

köchli

stiftung

alt werden in brütten

Geschäftsbericht 2024

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 2024 bis 31. Dezember 2024*

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: *Winco Treuhand AG
Neuwiesenstrasse 37, 8400 Winterthur*

5. Aufsichtsbehörde *Bezirksrat Winterthur*

Ort und Datum:

Brütten, 9. April 2025

Für den Stiftungsrat



Ulrich Arn, Präsident



Christian Frei, Aktuar

Köchli - Stiftung Jahresbericht 2024

Jahresbericht 2024 des Präsidenten

Im vergangenen Jahr 2024 hatte die Köchli-Stiftung keine Aktivitäten zu verzeichnen. Die Bilanz der Vermögenswerte hat, im Einklang mit den Börsen weltweit, einen erfreulichen Aufschwung erfahren, dies trotz der anhaltenden Konflikte in Europa und im Mittleren Osten.

Unsere Wertanlagen, mit einem Mix aus Obligationen, Aktien- und Immobilienfonds haben einen Jahresgewinn von 5.5% erzielt. Das Darlehen in Höhe von mittlerweile CHF 1'500'000.- an die Brüel AG ist davon nicht tangiert, dieses wird erstmals ab Kalenderjahr 2025 verzinst. Insgesamt resultiert ein Wertzuwachs auf dem Gesamtvermögen der Köchli-Stiftung gegenüber Dezember 2023 von 2.12%.

Die Vermögenswerte der Stiftung verteilen sich somit auf CHF 1'500'000.- in Form eines Darlehens an die Brüel AG und CHF 984'300.- im Vermögensverwaltungsmandat der Zürcher Kantonalbank. Der Stiftungsrat nahm diesen Jahresabschluss zur Kenntnis und erneuerte das Mandat bei der Zürcher Kantonalbank um ein weiteres Jahr.

Dem Stiftungsrat wurden 2024 keine Gesuche um Unterstützung eingereicht.

Die Vermietung der Alterswohnungen der Brüel AG durch die Weber + Schweizer Immobilien-Treuhand AG entwickelte sich sehr positiv. Die Wohnungen sind mittlerweile gut nachgefragt und durchgehend vermietet.

Der Stiftungsrat, in gleichbleibender Zusammensetzung, traf sich 2024 zu einer Sitzung und verabschiedete dabei den Jahresabschluss und Geschäftsbericht 2023 zuhanden der Revision und des Bezirksrats.

Die bisherige Ausrichtung wurde in den folgenden Punkten angepasst und festgelegt:

- Aktuariat und Buchführung verbleiben momentan in der Verantwortung des Stiftungsrats. Eine spätere Rückführung dieser Kompetenz an die Gemeinde Brütten bleibt vorbehalten.
- Das Mandat der Vermögensverwaltung durch die ZKB Winterthur wird auf der Basis der bisherigen Anlagestrategie weitergeführt.
- Die Öffentlichkeit kann jederzeit auf der Webseite der Gemeinde die Zahlen und die Jahresberichte der Stiftung einsehen.

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

Freundliche Grüsse



Ulrich Arn

Brütten, 28. Januar 2025

Köchli-Stiftung Brütten

BILANZ per 31. Dezember 2024

(alle Beträge in CHF)

Aktiven	2024	2023	2022
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel			
Privatkonto ZKB	5 582,48	4 209,93	63 115,15
Vermögensverwaltungskonto ZKB	51 847,92	12 963,49	43 381,66
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs			
Obligationen	518 107,33	509 918,10	564 080,02
Aktien und Ähnliches	344 404,55	328 282,87	357 304,57
Immobilienfonds (Steuerwert 30'986.95)	41 070,75	38 698,19	42 597,76
Alternative Anlagen	19 499,62	17 565,03	21 439,43
Short Term Money Market	0,00	17 389,04	0,00
Übrige kurzfristige Forderungen			
Gegenüber Dritten (Vst.)	3 800,00	3 742,20	3 806,00
Langfristig gehaltene Aktiven ohne Börsenkurs			
Darlehen an Brüel AG, Brütten	1 500 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Total Umlaufvermögen	2 484 312,65	2 432 768,85	2 395 724,59
Total Aktiven	2 484 312,65	2 432 768,85	2 395 724,59
Passiven			
Passive Rechnungsabgrenzung			
Gegenüber Dritten	800,00	800,00	800,00
Gegenüber Revisionsstelle	800,00	650,00	800,00
Gegenüber Stiftungsrat	0,00	0,00	0,00
Total kurzfristiges Fremdkapital	1 600,00	1 450,00	1 600,00
Eigenkapital			
Stiftungskapital	2 426 066,00	2 426 066,00	2 426 066,00
Bilanzgewinn			
Vortrag vom Vorjahr (Summe aus VJ)	5 252,85	-31 941,41	128 439,00
Jahresverlust / -gewinn	51 393,80	37 194,26	-160 380,41
Total Eigenkapital	2 482 712,65	2 431 318,85	2 394 124,59
Total Passiven	2 484 312,65	2 432 768,85	2 395 724,59

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2024

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. Ein grundpfandgesichertes Darlehen über CHF 1.5 Mio zur Finanzierung von Alterswohnungen der Brüel AG, Brütten ist im Sinne der Statuten und des Reglements der Köchli-Stiftung genehmigt und teilweise bereits ausbezahlt worden. Die Verwaltung der verbleibenden 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

Winco Treuhand AG, Neuwiesenstr. 37, 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.

