

Protokoll der Mitgliederversammlung vom 23. Februar 2023

Datum und Zeit:

23.2.2023, 10.15– 12.00 Uhr

Ort:

Pensimo, Obstgartenstrasse 19, Zürich

Sponsor / Stifter/in	Stiftung/en	GF	Stv.	An Versammlung
IST	IST Investmentstiftung	Anliker M.*	Schmidweber St.	
Bâloise	Bâloise AST für Personalvorsorge	Antonietti R.	Andreas Bertschi	
Swiss Prime	Swiss Prime AST	Baumann J.	Bracher U.	
AFIAA	AST für Immobilienanlagen im Ausland	Bofinger I.		
SFP Group	Swiss Finance Property AST	Bucher G.	Nguyen-Quang D.	
Terrahelvetica	Terrahelvetica AST	Candrian J.	Bruhin Ch.	
AXA	AXA AST	Ciancia S.		
Avadis	Avadis AST / Avadis AST 2	Emele C.**		
Pensimo Gruppe	AST Adimora	Fritschi B.	Estermann C.	
Assetimmo	Assetimmo Immobilien AST	Germann Chr.		
Zürich	Zürich AST	Gubler M.* / VP	Osterwalder T.	
Renaissance	Renaissance KMU	Hügli F.		
Telco	Telco AST	Janjic-Marti C.	Oechslin P.	
J. Safra Sarasin	J.Safra Sarasin AST / AST 2	Frieden A.		
Credit Suisse	Credit Suisse AST, AST 2. Säule	Kiechler A.*	Kessler E.	
Ecoreal	Ecoreal Schweizerische Immobilien AST	Kocur P.		
Fundamenta	Fundamenta AST	Kuster D.	Gätzi Ch.	
1291 AST	1291 AST	Marmet D.		
Avenirplus	Avenirplus AST	Meyer M.		
UBS	UBS Investment Foundation 1, 2, 3	Meyer T.*	Szalay M.	
Steiner	Steiner Investment Foundation SIF	Niedermann R.	Hausberger P.	
Pensimo Gruppe	AST Testina	Prioni P.	Koch J.	
DAI	Die AST Immobilien DAI	Rüdin U.	Wegmann A.	
Allianz	Allianz Suisse AST	Schaffner B.	Faust R.	
AWI	AST Winterthur	Scherz J.-C./Brügger U.	Brügger U./Scherz J.-C.	
Pensimo Gruppe	AST Turidomus	Schneider M.	Koch J.	
Pensimo Gruppe	AST Pensimo	Schürmann D.*	Alberati A.	
Helvetia	Helvetia AST	Schwander D.**	Ipser M.	
Greenbrix	Greenbrix AST	Serrano C.	Cron St.	
Swisscanto	Swisscanto AST, Swisscanto AST Avant	Spichtig S.* /P	Fischler L.	
Patrimonium	Patrimonium AST	Stutz R.		
Swiss Life	AST Swiss Life	Thaler St.	Eberhard M.	
HIG	HIG Immobilien AST	Thoma R.	Zanoli R.	
Prisma	Prisma AST	Wuthrich W.	Vogelsang A.	
Gäste / Name	Institution	Funktion	Bemerkung	
Bach R.	Remnex	PM / CEO Remnex AG		
Fricker N.	Remnex	GF Remnex		

Legende

fett anwesend

* Vorstandsmitglied

** Revisor/in

P: Präsident/in

VP: Vizepräsident/in

Traktanden:

1. Begrüssung

Die Präsidentin begrüsst die Mitglieder zur Mitgliederversammlung, die physisch durchgeführt wird (ein Mitglied nimmt via MS-Teams teil).

Sie begrüsst im Speziellen Johann Candrian (GF Terrahelvetica AST) und Urs Rüdin (GF der DAI AST und SR der Terrahelvetica AST). Die zwei neuen Teilnehmer stellen sich kurz persönlich vor.

2. Protokoll der Mitgliederversammlung vom 3.11.2022

Das Protokoll wird ohne Ergänzungen und Rückfragen genehmigt.

3. Aufnahmegesuch Remnex AST

Die Remnex AST hat mit Schreiben vom 6.1.2023 ein Aufnahmegesuch gestellt. Die AST wurde gebeten, umfangreiche Unterlagen zur Verfügung zu stellen. Die Unterlagen wurden detailliert geprüft. Inhaltlich erfüllen sie die Anforderungen der KGAST. Die Vorstellung der AST erfolgte an der Vorstandssitzung vom 15.2.2023. Der Vorstand beschloss daraufhin, den Mitgliedern einen Antrag zur Aufnahme zu stellen. Der Antrag wurde den Mitgliedern zusammen mit dem Infoblatt, dem Gesuch und weiteren, für den Beschluss wichtige Unterlagen zur Verfügung gestellt (Beilagendossier 2).

