

köchli

stiftung

alt werden in brütten

# Geschäftsbericht 2020

Erstellt durch:

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

# Berichterstattung Jährliche von klassischen Stiftungen

## 1. Berichterstattung

Für die Zeit vom: 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020

## 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 Am, 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: *witрева 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 gewährte dazu der Brüel AG, Brütten (Alterswohnungen im Zentrum von Brütten) ein grundpfandgesichertes, verzinsliches Darlehen in Höhe von 1.5 Mio Franken. Eine Auszahlung des Darlehens ist, je nach Baufortschritt, im Jahr 2021 vorgesehen.*

## **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 31.12.2020***

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, 17. März 2021

Für den Stiftungsrat

Handwritten signature of Ulrich Arn in blue ink.

Ulrich Arn, Präsident

Handwritten signature of Christian Frei in black ink.

Christian Frei, Aktuar

# Köchli - Stiftung Jahresbericht 2020

## Jahresbericht des Präsidenten

Hinter uns liegt ein aussergewöhnliches und herausforderndes Jahr 2020.

Das Jahr war geprägt durch das Corona-Virus mit allen Einschränkungen und Konsequenzen. Die Börsenindizes weltweit und somit auch unsere Wertanlagen haben entsprechend reagiert. Trotz dieses Einbruchs an den Aktienmärkten erholten sich die Kurse bis zum Jahresende beinahe wieder bis auf Vorjahresniveau. Im Verlaufe des Jahres wurde zu verschiedenen Zeitpunkten Liquidität aufgebaut, um das zugesicherte Darlehen an die Brüel AG, Wohnen im Alter in Brütten, abzusichern.

Der Stiftungsrat nahm Kenntnis vom einigermaßen befriedigenden Jahresabschluss und erneuerte das Vermögensverwaltungsmandat bei der Zürcher Kantonalbank.

Die Zusammensetzung des Stiftungsrats blieb unverändert. An zwei Sitzungen wurde die Vermögenssituation sowie die Finanzstrategie erörtert. Den Baufortschritt der Alterswohnungen im Zentrum von Brütten verfolgte der Stiftungsrat aufmerksam.

Wie erwähnt, sind liquide Mittel für das grundpfandgesicherte, verzinsliche Darlehen an die Brüel AG bereitgestellt worden für eine erste Auszahlung im Januar 2021.

Die bisherige Ausrichtung wurde in diesen Punkten zielgerichtet fortgesetzt:

- Aktuariat und Buchführung liegen grundsätzlich bei der Gemeinde Brütten. Der neue Finanzverwalter der Gemeinde wird diese Aufgaben übernehmen sowie den Jahresabschluss 2020 erstellen. Er ist nicht Mitglied des Stiftungsrats.
- Das Mandat der Vermögensverwaltung durch die ZKB Winterthur wird auf der Basis der bisherigen Anlagestrategie weitergeführt.
- Das Darlehen im Bereich von 1.5 Mio Franken zugunsten der Alterswohnungen im Zentrum Brüttens wurde im Notariat grundbuchamtlich abgesichert.
- Die Öffentlichkeit kann jederzeit auf der Website der Gemeinde die Zahlen und die Jahresberichte der Stiftung einsehen.

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

Freundliche Grüsse



Ulrich Arn

Brütten, 27. Januar 2021

*Köchli-Stiftung Brütten*

**BILANZ per 31. Dezember 2020**

(alle Beträge in CHF)

<b>Aktiven</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			
Flüssige Mittel			
Privatkonto ZKB	1 004 564	11 191	13 274
Bankguthaben ZKB	62 326	168 962	165 421
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs			
Obligationen	765 765	1 192 933	1 120 692
Aktien und Ähnliches	534 895	947 237	800 488
Immobilienfonds	60 498	100 848	87 779
Alternative Anlagen	30 433	47 688	45 816
Übrige kurzfristige Forderungen Gegenüber Dritten (Vst. 2020)	7110	0	645
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>2 465 591</b>	<b>2 468 859</b>	<b>2 234 115</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>2 465 591</b>	<b>2 468 859</b>	<b>2 234 115</b>
<b>Passiven</b>			
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>			
Passive Rechnungsabgrenzung			
Noch nicht bezahlter Aufwand	1 600	3 800	2 300
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>1 600</b>	<b>3 800</b>	<b>2 300</b>
<b>Eigenkapital</b>			
Stiftungskapital	2 426 066	2 426 066	2 426 066
Bilanzgewinn			
Vortrag vom Vorjahr	38 992	-194 250	-63 028
Jahresverlust / -gewinn	-1 067	233 242	-131 223
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>2 463 991</b>	<b>2 465 058</b>	<b>2 231 815</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>2 465 591</b>	<b>2 468 858</b>	<b>2 234 115</b>