Bericht der Revisionsstelle
2024

Köchli-Stiftung

Brütten ZH

Inhaltsverzeichnis

Bericht der Revisionsstelle
Bilanz
Erfolgsrechnung
Anhang

Winterthur, 14. Mai 2025 / bf

Winco Treuhand AG, Neuwiesenstrasse 37, 8400 Winterthur

An den Stiftungsrat der
Köchli-Stiftung
Brüelgasse 5
8311 Brütten

Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der

Köchli-Stiftung

für das am 31. Dezember 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese 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 dem schweizerischen Gesetz und der Stiftungsurkunde entsprechen.

Freundliche Grüsse

Winco Treuhand AG



Bruno Feldmann
Treuhandler mit eidg. Fachausweis
zugelassener Revisor

köchli

stiftung

alt werden in brütten

Bilanz/ Erfolgsrechnung 2024

Erstellt durch:

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

Köchli-Stiftung Brütten

BILANZ per 31. Dezember 2024

(alle Beträge in CHF)

Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs			
Obligationen	518 107,33	509 918,10	564 080,02
Aktien und Ähnliches	344 404,55	328 282,87	357 304,57
Immobilienfonds (Steuerwert 30'986.95)	41 070,75	38 698,19	42 597,76
Alternative Anlagen	19 499,62	17 565,03	21 439,43
Short Term Money Market	0,00	17 389,04	0,00
Übrige kurzfristige Forderungen			
Gegenüber Dritten (Vst.)	3 800,00	3 742,20	3 806,00
Langfristig gehaltene Aktiven ohne Börsenkurs			
Darlehen an Brüel AG, Brütten	1 500 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Total Umlaufvermögen	2 484 312,65	2 432 768,85	2 395 724,59
Total Aktiven	2 484 312,65	2 432 768,85	2 395 724,59
Passiven			
Passive Rechnungsabgrenzung			
Gegenüber Dritten	800,00	800,00	800,00
Gegenüber Revisionsstelle	800,00	650,00	800,00
Gegenüber Stiftungsrat	0,00	0,00	0,00
Total kurzfristiges Fremdkapital	1 600,00	1 450,00	1 600,00
Eigenkapital			
Stiftungskapital	2 426 066,00	2 426 066,00	2 426 066,00
Bilanzgewinn			
Vortrag vom Vorjahr (Summe aus VJ)	5 252,85	-31 941,41	128 439,00
Jahresverlust / -gewinn	51 393,80	37 194,26	-160 380,41
Total Eigenkapital	2 482 712,65	2 431 318,85	2 394 124,59
Total Passiven	2 484 312,65	2 432 768,85	2 395 724,59

EFROLGSRECHNUNG für das am 31. Dezember 2024

abgeschlossene Geschäftsjahr

(alle Beträge in CHF)

	2024	2023	2022
Stiftungsertrag			
Finanzertrag			
Dividenden- und Zinsertrag	13 438,00	12 449,00	13 137,00
Total Finanzertrag	13 438,00	12 449,00	13 137,00
Realisierter Finanzertrag (Residualwert)			
Realisierter Ertrag/Verlust auf Wertschriften	48 895,50	35 853,46	-160 781,46
Total realisierter Finanzertrag	48 895,50	35 853,46	-160 781,46
Total Stiftungsertrag	62 333,50	48 302,46	-147 644,46
Bruttoergebnis I	62 333,50	48 302,46	-147 644,46
Personalaufwand			
Entschädigung Stiftungsrat	-240,00	-687,50	-275,00
Übriger Aufwand Stiftungsrat	0,00	0,00	0,00
Total Personalaufwand	-240,00	-687,50	-275,00
Bruttoergebnis II	62 093,50	47 614,96	-147 919,46
Betriebsaufwand			
Vermögensverwaltung	-7 981,05	-8 213,40	-9 306,15
Diverser Verwaltungsaufwand	-2 129,65	-2 207,30	-2 449,30
Total Betriebsaufwand	-10 110,70	-10 420,70	-11 755,45
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg (EBIT)	51 982,80	37 194,26	-159 674,91
Finanzaufwand			
Börsen- und Umsatzabgaben ZKB	-589,00	0,00	-705,50
Total Finanzaufwand	-589,00	0,00	-705,50
Ausserordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00
Ausserordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00
Jahresgewinn / -verlust	51 393,80	37 194,26	-160 380,41

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2024

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. Ein grundpfandgesichertes Darlehen über CHF 1.5 Mio zur Finanzierung von Alterswohnungen der Brüel AG, Brütten ist im Sinne der Statuten und des Reglements der Köchli-Stiftung genehmigt und teilweise bereits ausbezahlt worden.

Die Verwaltung der verbleibenden Liquidität erfolgt durch die ZKB Winterthur im Rahmen einer vordefinierten Anlagestrategie aufgrund eines Vermögensverwaltungsvertrags.

Präsident des Stiftungsrates

Ulrich Am. 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

Winco Treuhand AG. Neuwiesenstr. 37, 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.