Die Vertreter der Remnex AST, Natalie Fricker (GF) und Rolf Bach (Portfoliomanager und CEO der Remnex AG) präsentieren die Anlagestiftungen und ihre Anlagegruppe und richten das Gesuch an die Mitglieder.

Die Mitglieder beschliessen einstimmig, die Remnex Anlagestiftung aufzunehmen.

4. Neues aus der Fachgruppe Immobilien

Ingo Bofinger berichtet über das Feedback der Teilnehmenden zur Veranstaltung vom 9.11.2022. Er informiert über die nächste physische Veranstaltung, die für den Oktober 2023 geplant wird. Zudem informiert er über die Anpassungen im IMAST-Reporting, welche aufgrund der Feedbacks aus der Immobilien-Kerngruppe erfolgten. Unter anderem wurde auf vielfachen Wunsch eine Tabelle zu den Investitionsmodalitäten bei Auslandimmobilien (gleich wie bei den CH-Immobilien-Anlagegruppen) neu aufgenommen. Diese neue Tabelle wurde jedoch nur für drei Anlagegruppen ausgefüllt. Die Geschäftsführer werden gebeten, ihre verantwortlichen Datenlieferanten und/oder PMs zu instruieren, die Daten für die neue Tabelle zu rapportieren. Die Fachgruppenmitglieder werden ebenfalls mittels Info zur Oktoberveranstaltung darauf aufmerksam gemacht. Des Weiteren berichtet Ingo Bofinger, dass das Kernteam um ein Mitglied (Vertreter der AXA AST) erweitert wurde.

Roland Kriemler weist auf einen Artikel von Aline Kratz Ulmer zu einem BGE betr. Aufschub der Grundstücksgewinnsteuer hin. Der SPV-Artikel wurde auf der Homepage aufgeschaltet.

5. ESG, Greenwashing und Arbeitsgruppe Bundesrat

Der CEO der AMAS, Adrian Schatzmann, hat dem Vorstand im August 2022 das ESG-Selbstregulierungskonzept der AMAS vorgestellt. Das Dokument «Selbstregulierung zu Transparenz und Offenlegung bei Kollektivvermögen mit Nachhaltigkeitsbezug vom 30. September 2022» wurde am 26.9.2022 publiziert. AMAS ist an einer «Übernahme» der ESG-Selbstregulierung durch andere Institutionen interessiert. Seither hat sich der Vorstand an allen Sitzungen mit dem Thema auseinandergesetzt.

Aufgrund unseres Begehrens ist die KGAST anfangs Januar eingeladen worden, an der vom Bundesrat beauftragten Arbeitsgruppe zur Verhinderung von Greenwashing teilzunehmen. Der Vorstandsausschuss mit Markus Anliker, Alexandrine Kiechler, Toby Meyer und Roland Kriemler hat ein Antwortschreiben auf die in der Einladung vom SIF gestellten Fragen verfasst. Unser Schreiben wurde am 15.2.2023 dem SIF (Staatssekretariat für internationale Finanzfragen) zugestellt.

Der Vorstand ist der Meinung, dass wir mit der KGAST-Empfehlung zu umweltrelevanten Kennzahlen bei den Immobilien-Anlagegruppen sowie mit der Teilnahme an der Arbeitsgruppe einiges zum Thema ESG und zur Verhinderung von Greenwashing beitragen können. Eine «Ausrichtung» an der AMAS-Selbstregulierung (auch nur hinsichtlich Terminologie) erachtet die KGAST als momentan nicht opportun, zumal sich noch vieles entwickeln wird. Diese Meinung wird auch gegenüber Dritten (Beratern, Aufsichtsbehörden, der Bundesverwaltung, Revisionsgesellschaften, anderen Verbänden etc.) kommuniziert.

6. Mitgliederbeiträge und Budget 2022

Wie bereits an der letzten Mitgliederversammlung berichtet, ist an der Februar-Versammlung über die Mitgliederbeiträge und das Budget 2023 abzustimmen.

Da der Abschluss 2022 erst an der Generalversammlung genehmigt wird, das Jahresergebnis aber wichtig für das neue Budget ist, hat der Geschäftsführer einen Pro-Forma Abschluss 2022 erstellt. Basierend darauf und auf dem Budget 2022 wurde ein Budget 2023 angefertigt. Die vorgeschlagenen Mitgliederbeiträge und das Budget 2022 finden sich in Beilage 3 und 4.