## EFROLGSRECHNUNG für das am 31. Dezember 2020

abgeschlossene Geschäftsjahr

(alle Beträge in CHF)

<b>Stiftungsertrag</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Finanzertrag</b>			
Ertrag Wertschriften	23 784	28 989	26 555
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>23 784</b>	<b>28 989</b>	<b>26 555</b>
<b>Realisierter Finanzertrag</b>			
Realisierte Kursgewinne Wertschriften	-297	227 390	-131 595
<b>Total realisierter Finanzertrag</b>	<b>-297</b>	<b>227 390</b>	<b>-131 595</b>
<b>Total Stiftungsertrag</b>	<b>23 487</b>	<b>256 379</b>	<b>-105 040</b>
<b>Bruttoergebnis I</b>	<b>23 487</b>	<b>256 379</b>	<b>-105 040</b>
<b>Personalaufwand</b>			
Entschädigung Stiftungsrat	-818	-626	-1 301
Übriger Aufwand Stiftungsrat	-185	0	0
<b>Total Personalaufwand</b>	<b>-1 003</b>	<b>-626</b>	<b>-1 301</b>
<b>Bruttoergebnis II</b>	<b>22 484</b>	<b>255 753</b>	<b>-106 341</b>
<b>Betriebsaufwand</b>			
Vermögensverwaltung	-16 007	-19 554	-20 942
Diverser Verwaltungsaufwand	-4 825	-2 957	-3 848
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>-20 832</b>	<b>-22 511</b>	<b>-24 790</b>
<b>Betriebsergebnis vor Finanzerfolg (EBIT)</b>	<b>1 652</b>	<b>233 242</b>	<b>-131 131</b>
<b>Finanzaufwand</b>			
Depot- und Bankgebühren	-1 519	0	-91
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>-1 519</b>	<b>0</b>	<b>-91</b>
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentlicher Aufwand	-1 200	0	0
<b>Jahresgewinn / -verlust</b>	<b>-1 067</b>	<b>233 242</b>	<b>-131 222</b>

**Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2020**

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 2020

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.

<b>3.2. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<u><b>2020</b></u>	<u><b>2019</b></u>
Gegenüber Dritten	800	800
<u>Gegenüber Revisionsstelle</u>	<u>800</u>	<u>3000</u>
<b>Total passive Rechnungsabgrenzung</b>	<u><b>1600</b></u>	<u><b>3800</b></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 gegenüber stehen die Vermögensverwaltungskosten, mit welchen sich die Nettoperformance aus der Vermögensverwaltung ableiten lässt. Die Depot- und Bankgebühren werden separat ausgewiesen.

Rückerstattung der Verrechnungssteuern der Jahre 2017/ 2018/ 2019 durch die Eidg. Finanzverwaltung erfolgte erst am 28. Jan. 2021.

### 4 Anzahl Mitarbeiter

Die Stiftung beschäftigt keine Mitarbeiter.

### 5 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Per 4. Jan. 2021 wurde ein erster Anteil von CHF 250'000.- des Darlehens an die Brüel AG, Wohnen im Alter in Brütten, ausbezahlt.

**Köchli-Stiftung**

Brüelgasse 5  
8311 Brütten

**2020**

# Revisionsbericht

---

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

Wil, 31. Mai 2021

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der **Köchli-Stiftung** für das am 31. Dezember 2020 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.

witreva 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)

