

Art und Form der Vorsorgeeinrichtung, Gründung	Teilautonome Sammelstiftung, gegründet 1972, registriert gemäss BVG unter SO 1126
Primat	Beitragsprimat
Stiftungsrat	4 Mitglieder; Präsident: Rolf Büttiker
Aufsichtsbehörde	BVG- und Stiftungsaufsicht Aargau, Aarau
Pensionskassen-Experte	Deprez Experten AG, Zürich; Christoph Furrer
Revisionsstelle	BDO AG, Solothurn
Geschäftsführung	Beat Loosli
Verwaltung	Fundamenta Personalvorsorge AG, Jurastrasse 20, Postfach, 4601 Olten
Rückversicherung	Schweizerische Mobiliar Lebensversicherungs-Gesellschaft AG, Nyon
Kundensegment	Institutionen sowie Klein- und Mittelbetriebe im Bau- und Baunebengewerbe, Handwerksbetriebe, Transportgewerbe, Hilfswerke, Gesundheitswesen und viele mehr.
Leistungsangebot	Auf die Bedürfnisse der Versicherten ausgerichtete fortschrittliche Vorsorgelösungen; versichertenfreundlich.
Besonderes	Fortschrittliche Reglemente (Lebenspartnerrente, Todesfallkapital usw.); nachhaltige Anlagepolitik.

Kennzahlen	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Anzahl aktiv Versicherte	1'330	1'334	1'311	1'297	1'123
Anzahl Rentenbezüger	219	220	224	242	238
Angeschlossene Firmen	190	187	187	188	186
Total Vermögen in Mio. CHF	149	163	149	157	151
Total Deckungskapital in Mio. CHF	138	143	142	143	146
Technischer Zinssatz (aktiv Versicherte / Rentenbezüger)	2.75%	2.50%	2.25%	2.00%	2.00%
Zins auf Altersguthaben (obligatorisch / überobligatorisch)	1.75%	1.75%	1.25%	1.00%	0.50%
Umwandlungssatz <b>Männer Alter 65</b> (Obligatorium / Überobligatorium)	6.20%	6.10%	6.10%	6.00%	5.90%
Umwandlungssatz <b>Frauen Alter 64</b> (Obligatorium / Überobligatorium)	6.30%	6.20%	6.20%	6.10%	5.90%
Deckungsgrad nach Art. 44 BVV 2	103.64%	102.30%	101.90%	103.99%	98.89%

#### Verwaltungskosten in CHF (Details siehe Folgeseite)

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Verwaltungskosten pro Kopf - nur aktiv Versicherte	480	476	414	495	482
Verwaltungskosten pro Kopf - Aktive und Rentenbezüger	431	426	370	435	425
Netto Verwaltungskosten zu Lasten Betriebsrechnung	-161'497	-168'087	-210'832	-44'795	139'320

#### Effektive Vermögensallokation und Nettoperformance in Prozenten (nach Abzug Vermögensverwaltungskosten)

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Liquidität	13.50%	17.20%	15.20%	13.10%	19.30%
Obligationen CHF	53.20%	51.20%	49.00%	48.30%	43.30%
Obligationen Fremdwährung	8.50%	7.30%	6.50%	8.50%	8.80%
Aktien Schweiz	12.20%	12.20%	12.40%	13.80%	11.40%
Aktien Ausland	5.70%	4.70%	5.60%	4.00%	4.00%
Alternative Anlagen	0.80%	0.60%	4.20%	5.00%	5.00%
Immobilien (Indirekte Anlagen / Direkte Anlagen)	6.10%	6.80%	7.10%	7.30%	8.20%
Nettoperformance	4.80%	0.45%	1.12%	4.13%	-2.82%

## Reserven und Rückstellungen in Mio. CHF

Zielwertschwankungsreserven	11.6	11.8	11.2	11.2	15.9
Vorhandene Wertschwankungsreserven	4.5	2.8	2.3	4.2	1.1
Technische Rückstellungen	1.4	1.6	1.4	1.6	3.3

### \* Kassenindividuelle Bemerkungen:

Standardisierte Berechnung der „Pro-Kopf-Verwaltungskosten“	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Anzahl aktiv Versicherte am 1.1.	1'338	1'330	1'334	1'311	1'297
+ Eintritte laufendes Jahr	442	431	463	274	296
+ Austritte laufendes Jahr	450	427	486	288	470
<b>Total aktiv Versicherte zur Berechnung Verwaltungskosten</b>	<b>2'230</b>	<b>2'188</b>	<b>2'283</b>	<b>1'873</b>	<b>2'063</b>
Anzahl Rentenbezüger am 1.1.	225	219	220	224	242
+ Neuzugänge Rentenbezüger laufendes Jahr	10	20	29	28	15
+ Abgänge Rentenbezüger laufendes Jahr	16	19	25	10	19
<b>Total Rentenbezüger zur Berechnung Verwaltungskosten</b>	<b>251</b>	<b>258</b>	<b>274</b>	<b>262</b>	<b>276</b>
<b>Total aktiv Versicherte und Rentenbezüger</b>	<b>2'481</b>	<b>2'446</b>	<b>2'557</b>	<b>2'135</b>	<b>2'339</b>
Marketing- und Werbekosten gemäss Betriebsrechnung	3'000	0	3'000	3'000	3'000
Makler und Brokerentschädigungen				27'097	25'367
Übrige Verwaltungskosten gemäss Betriebsrechnung	1'066'597	1'041'705	942'113	897'913	965'078
<b>Total Verwaltungskosten gemäss Betriebsrechnung</b>	<b>1'069'597</b>	<b>1'041'705</b>	<b>945'113</b>	<b>928'010</b>	<b>993'445</b>
Total Einnahmen für Verwaltungskostenentschädigungen	1'231'094	1'209'792	1'155'944	972'804	854'124
<b>Netto Verwaltungskosten zu Lasten Betriebsrechnung</b>	<b>-161'497</b>	<b>-168'087</b>	<b>-210'832</b>	<b>-44'795</b>	<b>139'320</b>

### 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.