Die Mitgliederbeiträge werden aufgrund der rapportierten AuM Angaben aus dem Performancebericht 2. Säule per 31.12.2022. berechnet. Obwohl in der Mitgliederbeitragsrechnung CHF 476 000 veranschlagt sind (Beilage 3), erscheint im Budget (Beilage 4) dafür ein Betrag von CHF 483 000. Dies ist darauf zurückzuführen, dass der voraussichtliche Beitrag der Remnex AST über CHF 7000 bereits einkalkuliert wurde. Die weiteren Positionen und deren Änderung gegenüber 2022 wurden unter den Erläuterungen im Einladungsschreiben aufgeführt.

Um ein ausgeglichenes Ergebnis zu erreichen, beantragt der Vorstand, den Faktor 0.8 bei den Mitgliederbeiträgen anzuwenden. Bilanztechnisch führt dies dazu, dass wir kurz vor der Erhebung der Mitgliederbeiträge im Spätsommer/Frühherbst 2023 rund CHF 100 000 Vermögen ausweisen und nach Eingang der Beiträge und den laufenden Ausgaben per Ende 2023 rund CHF 350 000.

Die Mitgliederbeiträge 2023 sowie das Budget 2023 werden einstimmig angenommen.

Auf Nachfrage seitens Mitglieder, wie sich die Beiträge genau berechnen und ob Anpassungen geplant sind, erwähnt der Geschäftsführer, dass das Berechnungsmodell für die Mitgliederbeiträge regelmässig überprüft wird. Seit Einführung des Beitragsmodells konnten die Beiträge immer unter 100 Prozent gehalten werden. Konkret heisst das, dass bis anhin immer der Faktor 0.8 (also 80% der möglichen Mitgliederbeiträge) angewandt werden konnte. Bei allfälligen Mehraufwendungen könnte der Faktor angehoben werden. So wäre z.B. bei erhöhten Ausgaben von rund CHF 50 000 der Faktor um 0.1 Punkte anzuheben, um (am Beispiel des Budgets 2023) Mehrerträge von CHF 48 300 zu erzielen (budgetierter Umsatz siehe oben: CHF 483 000).

7. Berichterstattung des Geschäftsführers

Roland Kriemler informiert, dass auch Repräsentanten der ESTV an öffentlichen Veranstaltungen darauf hinweisen, dass die MWST-Entlastung der AST – gleich wie bei den Fonds – voraussichtlich mit der Inkraftsetzung der MWSTG-Teilrevision per 1.1.2025 erfolgt. Verschiedene Fragen der Mitglieder zeigen auf, dass die Entlastung unterschiedliche Auswirkungen auf einzelne AST haben wird. Die Thematik ist komplex und muss oft im Einzelfall betrachtet werden. Um aber einen Überblick über die Bedeutung der MWST-Entlastung zu erhalten, lädt der Geschäftsführer Benno Suter (Partner bei EY und MWST-Fachverantwortlicher bei ExpertSuisse) an eine der nächsten Versammlungen ein, um ein 30 bis 40 minutiges Referat zu halten (ist bereits erfolgt – voraussichtlich wird an der Generalversammlung vom 24.5.2023 präsentiert).

Der Geschäftsführer informiert weiter, dass der Antrag von Stefan Thaler an der Mitgliederversammlung vom 3.11.2022 (im Performancebericht 2. Säule sollen in Fremdwährung denominatede Anlagegruppen auch in Fremdwährungen rapportiert und nicht in CHF umgerechnet werden) geprüft und angenommen wurde. Der aktuelle Bericht ist bereits angepasst worden.

Zu den in der Jahresendinfo erwähnten Gesetzesänderungen haben sich verschiedene Juristen bereit erklärt, eine Publikation zur Bedeutung des DSG und/oder zur Aktienrechtteilrevision und ZGB 84a und b zu prüfen. Konkrete Antworten sind noch ausstehend, werden aber in den nächsten Tagen erwartet. Ebenfalls in den nächsten Tagen sollte eine Antwort des EDÖB (Eidgenössischer Datenschutz- und Öffentlichkeitsbeauftragter) zum Thema DSG und dessen Anwendbarkeit für AST eintreffen.

ASIP wird bezüglich *Stellungnahme der KGAST zur Integrität und Loyalität* (auf unserer Homepage publiziert) ein «Refreshment» auf ihrer Infoseite in der SPV anbringen.

8. Varia

Es erfolgen keine Wortmeldungen, woraufhin die Präsidentin die Mitgliederversammlung schliesst.

1.3.2023/rk