	<u>2020</u>	%	<u>2019</u>	%
<b>Aktiven</b>				
<b>Umlaufvermögen</b>				
Flüssige Mittel				
Bankguthaben	1'066'890.00		180'153.00	
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs				
Obligationen	765'765.00		1'192'933.00	
Aktien und Ähnliches	534'895.00		947'237.00	
Immobilienfonds	60'498.00		100'848.00	
Alternative Anlagen	30'433.00		47'687.00	
Übrige kurzfristige Forderungen				
Gegenüber staatl. Stellen	7'110.00		0.00	
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<u>2'465'591.00</u>	<u>100 %</u>	<u>2'468'858.00</u>	<u>100 %</u>
<b>Total Aktiven</b>	<u>2'465'591.00</u>	<u>100 %</u>	<u>2'468'858.00</u>	<u>100 %</u>
<b>Passiven</b>				
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>				
Passive Rechnungsabgrenzungen				
Noch nicht bezahlter Aufwand	1'600.00		3'800.00	
<b>Total Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<u>1'600.00</u>	<u>0 %</u>	<u>3'800.00</u>	<u>0 %</u>
<b>Eigenkapital</b>				
Stiftungskapital	2'426'066.00		2'426'066.00	
Bilanzerfolg				
Vortrag vom Vorjahr	38'992.00		-194'250.00	
Jahresverlust /-gewinn	-1'067.00		233'242.00	
<b>Total Eigenkapital</b>	<u>2'463'991.00</u>	<u>100 %</u>	<u>2'465'058.00</u>	<u>100 %</u>
<b>Total Passiven</b>	<u>2'465'591.00</u>	<u>100 %</u>	<u>2'468'858.00</u>	<u>100 %</u>

## Köchli-Stiftung, Brütten

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

	2020	%	2019	%
<b>Stiftungsertrag</b>				
<b>Finanzertrag</b>				
Ertrag Wertschriften	23'784.00		20'365.00	
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>23'784.00</b>	<b>101 %</b>	<b>20'365.00</b>	<b>8 %</b>
<b>Realisierter Finanzertrag</b>				
Realisierte Kursgewinne Wertschriften	-297.00		236'014.00	
<b>Total Realisierter Finanzertrag</b>	<b>-297.00</b>	<b>-1 %</b>	<b>236'014.00</b>	<b>92 %</b>
<b>Total Stiftungsertrag</b>	<b>23'487.00</b>	<b>100 %</b>	<b>256'379.00</b>	<b>100 %</b>
<b>Bruttoergebnis I</b>	<b>23'487.00</b>	<b>100 %</b>	<b>256'379.00</b>	<b>100 %</b>
<b>Personalaufwand</b>				
Entschädigung Stiftungsräte	-818.00		-626.00	
Übriger Aufwand Stiftungsräte	-185.00		0.00	
<b>Total Personalaufwand</b>	<b>-1'003.00</b>	<b>-4 %</b>	<b>-626.00</b>	<b>0 %</b>
<b>Bruttoergebnis II</b>	<b>22'484.00</b>	<b>96 %</b>	<b>255'753.00</b>	<b>100 %</b>
<b>Betriebsaufwand</b>				
Vermögensverwaltung	-16'007.00		-19'554.00	
Diverser Verwaltungsaufwand	-4'825.00		-2'957.00	
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>-20'832.00</b>	<b>-89 %</b>	<b>-22'511.00</b>	<b>-9 %</b>
<b>Betriebsergebnis vor Finanzerfolg (EBIT)</b>	<b>1'652.00</b>	<b>7 %</b>	<b>233'242.00</b>	<b>91 %</b>
<b>Finanzaufwand</b>				
Depot- und Bankgebühren	-1'519.00		0.00	
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>-1'519.00</b>	<b>-6 %</b>	<b>0.00</b>	<b>0 %</b>
<b>Betriebsergebnis vor Steuern</b>	<b>133.00</b>	<b>1 %</b>	<b>233'242.00</b>	<b>91 %</b>
Ausserordentlicher Aufwand	-1'200.00		0.00	
<b>Jahresverlust /-gewinn</b>	<b>-1'067.00</b>	<b>-5 %</b>	<b>233'242.00</b>	<b>91 %</b>

**Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2020**

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 2020

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>2020</u>	<u>2019</u>
<b>3.2 Passive Rechnungsabgrenzungen</b>		
Bezirksrat	800	800
Revisionsstelle	800	3'000
<b>Total passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>1'600</b>	<b>3'800</b>

#### 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.

Die Rückerstattung der Verrechnungssteuern der Jahre 2017 - 2019 durch die Eidg. Steuerverwaltung erfolgte am 28.01.2021.

#### 4 Anzahl Mitarbeiter

Die Stiftung beschäftigt keine Mitarbeiter.

#### 5 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Per 04.01.2021 wurde ein erster Anteil von CHF 250'000 des Darlehens an die Brüel AG, Wohnen im Alter in Brütten, ausbezahlt.