RAB
leitender Revisor

Beilagen:

- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

Köchli-Stiftung, Brütten

Bilanz per 31. Dezember

(in Schweizer Franken)

	2019	%	2018	%
Aktiven				
Umlaufvermögen				
Flüssige Mittel				
Bankguthaben	180'153		178'695	
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs				
Obligationen	1'192'933		1'120'692	
Aktien und Ähnliches	947'237		800'488	
Immobilienfonds	100'848		87'779	
Alternative Anlagen	47'687		45'816	
Übrige kurzfristige Forderungen				
Gegenüber staatl. Stellen	0		645	
Total Umlaufvermögen	2'468'858	100 %	2'234'115	100 %
Total Aktiven	2'468'858	100 %	2'234'115	100 %
Passiven				
Kurzfristiges Fremdkapital				
Passive Rechnungsabgrenzungen				
Noch nicht bezahlter Aufwand	3'800		2'300	
Total Kurzfristiges Fremdkapital	3'800	0 %	2'300	0 %
Eigenkapital				
Stiftungskapital	2'426'066		2'426'067	
Bilanzerfolg				
Vortrag vom Vorjahr	-194'250		-63'029	
Jahresgewinn /-verlust	233'242		-131'222	
Total Eigenkapital	2'465'058	100 %	2'231'815	100 %
Total Passiven	2'468'858	100 %	2'234'115	100 %

Köchli-Stiftung, Brütten

Erfolgsrechnung für das am 31. Dezember abgeschlossene Geschäftsjahr (in Schweizer Franken)

	<u>2019</u>	<u>%</u>	<u>2018</u>	<u>%</u>
Stiftungsertrag				
Finanzertrag				
Ertrag Wertschriften	20'365		18'556	
Total Finanzertrag	20'365	8 %	18'556	100 %
Realisierter Finanzertrag				
Realisierte Kursgewinne Wertschriften	236'014		0	
Total Realisierter Finanzertrag	236'014	92 %	0	0 %
Total Stiftungsertrag	256'379	100 %	18'556	100 %
Aufwand				
Realisierter Finanzaufwand				
Realisierte Kursverluste Wertschriften	0		-123'596	
Total Realisierter Finanzaufwand	0	0 %	-123'596	-666 %
Total Aufwand	0	0 %	-123'596	-666 %
Bruttoergebnis I	256'379	100 %	-105'040	-566 %
Personalaufwand				
Entschädigung Stiftungsräte	-626		-1'301	
Total Personalaufwand	-626	0 %	-1'301	-7 %
Bruttoergebnis II	255'753	100 %	-106'341	-573 %
Betriebsaufwand				
Vermögensverwaltung	-19'554		-20'942	
Diverser Verwaltungsaufwand	-2'957		-3'848	
Total Betriebsaufwand	-22'511	-9 %	-24'790	-134 %
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg (EBIT)	233'242	91 %	-131'131	-707 %
Finanzaufwand				
Depot- und Bankgebühren	0		-92	
Total Finanzaufwand	0	0 %	-92	0 %
Jahresgewinn /-verlust	233'242	91 %	-131'222	-707 %

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2019

in Schweizer Franken

1 Angaben über die Stiftung

Name

Köchli-Stiftung

Rechtsform

Stiftung

Rechtsgrundlage

Stiftungsurkunde vom 25.03.2010

Zweck

Zweck der Köchli-Stiftung ist die Verwaltung des Nachlasses der Eheleute Köchli-Trüb. Mangels Investitionsalternativen in Alterswohnbauten in Brütten wird die überschüssige Liquidität bis zu deren Zweckzuführung an den Finanzmärkten investiert. Die Verwaltung der Liquidität erfolgt durch einen professionellen externen Vermögensverwalter im Rahmen einer vordefinierten Anlagestrategie.

Präsident des Stiftungsrates

Ulrich Arn, Kollektivunterschrift zu zweien, ab 01.01.2019, vorher Mitglied des Stiftungsrates

Mitglieder des Stiftungsrates

Christian Frei, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2015

Pia Schöni, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2016

Regula Blättler Wyss, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2018

Simon Baltensperger, Kollektivunterschrift zu zweien, seit 2019

Revisionsstelle

witreva treuhand- und revisionsgesellschaft ag, 8400 Winterthur

Aufsichtsbehörde

Bezirksrat Winterthur

2 Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2019

in Schweizer Franken

3 Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

3.1 Flüssige Mittel und kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs

Die bilanzierten Bankguthaben repräsentieren jenen Teil des Stiftungsvermögens, welcher für die Deckung der Betriebskosten und für kurz bis mittelfristige Projekte zu Verfügung steht. Bankguthaben sind zu Nominalwerten bewertet.

Die kurzfristig gehaltenen Aktiven mit Börsenkurs widerspiegeln das im Rahmen des Vermögensverwaltungsauftrages gehaltene Wertschriftenportfolio. Sie sind zu Börsenkursen per Bilanzstichtag bewertet. Bei zinstragenden Papieren sind die Marchzinsen in den Börsenkursen per Bilanzstichtag enthalten.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
3.2 Passive Rechnungsabgrenzungen		
Bezirksrat	800	800
Revisionsstelle	3'000	1'500
Total passive Rechnungsabgrenzungen	3'800	2'300

3.3 Finanzertrag / Vermögensverwaltungskosten

Der ausgewiesene Finanzertrag widerspiegelt den Erfolg (die Performance) aus der externen Vermögensverwaltung vor Abzug der Vermögensverwaltungskosten. Darin enthalten sind sowohl die realisierten Zinserträge von zinstragenden Papieren wie auch die Wertveränderungen des Vermögensverwaltungsportfolios per Bilanzstichtag. Dem gegenüber stehen die Vermögensverwaltungskosten, mit welchen sich die Nettoperformance aus der Vermögensverwaltung ableiten lässt. Die Depot- und Bankgebühren werden separat ausgewiesen.

Der Ertrag Wertschriften ist netto ausgewiesen. Die Verrechnungssteuer auf den Erträgen wird im Zeitpunkt der Rückerstattung durch die Eid. Steuerverwaltung verbucht.

4 Anzahl Mitarbeiter

Die Stiftung beschäftigt keine Mitarbeiter.

5 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es bestehen keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.