

Art und Form der Vorsorgeeinrichtung, Gründung	Stiftung (Art. 80 ff. ZGB), 1962
Primat	Autonom, gesplittet
Stiftungsrat	9 Mitglieder
Aufsichtsbehörde	Autorité de surveillance LPP et des fondations de Suisse occidentale à Lausanne
Pensionskassen-Experte	Vonlanthen Consulting SA, Carrouge (VD)
Revisionsstelle	PricewaterhouseCoopers SA, Lausanne
Geschäftsführung	Michael Bolt
Verwaltung	HOTELA AHV-Ausgleichskasse
Rückversicherung	keine
Kundensegment	Schweizer Hotelier Verein (hotelleriesuisse) - Schweizerischer Reisebüro-Verband (SRV) - Verband wirtschaftlich unabhängiger Alters- und Pflegeeinrichtungen Schweiz (senesuisse) - Verband "schneesport schweiz" (swiss snowsports)
Leistungsangebot	
Besonderes	

Kennzahlen	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Anzahl aktiv Versicherte	68'310	67'874	67'710	65'322	66'566
Anzahl Rentenbezüger	3'780	3'907	4'066	4'154	4'270
Angeschlossene Firmen	2'890	2'966	2'932	2'927	3'002
Total Vermögen in Mio. CHF	1'540	1'702	1'728	1'838	1'967
Total Deckungskapital in Mio. CHF	1'632	1'675	1'739	1'786	1'752
Technischer Zinssatz (aktiv Versicherte / Rentenbezüger)	4.00%	4.00%	4.00%	4.00%	4.00%
Zins auf Altersguthaben (obligatorisch / überobligatorisch)	1.50% 0.00%	1.75% 0.00%	1.75% 1.00%	1.25% 1.25%	1.25% 1.25%
Umwandlungssatz Männer Alter 65 (Obligatorium / Überobligatorium)	6.85%	6.80%	6.80%	6.80%	6.80%
Umwandlungssatz Frauen Alter 64 (Obligatorium / Überobligatorium)	6.80%	6.80%	6.80%	6.80%	6.80%
Deckungsgrad nach Art. 44 BVV 2	94.30%	101.60%	99.00%	101.40%	106.00%

Verwaltungskosten in CHF (Details siehe Folgeseite)

Verwaltungskosten pro Kopf - nur aktiv Versicherte	71	87	87	92	94
Verwaltungskosten pro Kopf - Aktive und Rentenbezüger	68	84	84	88	90
Netto Verwaltungskosten zu Lasten Betriebsrechnung	8'490'465	10'128'225	9'861'519	10'225'554	11'037'757

Effektive Vermögensallokation und Nettoperformance in Prozenten (nach Abzug Vermögensverwaltungskosten)

Liquidität	11.90%	3.10%	1.30%	1.50%	0.80%
Obligationen CHF	15.00%	13.30%	13.30%	12.10%	10.00%
Obligationen Fremdwährung	13.30%	23.50%	22.90%	22.00%	22.70%
Aktien Schweiz	3.40%	5.90%	6.30%	6.50%	7.10%
Aktien Ausland	27.10%	19.70%	19.00%	20.40%	21.80%
Alternative Anlagen	4.40%	13.00%	16.00%	17.00%	17.40%
Immobilien (Indirekte Anlagen / Direkte Anlagen)	24.90% 0.00%	21.50% 0.00%	21.20% 0.00%	20.50% 0.00%	20.20% 0.00%
Nettoperformance	3.70%	9.00%	-0.47%	4.26%	7.00%

Reserven und Rückstellungen in Mio. CHF

Zielwertschwankungsreserven	63.5	220.0	222.0	233.0	263.6
Vorhandene Wertschwankungsreserven	0.0	25.9	0.0	24.6	104.4
Technische Rückstellungen	16.1	23.5	36.3	44.9	63.3

* Kassenindividuelle Bemerkungen:

Standardisierte Berechnung der „Pro-Kopf-Verwaltungskosten“	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Anzahl aktiv Versicherte am 1.1.	71'248	68'310	67'874	67'710	65'322
+ Eintritte laufendes Jahr	22'826	23'510	22'486	20'613	26'581
+ Austritte laufendes Jahr	25'764	23'946	22'650	23'001	25'337
Total aktiv Versicherte zur Berechnung Verwaltungskosten	119'838	115'766	113'010	111'324	117'240
Anzahl Rentenbezüger am 1.1.	3'786	3'780	3'907	4'066	4'154
+ Neuzugänge Rentenbezüger laufendes Jahr	338	473	391	369	397
+ Abgänge Rentenbezüger laufendes Jahr	344	346	232	281	281
Total Rentenbezüger zur Berechnung Verwaltungskosten	4'468	4'599	4'530	4'716	4'832
Total aktiv Versicherte und Rentenbezüger	124'306	120'365	117'540	116'040	122'072
Marketing- und Werbekosten gemäss Betriebsrechnung	0	0	0	0	0
Makler und Brokerentschädigungen					901'473
Übrige Verwaltungskosten gemäss Betriebsrechnung	8'490'465	10'128'225	9'861'519	10'225'554	10'136'284
Total Verwaltungskosten gemäss Betriebsrechnung	8'490'465	10'128'225	9'861'519	10'225'554	11'037'757
Total Einnahmen für Verwaltungskostenentschädigungen					
Netto Verwaltungskosten zu Lasten Betriebsrechnung	8'490'465	10'128'225	9'861'519	10'225'554	11'037'757

Details zu den Verwaltungskosten

Für die Vergleichbarkeit der Verwaltungskosten berechnen die Mitglieder die Verwaltungskosten nach dem gleichen Berechnungsschema.

Die „Pro-Kopf“-Kosten beinhalten folgende Komponenten:

- ▶ Die Vermögensverwaltungskosten bleiben unberücksichtigt. Diese sind im Ausweis der Nettoperformance enthalten und im Geschäftsbericht ausgewiesen.
- ▶ Allfällige Kostenkomponenten in den Risikoprämien bleiben unberücksichtigt.
- ▶ Es werden die effektiven Kosten nach Swiss Gaap FER 26 (Aufwand gemäss Betriebsrechnung, vor Verrechnung von Einnahmen) berücksichtigt. Entschädigungen an Dritte sind in den Verwaltungskosten enthalten.
- ▶ Da auch Austritte Kosten verursachen, werden diese bei den aktiv Versicherten und bei den Rentenbezügern zusätzlich berücksichtigt. Werden Versicherte in mehreren Vorsorgeplänen geführt (Splitting), werden diese nur einmal gezahlt. Bezüger und Bezügerinnen von Kinderrenten werden ebenfalls gezahlt. Das so ermittelte Total der aktiv Versicherten und der Rentenbezüger stimmt daher nicht mit dem effektiven Versicherten- und Rentenbestand gemäss Jahresrechnung überein.
- ▶ Die effektiven Verwaltungskosten abzüglich Einnahmen aus Beiträgen, WEF, Anschlussgebühren, besondere Einnahmen für Kostenentschädigungen etc. sind unter „Netto Verwaltungskosten zu Lasten Betriebsrechnung“ ausgewiesen.